

S.C. CONTACTOARE S.A.
BUZAU

**RAPORTUL
ADMINISTRATORILOR
PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Raport anual 2023

Raport anual conform Regulament nr.1/2006 art.113 - anexa nr. 32- emis de C.N.V.M.
Pentru exercitiul financiar 2023
Data raportului 14.03.2024;
Denumirea societatii comerciale S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau
Sediul social Buzau, str. Mesteacanului nr.10
Nr.telefon/fax 0238710933/ 0238710632
Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului - 1145395
Nr. de ordine in Registrul Comertului J10/594/1991
Nr. de actiuni emise de societate: 13285977
Capital social subscris si varsat 33.214.942,50 lei , valoare nominala/actiune 2,50 lei.
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise Romania fiind AeRO.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea a luat fiinta oficial in data de 10.10.1975, prin Hotarirea Consiliului de Ministri nr. 930, activitatea incepind efectiv din 1976.

Inca de la infiintare, unitatea a devenit un etalon de virf al industriei electrotehnice românesti, alaturi de Electroaparataj Bucuresti – din care provine, reusind sa fie catalogata ca prima unitate din judet din punct de vedere al conditiilor de munca, rentabilitatii si castigurilor salariale. Cu un export ce totaliza peste 1.000.000 de dolari anual, unitatea a devenit unul dintre liderii aparatajului electric de joasa tensiune si in fostul spatiu C.A.E.R in perioada 1977-1989.

Specializata initial in productia de contactoare si transformatoare de mica putere (contactoare TCA si relee termice TSA in gama 6...32A – licenta Brown Boveri preluata de la Electroaparataj Bucuresti), unitatea si-a extins capacitatea prin darea in folosinta in 1978 a fabricii de matrite, profilata pe executia de stante si matrite atat pentru necesarul propriu, cat si pentru terti.

Din anul 1977, unitatea a asimilat in fabricatie instalatii automate de stins incendii cu CO₂, fiind singurul producator intern. Incepand cu anul 1979, a inceput productia de transformatoare de mica putere, in gama 25...2000VA.

Fabrica a fost implicata masiv si in programul de investitii pentru CNE Cernavoda – unitatea nr. 1, obtinind recunoasterea Sistemului Calitatii de catre Comisia Nationala pentru Controlul Activitatii Nucleare in anul 1985 pentru gama de aparataj electric livrata. De asemenea, din anul 1988 s-a livrat tot pentru CNE Cernavoda – unitatea nr. 1 si sistemul de protectie rigida a cablurilor (LOCAB).

Incepind cu anul 2000, firma lucreaza in sistem de asigurarea calitatii SREN ISO 9001certificat de AEROQ, obiectivul prioritar al strategiei de conducere fiind cresterea calitatii activitatii personalului si a produselor, cu rezultat direct in satisfacerea cerintelor clientilor.

De la 31.10.2006, firma a implementat un sistem de management integrat calitate – mediu – sanatate si securitate in munca (SREN ISO 9001, SREN ISO 14001, SR ISO 45001), certificat tot de AEROQ. Anual s-a facut audit de supraveghere iar in anii 2009 , 2012 , 2015, 2018, 2020 s-au facut recertificari.

Din anul 2010 societatea s-a reorganizat , prin eliminarea unor fabricatii, cum ar fi:
-aparataj electric de joasa tensiune
-transformatoare de putere mica
-produse cu destinatie bransamente electrice (BMPM , BMPT , cutii de distributie , fuzibil intrerupator separator , cleme de conectare , cleme intindere bransamente , etc.)

-subansamble metalice export Germania
-cutii metalice export Germania

Odata cu restrangerea de activitate, o parte din spatiile disponibile au fost inchiriate , ajungandu-se in prezent la cca. 14.500 mp suprafata inchiriată, ceea ce asigură un venit lunar de peste 26.000 euro.

În anul 2023 fabricația de repere metalice destinate pietei UE , subcontractata la societati din grup , datorita lipsei de personal specializat (fostii angajati s-au pensionat).

b). Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

In anul 1991, firma se reorganizeaza in baza Legii nr. 15 / 1990, prin H.G. nr. 139/ 27.02.1991 in S.C. CONTACTOARE S.A. si este inregistrata la Camera de Comert, Industrie si Agricultura a judetului Buzau, Oficiul Registrului Comertului in data de 16.04.1991 sub nr. J 10/594/1991.

In anul 1999, S.C. CONTACTOARE S.A. a fost privatizata integral, in urma vanzarii actiunilor detinute de FPS catre S.C.R. P. Neamt , actualmente fiind o societate cu capital integral privat românesc. In urma privatizarii, firma a fost supusa unui amplu proces de reorganizare – restructurare, in urma caruia, activitatea a fost rentabilizata.

Dupa privatizare firma nu a mai inregistrat datorii catre bugetul de stat, taxe locale si furnizorii de utilitati.

Evolutia Cifrei de afaceri in anii dupa privatizare prezinta un trend ascendent pana in anul 2004 urmata de o diminuare a volumului vanzarilor dat de pierderea pietei de desfacere a unor produse de tip Aparataj, distributie energie electrica.

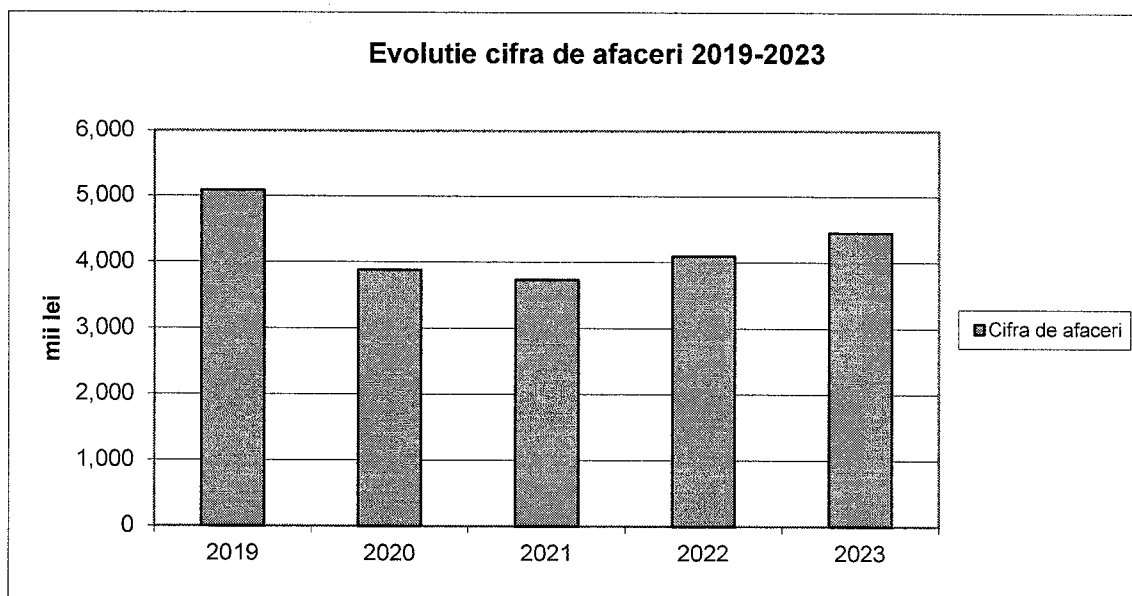
Incepand cu anul 2013 odata cu disponibilizarile succesive corelate cu productia ramasa dar si cu suplimentarea cifrei de afaceri cu venituri independente de productia de baza (inchirieri de spatii, servicii) s-a reusit o menținere a cifrei de afaceri. Insa pandemia a avut un impact important asupra activității. Cifra de afaceri a scăzut cu peste 20% față de cea realizată în 2019. Acest lucru datorită diminuării încasărilor din chirii dar si realizarii unei productii de repere metalice mai mici, datorita defectarii in mod repetat a utilajelor a caror vechime aveau peste 20 de ani.

In anul 2021 efectele pandemiei de COVID s-au mai temperat , dar o parte din activitati au fost atat de puternic afectate incat nici in anul 2022 nu s-au reabilitat (HORECA, DIVERTISMENT).

Pe de alta parte anumite confruntari geo/politice au zdruncinat din temelii ordinea economica : instabilitate valutara , cresterea pretului la combustibili, liberalizarea pietei energetice a condus la pierderi considerabile in activitatea de productie.

Evolutia cifrei de afaceri 2018-2022 este prezentata in macheta de mai jos:

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mii lei | Mii lei | Mii lei | Mii lei | Mii lei |
| 5.086 | 3.878 | 3.727 | 4.097 | 4.453 |



c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii, ale filialelor sau ale societăților controlate

– In anul 2023 nu au avut loc fuziuni. Societatea nu are filiale .

SC CONTACTOARE SA BUZAU functioneaza in 2 locatii :

- Buzau, (sediul social) ;
- Plopis – Județul Sălaj – punct de lucru

- In anul 2023 la SC CONTACTOARE SA s-au desfasurat urmatoarele activitati:

A. Locatia Buzau - s-a continuat vanzarea reperelor catre piata intracomunitara (prin subcontractant Sinterom SA Cluj) pana in luna martie 2023 , vanzarea lenta a stocurilor istorice si inchirieri de spatii .

B. Locatia Plopis unde se afla o pastravarie , unitate care are ca obiect de activitate producerea, procesarea si vanzarea de puiet pastrav și păstrăv de consum. Punctul de lucru a fost in conservare incepand cu anul 2018 . Din anul 2019 se afla intru-un proces de modernizare prin fonduri europene derulat prin autoritatea AMPOPAM .

In luna octombrie 2021 a fost finalizata investitie de la Plopis (realizarea unui sistem de recirculare a apei) prin PV de receptie la terminarea lucrărilor nr. 1732/07.10.2021

Finalizarea investitiei s-a realizat prin cresterea activelor fixe astfel :

| | |
|--|------------------|
| 1. Utilaje si echipamente noi – valoare | 2.425.530,00 RON |
| 2. Cladiri noi – valoare | 1.048.869,01 RON |
| 3. Modificari de cladiri si constr. speciale - valoare | 1.958.474,56 RON |
| 4. Obiecte de inventar noi – valoare de | 1.094.840,00 RON |

In anul 2022 s-a inceput productie de puiet de pastrav , incubandu-se 950.000 icre si cresterea a 2000 bc sturioni. In anul 2023 s-a continuat prin incubarea a 12 loturi de icre si cresterea a stocului de sturioni.

Odata cu inceperea activitatii s-a realuat amortizarea la toate activele fixe si darea in consum esalonat a obiectelor de inventar achizitionate prin proiect.

d) Descrierea achizițiilor și/sau instrăinărilor de active .

În cursul anului 2023 au fost achiziționate/modernizate active fixe astfel :

1. Cladiri/constructii speciale – val 232.000 lei
2. Instalatii/mijloace fixe – achizitii – 119.055 lei , vanzare/casare – val 17.725 lei

Activele circulante la SC CONTACTOARE SA prezinta crestere date de achizițiile curente de materiale , in special activității de piscicultura din cadrul fermei Plopis și diminuri date de consumurile acestea corelate cu nivelul producției.

Imobilizarile necorporale și corporale prezinta diminuari date de cumului amortizarilor din anul 2023.

În cursul anului 2023 au fost achiziționate actiuni la SC SINTEROM SA Cluj in valoare de 3.420.000 lei.

| Denumire societate | Valoare la 01.01.2023 | Achizitii 2023 | Vanzare/cesiune 2023 | Valoare la 31.12.2023 |
|--|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| TIT.PART SINTEROM CLUJ | 19.734.611 | 3.420.000 | -- | 23.154.611 |
| TIT.PART CHIMCOMP.BORZESTI | 958.270 | - | - | 958.270 |
| TIT.PART AISA INVE CLUJ | 10.000 | - | - | 10.000 |
| ACTIUNI DETINUTE -- CHIMCOMPLEX Borzesti | 1.834.320 | - | - | 1.834.320 |
| ACTIUNI DETINUTE LA A6 IMPEX | 1.809.930 | - | - | 1.809.930 |
| | 24.347.131 | - | - | 27.767.131 |

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

Pentru a avea o imagine fidela a activității societății vom prezenta o evolutie a principalilor indicatori pe anul 2023 fata de ce s-a realizat in anul 2022, in tabelul urmat :

| Nr. Crt. | Denumire indicator | Realizari | | Evolutie % |
|-----------|--------------------------------|--------------------|------------------|--------------|
| | | 31.12.2022 | 31.12.2023 | |
| 1 | Productia vanduta | 3.179.158 | 4.437.364 | 139,58 |
| 2 | Cifra de afaceri | 4.096.777 | 4.453.309 | 108,70 |
| 3 | Alte venituri din exploatare | 576.024 | 227.767 | 39,54 |
| 4 | Cheltuieli cu materiile prime | 175.788 | 208.148 | 118,41 |
| 5 | Cheltuieli materiale auxiliare | 1.134.217 | 23.639 | 2,08 |
| 6 | Alte Cheltuieli de exploatare | 799.280 | 898.239 | 112,38 |
| 7 | Cheltuielile cu utilitatile | 1.542.803 | 1.952.164 | 126,53 |
| 8 | Cheltuieli cu personalul | 1.152.077 | 1.257.918 | 109,19 |
| 9 | Cheltuieli cu amortizarile | 1.135.769 | 1.162.591 | 102,36 |
| | Rezultat din exploatare | - 2.114.032 | -504.186 | |
| 10 | Venituri financiare | 4.718.843 | 952.112 | |
| 11 | Cheltuieli financiare | 2.395.685 | 307.295 | |
| 12 | Rezultatul financiar | 2.323.158 | 644.817 | |
| 13 | Venituri totale | 9.431.397 | 5.972.062 | 63,32 |
| 14 | Cheltuieli totale | 9.222.271 | 5.831.431 | 63,23 |
| 15 | Proft brut | 209.126 | 140.631 | 67,25 |
| 16 | Profit net | 166.917 | 140.631 | 84,25 |

Din prezentarea rezultatelor societatii la 31.12.2023 , rezulta mai multe aspecte:

a) Nivelul productiei vandute prezinta o crestere fata de nivelul anului 2022 cu aprox 40 % si o crestere cu aprox 9% a Cifrei de afaceri, datorate a doi factori independenti unul de celalalt :

- venituri dn prestari de servicii in cadrul grupului mari in raport cu anul 2022.
- veniturile din inchirierea spatiilor prezinta o crestere moderata de 3% data in principal de revenirea la pretul initial al unor unitati de HORECA.
- Ferma Piscicola Plopis si-a inceput activitatea prin incubarea a 950.000 icre pastrav curcubeu, din care s-a vandut puiet la diferite gramaje in valoare de 659.165 lei si ramas pe stoc in bazinele de crestere puiet in valoare de 761.437 lei

Se prezinta evolutia elementelor ce compun cifra de afaceri in tabelul de mai jos:

| nr crt | structura Cifra de afaceri | 2022 | 2023 | observatii |
|----------|--|------------------|------------------|---|
| | elemente | lei | lei | |
| 1 | vanzari produse finite si semifabricate traditionale (din stoc) | 12.536 | 27.285 | s-au vandut o serie de semifabricate |
| 2 | vanzare puiet peste | 441.272 | 659.165 | Vanzare mai mare data de volumul de productie marit fata de anul 2022 |
| A | Total produse finite (1+ 2) | 453.808 | 686.450 | |
| 3 | produse reziduale | 31.016 | 27.231 | |
| 4 | refacturari utilitati si servicii diverse | 1.142.588 | 2.168.586 | Compusa din refact de utilitati la chiriasi dar si servicii fitosanitare oferite la societatile de profil |
| 5 | venituri din inchirieri de spatii | 1.540.507 | 1.552.919 | Cresterea este moderata , data doar de majorarea de pret din sem II 2023 |
| 6 | vanzari marfuri | 139.189 | 15.945 | |
| 7 | Vanzari de marfuri piata UE | 778.430 | 0 | s-a incheiat colaborarea cu clientul din UE |
| 8 | venituri din activitati diverse | 11.239 | 2.178 | |
| B | Total vanzari diverse (3+.8) | 3.642.969 | 3.766.860 | |
| | TOTAL CIFRA de AFACERI (A+B) | 4.096.777 | 4.453.309 | |

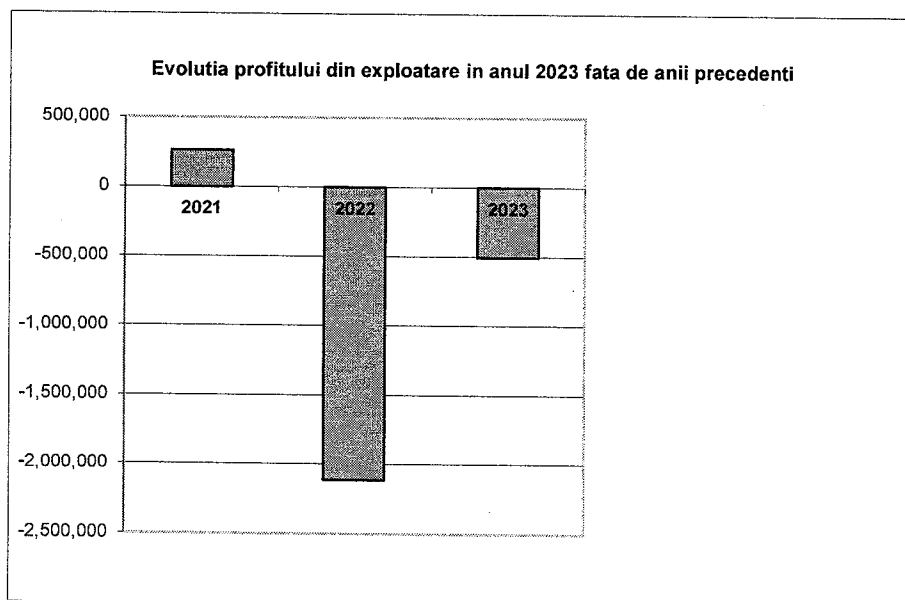
- a) Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile inregistreaza pe total o crestere de 18,41%, nivelul materiilor prime consumate fiind doar pentru productia de puiet pastrav (furaje, medicamente , vaccin) , corelat cu productia crescuta fata de anul 2022.
- b) Cheltuielile cu materialele auxiliare reprezinta consumul de obiecte de inventar date in folosinta in special activitatii de la PLOPIS, mult mai mic fata de anul 2022 cand au fost date in folosinta esalonat ob de inv achizitionate prin proiectul RAS (sistem de recirculare a apei).
- c) Cheltuielile cu utilitatile (energie electrica, apa, gaze) sunt cu aprox 27 % mai mari fata de anul 2022 data de pretul majorat la energie electrica si gaze dar si de consumul marit de la punctul de lucru Plopis.

- d) cheltuielile cu personalul prezinta crestere nesemnificativa de aprox 9 % data de acordarea inflatiei si cresterea salariului minin a personalului direct productiv .
- e) Cheltuielile cu amortizarile sunt cu 2,36 % mai mari fata de in anul 2022 si reprezinta suplimentarea de amortizare data de cladirile reabilitate dar si achizitia de anumite echipamente la Plopis.
- Rezultatul din exploatare este pierdere in valoare de 504.186 lei data de 2 cauze majore :
 - Incheierea unei colaborari de peste 20 ani cu un client din UE, data de complexitatea reperelor , versus dotarea cu utilaje neperformante.
 - Imposibilitatea de a obtine profit intr-un timp relativ scurt la pastravaria Plopis.
- f) Veniturile financiare sunt mari , valoarea acestora fiind de 952.112 lei , sustinand investitia de la Plopis, sunt obtinute in principal din dobanzile negociate la diferite banci a disponibilului excedentar productiei. Fata de anul 2022 sunt mai mici pentru ca anul 2022 au fost realizate anumite investitii finaciare (imobilizari financiare cedate , dividende la valoare mai mare) care nu se mai regasesc in anul 2023.
- g) Cheltuielile financiare prezinta o diminuare majora de la 2.395.685 lei in anul 2022 la 307.295 lei in anul 2023 si este data eliminarea in anul 2023 a unor tranzactii finaciare din grup, ponderea avand in anul 2023 cheltuielile cu dabanzile (de la creditul de investitii -Garanti Bank) care a fost platit partial in trim I 2023.
- h) Modificarile mari din sectiunea Veniturile/cheltuielile financiare conduc la un rezultat financiar de 644.817 lei (profit financiar).
- i) Veniturile si cheltuielile totale prezinta ambele diminuari date de tranzactiile financiare din anul 2022.
- j) **Profitul brut in anul 2023 este de 140.631 lei iar profitul net de 140.631 lei, datorita faptului ca in anul 2022 am avut pierdere contabila.**

Evolutia principalilor indicatori economici

lei

| indicator | 31.12.2022 | 31.12.2023 | Evolutie 2023/2022 |
|------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| venituri din exploatare | 4.712.554 | 5.019.950 | 106,52 |
| cheltuieli exploatare | 6.826.586 | 5.524.136 | 80,92 |
| profit din exploatare | - 2.114.032 | -504.186 | |



In anul 2023 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat venituri financiare in suma de 952.112 lei , in urmatoarea structura :

| Indicator | 2021 (lei) | 2022 (lei) | 2023 (lei) | 2023/ 2022 % |
|---|---------------|------------------|----------------|--------------------|
| venituri din dobanzi | 71.192 | 500.020 | 824.402 | 164,87 |
| venituri din diferente de curs si alte venit financiare | 15.685 | 7.284 | 1.016 | 13,95 |
| Venituri din dividende societati afiliate | 6.298 | 1.120.437 | 126.694 | 11,31 |
| Venituri din imobilizari financiare cedate | - | 3.091.102 | - | - |
| Total | 93.175 | 4.718.843 | 952.112 | |

- Veniturile din dobanzi rezulta din dobanzile percepute la imprumaturile acordate in grup si depozitelor realizate din cash-ul rezultat din activitatile realizate in anii 2022-2023.

- Veniturile din diferente de curs rezulta din incasarile la creante intracomunitare, cursul euro/leu fiind constant pe tot parcursul anului 2023 iar volumul incasarilor in valuta fiind relativ mai mic .

- Veniturile din dividende au fost acordate de Chimcomplex SA Borzesti, societate unde detinem actiuni.

In anul 2023 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat cheltuieli financiare in suma de 307.295 lei, pe urmatoarea structura :

| Indicator | 2021 (lei) | 2022 (lei) | 2023 (lei) | 2023/2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| Cheltuieli cu dobanzile | 283.314 | 367.189 | 288.906 | 78,68 |
| Cheltuieli din diferente de curs | 4.300 | 10.107 | 3.306 | 32,71 |
| Cheltuieli cu discounturile | 2.874 | 42.789 | 15.083 | 35,25 |

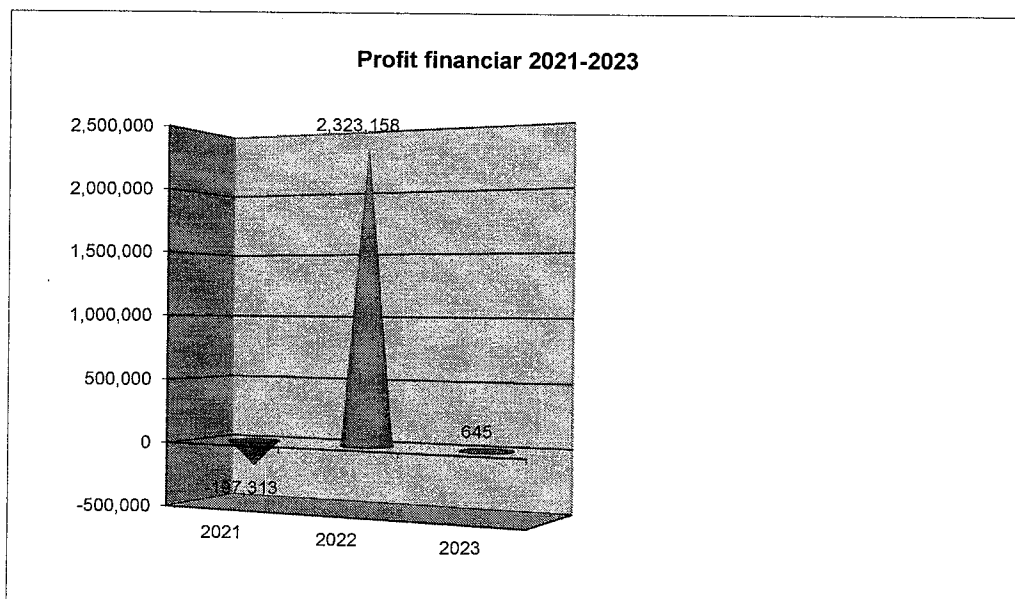
| | | | | |
|--|----------------|------------------|----------------|---|
| Cheltuieli cu immobilizari financiare cedate | - | 1.975.600 | - | - |
| Total | 290.488 | 2.395.685 | 307.295 | |

Descreșterea anumitor elemente reflectă activitatea diferită în anul 2023 față de 2022 este datorată următorilor factori :

- dobanzile sunt generate de creditul contractat la Garanti Bank a căror valoare a scăzut din a trimestrul II 2023 datorită rambursării anticipate a unei părți din credit..
- cursul leu/euro fiind constant în anul 2023 nu a generat cheltuieli cu diferențele de curs substanțiale valoarea acestora fiind mai mică față de cea a anului 2022 datorită vânzării în UE mici în comparație cu anul 2022.;
- volumul vânzării din stoc a fost mai mic față de anul 2022, generând și discounturi corelate cu volumul acestora.

Cheltuielile financiare totale în valoare de 307.295 lei , prezintă o diminuare considerabilă de aprox 8 ori mai mică față de anul 2022 .

- **Rezultatul financiar în anul 2023 este profit de 644.817 lei și corectează în mod pozitiv rezultatul din exploatare.**



Pe feluri de activități, situația rezultatului realizat de SC CONTACTOARE Buzău este următorul:

| indicator | 31.12.2022 (lei) | 31.12.2023 (lei) | 2023/2022 % |
|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| profit din exploatare | - 2.114.032 | -504.186 | |
| profit financiar | 2.323.158 | 644.817 | |
| Profit Brut | 209.126 | 140.631 | 67,25 |

Nivelul profitului din exploatare reflectă nivelul de rentabilitate a celor două activități desfășurate la SC Contactoare SA :

- Încheierea unui contract de vânzare a reperelor metalice către Piața UE , subcontractat la o societate din grup din lipsa personalului direct productiv calificat/dotari productive

insuficiente, corelata cu inchirieri de spatii ramase fara productie diferitelor destinatii (Horeca, industrie usoara , divertisment).

- Continuarea activitatii la pastravaria Plopis a incercat sa depaseasca problemele anului 2022 (cresterea majora a preturilor la energie electrica dar si neutilizarea a tuturor capacitatilor de productie datoritata unor neconformitati in constructie) dar s-a confruntat cu boli sezoniere a activului biologic.

Rezultatul brut în 2023 a fost profit de 140.631 lei, fiind sub nivelul prognozat si obtinut din ajustarea pierderii din exploatare cu tranzactiile financiare (dobanzi si dividende incasate.

Rezultatul net al exercitiului financiar 2023 a fost profit in valoare de 140.631 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate:

a) Principalele pietele de desfacere

Pe piata externa (vanzari) colaborarea a fost continuata pana in luna martie 2023, cu firma SEDECAL MAGYARORSZAG KFT, UNGARIA .

Pe piata interna (vanzari) SC Contactoare SA are doua activitati :

- 1) In locatia Buzau : inchirieri de spatii ; vanzari din stoc aparataj electric
- 2) In locatia Plopis : productie si comercializare puiet pastrav

b) Ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii (veniturilor) in total CA.

| Denumire activitate | Pondere | Valoarea facturata (fara TVA) |
|--|---------------|-----------------------------------|
| | % | mii lei |
| vanzari produse finite, semifabricate din stoc si marfuri, diverse | | 72.639 |
| Vanzari de puiet de pastrav | | 659.165 |
| Total intern | | 731.804 |
| Total extern | | 0 |
| Total vanzari activitate de baza | 16,43 | 731.804 |
| venituri din chirii | | 1.552.919 |
| venituri din refacturari utilitati si servicii | | 2.168.586 |
| Venituri din alte activitati | 83,57 | 3.721.505 |
| Total Cifra de afaceri | 100,00 | 4.453.309 |

Se poate observa ca veniturile ce definesc Cifra de Afaceri sunt legate de alte activitati (chirii si refacturari de utilitati) in detrimentul activitatii de baza (productie/servicii catre piata interna si vanzare de puiet pastrav) .

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Obiectivul principal al activitatii de aprovizionare este acela de asigurare completa si complexa cu materiale, materii prime si echipamente la termen pentru realizarea cursiva a procesului de productie, sortimental si calitativ conforme cu tehnologia, la pret optim pentru a fi incadrare in costuri.

Aprovizionarea se realizeaza pe baza de contracte si comenzi ferme, de la furnizori traditionali si/sau noi, la un raport competitiv calitate/preț, in procedura completa de analiza si prospectare a posibilitatii pietei si a ofertelor .

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

In 2023 activitatea de vanzare pe cele doua directii, intern si export, a avut urmatoarea evolutie :

- **la intern,**
 - pentru sectiunea traditionala de produse tip AEJT (contactoare, relee,transformatoare) vanzare a fost destinata pentru activitatii de mentenanta pentru linii tehnologice generatia anilor '60-'70 iar produsele comercializate sunt produse aflate pe stoc de 20-25 ani, vanzare lenta, produsele nu mai respecta standardele actuale .
 - pentru produse destinate pietei Electrica (BMPT,BMPM – produse aflate in stoc de peste 12 ani , produsele nu se pot vinde pentru ca nu respecta standardele actuale.
- **la export (piata intracomunitara)**
 - S-a incetat colaborarea cu clientul SEDECAL .

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

In cursul anului 2023 numarul mediu de salariati ai societatii a fost de 17 angajati.La 31.12.2023 – numarul angajatilor (salariati si mandat) era de 17 persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2023, a fost urmatoarea:

- **Manageri** **1 – contract mandat**

| | |
|-----------------|------------------------|
| - Muncitori | 9 |
| - Personal TESA | 7 |
| Total salariati | 16 - contract de munca |

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 deus la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018. Pe parcursul anului 2023 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate si s-a acordat inflatia sem I 2023. In luna septembrie 2023 s-a demarat procedura de negociere a unui nou Contract Colectiv de Munca avnd in vedere prevederile legii nr. 367/25.12.2022 – privind dialogul social, prin care se impune negocierea Contractelor Colective de munca incepand cu anul 2023 pentru angajatorii care au peste 10 angajati.

STRUCTURA PERSONAL decembrie 2023

| Nr | Locul de munca - departament - | Studii superioare | | | | Studii tehnice | | Liceu | Sc. Prof | TOTAL |
|----|---|-------------------|------|------------|--------|----------------|----|-------|----------|-------|
| | | Ingineri | Sing | Economisti | Altele | Tehn | Ms | | | |
| 1 | Director General | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 2 |
| 2 | Director Economic | - | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 |
| 3 | Audit Financiar Intern | - | - | 1 | - | - | - | 1 | - | 2 |
| 4 | Investitii- comercial | - | - | 1 | - | - | - | 1 | - | 2 |
| 5 | Depart. Aproviz/gestionare chiriasi/activ | - | - | 1 | - | - | - | 1 | - | 2 |
| 6 | Mec.Energ/activ | - | - | - | - | - | - | 2 | - | 2 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 7 | mediu | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 1 |
| 8 | Ferma piscicola Plopis | 1 | - | - | 1 | 1 | - | 4 | - | 7 |
| TOTAL | | 3 | - | 4 | 1 | 1 | - | 8 | - | 17 |

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2023 fata de 2022 au fost urmatoarele:

| indicator | 2022 (lei) | 2023 (lei) | 2023/2022 % |
|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Cheltuieli cu personalul, din care: | 1.152.077 | 1.257.918 | 109,19 |
| Cheltuieli cu salariile și asigurările sociale (CAS si CASS) | 1.119.900 | 1.222.165 | 109,13 |
| Alte chet sociale si CAM | 32.177 | 35.753 | 111,11 |

Cheltuielile cu salariile si cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au crescut nesemnificativ in 2023 fata de 2022 fiind cauzata de majorarea minimului pe economie si acordarea inflatie , corelate cu angajarile din a doua parte a anului 2023 din locatia Plopis.

In cursul anului s-a acordat prima de concediu in valoare de 200 lei net/salariat. Au fost acordate toate drepturile salariale conform Codului Muncii si Regulamentului Intern.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

SITUATIA AUTORIZATIILOR

Activitatea de mediu s-a desfasurat conform cerintelor Autorizatiei de Mediu nr. 41/22.02.2011 valabila pana in 22.02.2021 si avizata anual pana la data de 22.02.2023 si reavizata pana la 31.12.2023.

MONITORIZARE

S-au efectuat determinari ale noxelor emise in apa conform cerintelor din Autorizatia de Mediu, trimestrial de catre un laborator autorizat.

Rezultatele monitorizarii au fost raportate periodic autoritatii competente. Nu s-au inregistrat depasiri ale ale limitelor maxime admise.

Monitorizarea debitului apelor uzate evacuate s-a realizat cu un debitmetru ,conform cerintelor legale-NTPA/002/2002.

Situatia gestiunii deeurilor din punct de vedere al mediului, a fost monitorizata prin consemnarea centralizata a operatiilor de valorificare/eliminare in fisele interne de gestiune a deeurilor, conform HG 856/2002.

GESTIUNEA DESEURILOR

S-au selectat si incheiat contracte pentru servicii de eliminare a unor deseuri rezultate din activitati de productie si a celor istorice,cu firme autorizate, in scopul indeplinirii obligatiilor legale de inlaturare a riscului de poluare a mediului.

Au fost predate pentru valorificare urmatoarele deseuri rezultate din activitati de productie si casari in vederea respectarii OUG 78/2000 , HG 856/2002 cu modificarile si completarile ulterioare :

- deseuri metalice feroase si neferoase;
- deseuri din casari;

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2023 la termen.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

In strategia de dezvoltare a societatii sunt avute in vedere urmatoarele obiective:

- identificarea, controlul , masurarea, monitorizarea, analiza si imbunatatirea continua a parametrilor proceselor tehnologice de la punctul de lucru Plopiș;
- Nu s-au realizat cheltuieli in exercitiul financiar existent pentru activitatea de cercetare -dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Scopul consta in determinarea continua a nivelului de risc al organizatiei.

La S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau, pentru identificarea, analiza si reactia la risc tot colectivul este implicat in identificare, analiza si inaintare de masuri pentru monitorizarea si reducerea impactului riscurilor din activitatile desfasurate in companie.

Astfel, au fost identificate riscurile din: uzura accentuata a utilajelor , imbatrinirea personalului lipsa fortei de munca calificata, comunicarea intre angajati, strategia de securitate, conditii de mediu, erori in executie, stabilirea preturilor, modificari legislative, erori de sistem, cursul valutar, variatia preturilor produselor, cresterea concurentei, scaderea cererii din partea clientilor si orientarea societatii in identificarea clientilor potentiali.

1.1.9. Elemente de perspective privind activitatea societatii comerciale

Oportunitati:

- Dezvoltarea afacerilor imobiliare pe locația Buzău [închirieri și vânzări active]
- Dezvoltarea activitatii de acvacultura de la ferma piscicola Plopiș prin marirea capacitatii de productie.

Obiectivele firmei:

- **Orientarea catre rezultate** care incanta toate partile interesate ale organizatiei: actionari, management, angajati, clienti, furnizori, grupuri finaciare, autoritati locale . Dinamism si competitivitate ale produselor noastre pe piata.
- **Orientarea catre client:** crearea de valoare durabila pentru acestia. Grupul din care facem parte s-a extins prin orientarea spre industria chimica dar si catre piscicultura.
- **Implicarea si dezvoltarea personalului:** directionarea potentialului personalului spre impartasirea valorilor comune, spre o cultura a increderii si implicarii fiecaruia in vederea imbunatatirii continue a performantelor firmei.
- **Responsabilitate sociala:**
 - asigurarea pe termen lung a locurilor de munca pentru salariati
 - constientizarea impactului asupra comunitatii locale si minimizarea celor negative.
- **Dezvoltarea parteneriatelor:** initierea si dezvoltarea de parteneriate cu alte organizatii, care aduc valoare adaugata pentru toate partile interesate.
Perspectivele pe termen scurt si mediu ale societatii sunt elaborate tinand seama de tendintele ramurii din care aceasta face parte, dependente fiind de evolutiile si tendintele pe piata interna si externa.

2 . Activele corporale ale societatii

2.1 a) Amplasarea fabricii SC CONTACTOARE SA Buzau

Societatea este pozitionata central in zona I pe o suprafata de teren de 36.492 mp si cu o suprafata construita desfasurata de 26.326 mp, cuprizand urmatoarele capacitati de productie :

- Fabrica de Contactoare (p + 6 etaje);
- Fabrica de matrite (etaj 1 si partial parter);
- Hala fabricatie (parter) ;
- Magazii
- Statie electrica si puncte de transformare
- Statie de apa;
- Bloc proiectare (in conservare);
- Cladiri , anexe (Cutii cu cleme)

Toate aceste capacitati de productie sunt folosite pentru productie, pentru birouri, cat si pentru inchiriere.

2.1.b) Amplasarea punctului de lucru Plopis al SC CONTACTOARE SA Buzau.

Pastravaria este situata in localitatea Plopis, judetul Salaj si cuprinde urmatoarele active fixe:
teren –aprox.12.650 mp

cladiri :

- Hala de incubatie si crestere puiet
- Unitate de procesare si cladire adm.
- Magazie furaje si punct distributie
- Statie de aerare si oxigenare
- Punct de desfacere
- Bazine piscicole (4 buc)
- Cladire recirculare si tratare C12
- Bazin de crestere C14

utilaje:

- Sistem dezinfectie UV
- Aparat de hranit pentru 36 puncte
- Masina sortat pesti
- Compresor aer (2 buc)
- Dispozitiv de oxigenare si aerare
- Grup electrogen 80kW
- Pompe submersibile (2 buc)
- Generator ozon
- Generator oxigen
- Decantor primar (64 buc)
- Difuzor de oxigen (72 buc)
- Filtru rotativ de apa dulce (3 buc)
- Filtru rapid de nisip (8 buc)
- Grup de pompare (7 buc)
- Suflanta de aer (4 buc)
- Stație de transformare

obiecte de inventar:

- Hidrant subteran
- Incubator
- Pompa submersibila
- Turbosuflanta
- Material biofiltrant
- Difuzor aerare
- Degazor intern
- Debitmetru de oxigen

- Difuzor de oxigen
- Cimber 200l

2.2 a) Descrierea gradului de uzura al proprietatilor societatii. (locatie Buzau)

Capacitatile de productie sunt in conservare datorita incetarii productiei din anul 2021, terenurile, cladirile si echipamentele tehnologice sunt in deplina proprietate a acesteia. Gradul de uzura fizica si morala este avansat.

| Nr. crt | Gradul de uzura | Utilaje si M.U . din dotarea societatii | | Tehnologii utilizate la fabricarea produselor |
|---------|-----------------|---|---|---|
| | | Universale | Speciale | |
| A | | | | PRELUCRERI MECANICE/Diverse |
| 1 | 100 % | - Masina frezat universale si de scularie | - Masina de alezat si frezat AF-85 , AFD-100 | Frezare |
| 2 | 100 % | | - Masina de gaurit in cordonate BKOE-630x1000 | Gaurire |

Utilajele si masinile unelte aflate in locatia Buzau au fost achizitionate in anii 1975 – 1980 si sunt in conservare , defecte, cu piese lipsa , nefunctionale.

2.2 b) Descrierea gradului de uzura al proprietatilor societatii.

- locatie Plopis, achizitionate in anul 2015 (data preluarii prin cumpararea activelor la ferma Plopis)

| Nr. crt | Gradul de uzura | Utilaje si M.U | Tehnologii utilizate la fabricarea produselor |
|---------|-----------------|-----------------------------------|---|
| | | | |
| 1 | 42% | Sistem dezinfectie UV | PRODUCEREA SI DESFACEREA PUIET PASTRAV |
| 2 | 40% | Aparat de hranit pentru 36 puncte | |
| 3 | 40% | Masina sortat pesti | |
| 4 | 50% | Compresor aer | |
| 5 | 58% | Compresor aer 400WSD | |
| 6 | 48% | Dispozitiv de oxigenare si aerare | |
| 7 | 46% | Grup electrogen 80KW | |
| 8 | 40% | Masina automata fulgi gheata | |
| 9 | 34% | Echipament de taiat si eviscerat | |
| 10 | 34% | Celula fum | |
| 11 | 50% | Sistem racire apa | |

Utilaje aflate in ferma piscicola Plopis sunt relativ noi achizitionate in perioada 2012-2017 ; in anul 2018 ferma fiind in conservare s-a stopat amortizarea insa uzura lor fizica a continuat si in anii 2018- 2020.

In anul 2021 s-au construit si montat echipamentele Sistemului de recirculare a apei, sistem dat in folosinta in anul 2022.

Principalele utilaje si echipamentente achizitionate prin programul POPAM sunt:

| Nr. crt | Gradul de uzura | Utilaje si M.U | Tehnologii utilizate la fabricarea produselor |
|---------|-----------------|----------------|---|
| | | | |
| 1 | 15% | Generator ozon | |

| | | | |
|----|-----|--|--|
| 2 | 15% | Generator oxigen | PRODUCEREA SI DESFACEREA PUIET PASTRAV |
| 3 | 15% | Decantor primar bazin (64 buc) | |
| 4 | 15% | Degazificator intern bazin (64 buc) | |
| 5 | 15% | Filtru rapid de nisip (8 buc) | |
| 6 | 15% | Difuzor de oxigen bazin (72 buc) | |
| 7 | 15% | Filtru rotativ de apa dulce (3 buc) | |
| 8 | 15% | Grup de pompare (7 buc) | |
| 9 | 15% | Suflanta de aer bazin (4 buc) | |
| 10 | 15% | Turbojet Venturi (3 buc) | |
| 11 | 15% | Aerator cu zbatari (2 buc) | |
| 12 | 15% | Statie de transformare și alimentare electrică | |

2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate. Toate utilajele/cladirile/terenurile sunt proprietate SC CONTACTOARE SA Buzau, evidentiata in contabilitatea societatii si in extrasele de carte funciara.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

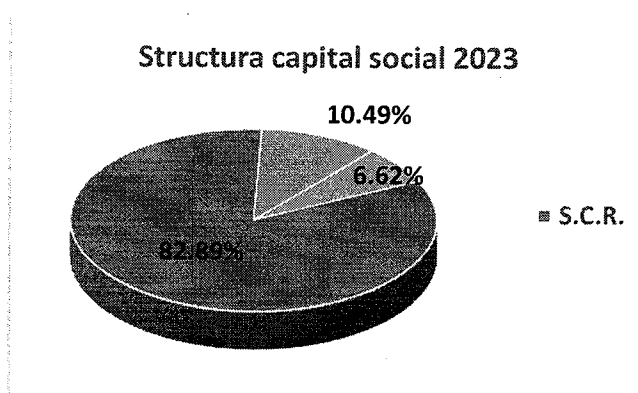
3.1. Valorile mobiliare tranzactionate pe piata (actiune) in Romania pentru SC CONTACTOARE SA Buzau este piata AeRO.

Prin majorarea de capital din anul 2022 , SC CONTACTOARE SA are un capital social in valoare de 33.214.942,50 lei format din 13.285.977 actiuni in valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social la data de 31.12.2023 este urmatoarea :

- S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 11.013.439 actiuni in valoare nominala totala de 27.533.597,50 lei adica 82,8952 %;
- SC Iasitex SA Iasi are 1.393.533 actiuni in valoare nominala totala de 3.483.832,50 lei adica 10,4888 %,
- Actionari conform legii 55/1995 :
 - * persoane juridice- 627.306 actiuni in valoare nominala totala de 1.568.265 lei adica 4,72 % ,
 - * persoane fizice – 251.699 actiuni in valoare nominala de 629.247,50 lei adica 1,89 %.

In forma grafica structura actionariatului (inregistrat la ORC) la 31.12.2023 se prezinta astfel:



1.2. In ceea ce priveste politica de dividende , pentru anul 2023 societatea va repartiza profitul in functie de hotararea AGEA .

Politica societatii SC CONTACTOARE SA cu privire la dividende pe ultimii 3 ani este reflectata in tabelul de mai jos:

Situatia dividendelor cuvenit/platite

| ACTIONARIAT | Acordat 2020/ 2021 -platit | Acordat 2021/ 2022 -platit | Acordat 2022/ 2023 -platit |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| SCR PIATRA NEAMT | 0 | 0 | 0 |
| IASITEX SA IASI | 0 | 0 | 0 |
| Pers juridice cf legii 55/1995 | 0 | 0 | 0 |
| Pers fizite cf. legii 55 / 1995 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 |

In anii 2021-2023 nu s-au acordat dividende intrucat profitul societatii nu a fost la nivelul prognozat dar si faptului ca managementul societatii a avut in vedere reinvestirea profitului in modernizarea fermei Plopis.

3.3 Activitati de achizitionare actiuni

In cursul anului 2023 au fost achizionate actiuni la Sinterom SA in valoare de 3.420.000 lei.

La 31.12.2023 SC CONTACTOARE SA Buzau avea actiuni la urmatoarele societati :

| | |
|------------------------------|-------------------|
| - SC SINTEROM SA Cluj | - 23.154.611 lei; |
| - SC CHIMCOMPLEX SA necotate | - 958.270 lei; |
| - SC CHIMCOMPLEX SA cotate | - 1.834.320 lei |
| - SC AISA INVEST SA Cluj | - 10.000 lei; |
| - SC A6 IMPEX SA Dej | - 1.809.930 lei |

TOTAL - 27.767.131 lei

3.4 Societatea nu are filiale.

Societatea are un punct de lucru la Plopis din anul 2016 , obiectul de activitate fiind acvacultura in ape dulci ; prelucrarea si conservarea pestelui.

3.5 Tranzactii semnificative :

In anul 2023 s-a acordat un singur imprumuturi intragrup in valoare de 2.000.000 lei catre Pastravarile Ceahlaului SRL.

A fost restituit integral imprumul acordate de SC Contactoare SA de catre Caromet SA Caransebes.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1 Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri. La 31.12.2023 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif - presedinte;
- Mungiu Romeo Paris –membru;
- Postu Robertto Celliny - membru

In cursul anului 2022 nu s-au produs modificari privind componenta C.A.

4.2 Membrii conducerii executive

Directorul General al societatii si Directorul Economic sunt numiti prin decizie a Consiliului de Administratie.

În anul 2022 conducerea executivă a fost asigurată de:

- Director General – Ing. DULHAI GHEORGHE pana la data de 05.05.2023;
- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2023 au avut loc modificari in structura conducerii executive, in sensul ca din data de 05.05.2023 dnul DULHAI GHEORGHE a fost eliberat din functia de director general si numit dnul LAZAR VASILE prin decizia CA nr 1/05.05.2023.

4.3 Litigii sau proceduri la nivel de conducere

Sunt litigii la nivel de conducere cu dnul Vida Cristian fost manager al fermei piscicole PLOPIS pentru un prejudiciu in valoare de 46.000 lei.

5. Situatia financiar-contabila economica

Ca evolutie a entitatii, privita din perspectiva datelor integrate in situatia patrimoniului, consemnam urmatoarele:

| <i>Indicatori</i> | <i>Realizari la 01.01.2022</i> | <i>Realizari la 31.12.2023</i> |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| Imobilizari necorporale | 879.594 | 681.396 |
| Imobilizari corporale | 22.827.760 | 22.372.817 |
| Imobilizari financiare | 24.347.131 | 27.767.131 |
| Active imobilizate TOTAL | 48.054.485 | 50.821.344 |
| Stocuri | 878.440 | 1.447.601 |
| Creante | 3.877.387 | 6.683.668 |
| Investitii pe termen scurt | 0 | 0 |
| Casa, conturi la Banci | 15.252.270 | 6.278.424 |
| TOTAL Active circulante | 20.008.097 | 14.409.993 |
| Cheltuieli in avans | 0 | 2.736 |
| Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an | 1.002.845 | 699.029 |
| Active circulante nete/ Datorii curente nete | 17.255.093 | 13.492.056 |
| TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 65.309.578 | 64.313.400 |
| Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an | 3.242.057 | 740.759 |
| Provizioane | 1.621 | 1.357 |
| Venituri in avans | 1.750.159 | 1.528.515 |
| Capital subscris nevarsat | 0 | 0 |
| Capital subscris varsat | 33.214.943 | 33.214.943 |
| Prime de capital | | |
| Rezerve din reevaluare | 15.064.243 | 15.064.243 |
| Rezerve | 7.656.921 | 7.663.951 |

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rezultatul reportat | 5.971.222 | 6.187.676 |
| Rezultatul exercitiului | 166.917 | 140.631 |
| Repartizarea profitului | 8.346 | 7.031 |
| Capitaluri proprii TOTAL | 62.065.900 | 62.264.413 |

- *Imobilizarile necorporale sunt prezentate la valoarea neta si se constata o diminuare nesemnificativa data de amortizarea anuala .*
- *Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoare neta si prezinta o diminuare nesemnificativa data de amortizarile mijloacelor fixe dar si de reabilitarea unor cladiri.*
- *imobilizarile financiare prezinta modificari in anul 2023 fata de 2022, SC Contactoare SA Buzau a achizitionat in valoarea de 3.420.000 lei la Sinterom SA Cluj.*
- **Imobilizarile corporale sunt compuse din active fixe (terenuri, cladiri, mijloace fixe (utilaje si mijloace de transport) si mobilier /birotica imobilizari corporale/necorporale in curs aflate la cele doua locatii : Buzau si Plopis , prezentate in tabelul de mai jos, la valoarea de inventar :**

| Denumire activ fix | Locatie BUZAU | Locatie PLOPIS | TOTAL |
|-------------------------------|---------------|----------------|------------|
| | lei | lei | lei |
| terenuri | 9.994.846 | 62.472 | 10.057.318 |
| Amenajari terenuri | 110.000 | - | 110.000 |
| constructii | 2.534.290 | 8.591.416 | 11.125.706 |
| mijloace fixe si mobilier | 1.092.885 | 4.173.195 | 5.266.080 |
| Imobilizari corporale in curs | 59.169 | - | 59.169 |
| Total | 13.788.190 | 12.827.083 | 26.618.273 |

S-au primit dividende in cursul anului 2023, de la Chimcomplex SA Borzesti in valoare de 126.694 lei. Celelalte societăți din portofoliul de acțiuni deținute de către societate nu au plătit dividende pentru anul 2023. Mentionam ca valoarea actiunilor detinute nu prezinta ajustari/reevaluari.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante prezinta o diminuare de 5.598.104 lei lei fata de inceputul anului 2023 si este data de cresterile/descrasterile elementelor se patrimoniu ce o compun.

Pe elemente activele circulante prezinta urmatoarele modificari:

1. Valoarea neta a **Stocurilor** a crescut pe total de la 878.440 lei la 01.01.2023 la 1.447.901 lei la 31.12.2023 si este data de stocul de puiet de la ferma piscicola Plopis.
2. Stocurile de materiale, materii prime, produse finite de la Contactoare SA Buzau (locatia Buzau) au ajustari de valoare acestea fiind stocuri nevandabile a caror fabricatie/achizitie depaseste 20 ani , prezinta o diminuare mica , data de vanzarea unor semifabricate.
3. Valoarea neta a creantelor prezinta crestere data de creantele intragrup si dobanzile aferente imprumuturilor acordate.

4. Disponibilitatile sunt diminuate fata de inceputul anului 2023 datorita unui imprumut acordat pe final de an 2023 dar si achizitiei a 720.000 actiuni de la Sinterom SA Cluj

Evolutia principalelor elemente de stoc este prezentata in tabelul de mai jos la valoarea neta (ajustata) :

| nr crt | tip stoc | 01.01.2023 (lei) | 31.12.2023 (lei) | obs |
|--------|---|---------------------|---------------------|---|
| 1 | produse finite intern (AEJT, Tip Electrica) , marfuri si produse finite (reper metalice) export | 458.220 | 325.601 | Vanzare din stoc; Ajustari de valoare realizate in anul 2021 |
| 2 | Materii prime, materiale | 439.723 | 284.560 | Vanzare din stoc; Ajustari de valoare realizate in anul 2021 |
| 3 | obiecte inventar locatie Buzau | 140.607 | 30.734 | Ajustari in valoare de 108.353 lei |
| 4 | Furaje - Plopis | 2354 | 45.569 | |
| 5 | Stoc puiet pastrav | 136.828 | 761.437 | |

Se poate observa ca stocurile de produse finite si marfuri prezinta diminuari in locatie Buzau , iar la Ferma Plopis exista un stoc de furaj necesar pentru 5 loturi de puiet in crestere si stocul acestora.

2. **Creantele** au cunoscut o crestere de 2.806.291. lei data de cresterea creantelor comerciale dar si acelor din grup:

| Nr crt | tip creanta | 01.01.2023 (lei) | 31.12.2023 (lei) | % evolutie |
|--------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 | Creante comerciale nete | 1.116.730 | 1.838.760 | |
| 2 | Creante grup | 1.219.186 | 3.160.000 | |
| 3 | Creante diverse | 128.205 | 3.521.829 | |
| | TOTAL CREANTE | 3.877.387 | 6.683.668 | 44,93 |

Creantele au crescut pe total cu 72,38 % fata de 31.12.2022; cresterea vine din creante datorate de societati din grup , imprumuturi si dobanzi aferente.

3) Disponibilitati

Disponibilitatile au scazut de la inceputului anului cu 8.973.846 lei , datorandu-se a 4 tranzactii :

- Achizitionarea a 720.000 de actiuni cu suma de 3.420.000 lei ;
- Acordarea unui imprumut intragrup de 2.000.000 lei;
- Plata partiala anticipata a creditului de investitii ;
- Achizitia de icre de 3 ori mai mult ca in anul 2022.

- Disponibilul existent la 31.12.2023 de 6.278.424 lei rezulta din :

- in ct curent lei si depozite (Raiffeisen ,LIBRA, CEC, ALPHA,EXIM, Garanti Bank) – 6.244 mii lei ;
- in ct curent euro – 0,3 mii lei
- numerar caserie si alte valori – 1,7 mii lei;- efecte de incasat – 32 mii lei .

DATORII

La data de 31.12.2023 datoriile (sub 1 an) societatii au inregistrat o valoare de 699.029 lei fata 1.002.845 lei la 31.12.2022; datorii comerciale fiind 476.816 lei , alte datorii in valoare

de 170.131 lei fiind in special datorii salariale, catre bugetul de stat , TVA de plata si creditorii diversi precum si rate credit (cota parte 1 an) in valoare de 167.918 lei .

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul an 2023 sunt urmatoarele:

| Datorii < 1 an | 01.01.2023 (lei) | 31.12.2023 (lei) | evolutie 2023/ 2022 % |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| Avansuri incasate in contul comenzilor | 0 | 0 | |
| Datorii comerciale si efecte de comert de platit | 476.816 | 236.352 | 49,56 |
| Alte datorii | 170.131 | 294.760 | 173,25 |
| Datorii (credit cota/1 an) | 355.898 | 167.918 | |
| TOTAL | 1.002.845 | 699.029 | 69,70 |
| Datorii > 1 an | 01.01.2023 | 31.12.2023 | |
| Credit investitii (GARANTI) | 3.242.057 | 740.759 | 22,85 |
| Total datorii | 4.244.902 | 1.439.788 | 33,92 |

Datoriile prezinta o diminuare de aprox 3 ori fata de inceputul anului 2023 si este data in principal de diminuarea creditul de investitii contractat de la Garanti Bank pe termen de 10 ani.

Datoriile comerciale s-au diminuat semnificativ cu 50,44 % , nu existand furnizori neachitati la scadenta.

Alte datorii compuse din datorii salariale (CAS,CASS, Imp salarii, CAM) dar si TVA a crescut cu 73,25% si este data in principal de TVA -ul de plata al lunii dec 2023.

Nu exista datorii restante catre bugetul de Stat, bugete locale, TVA.

Situatiile Financiar – Contabile

La intocmirea Situatiilor financiare s-a avut in vedere ORDINUL nr. **ORDIN Nr. 5394 din 15.12.2023/ publicat in MO nr. 11/08.01.2024** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile , ca urmare a aplicării OMFP nr 1802/2014 modificat si completat si modificat de OMFP nr. 4160/2015 , PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018 .

Ordinul nr. 85/2022 respecta:

< Legea contabilitatii nr. 82/1991(republicată), Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 (actualizat) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Ordinul nr. 2.861 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii publicat in Monitorul Oficial nr. 704/ 20 octombrie 2009;

< Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2844/2016 privind Reglementarile contabile conforme cu standardele internationale de Raportare Financiara;

< Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1826/2003 pentru aprobarea Precizarilor privind unele masuri referitoare la organizarea si conducerea contabilitatii de gestiune (Monitorul Oficial nr. 23/12 ianuarie 2004), Legea nr. 297 din 28 iunie 2004 (actualizată) prin OUG nr. 32/2012 privind piața de capital;

< Legea nr. 31 din 16 noiembrie 1990 , cu toate modificarile ulterioare.

5. a Situatia financiar-contabila in ultimii 3 ani cu referire la elementele din bilant se prezinta astfel:

| Nr rd | Specificatie | -lei- | | |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| 06 | Imobilizari necorporale | 1.099.706 | 879.594 | 681.396 |
| 11 | Imobilizari corporale | 23.719.092 | 22.827.760 | 22.372.817 |
| 18 | Imobilizari financiare | 12.317.733 | 24.347.131 | 27.761.131 |
| 19 | TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 37.136.531 | 48.054.485 | 50.821.344 |
| 24 | Stocuri | 1.803.919 | 878.440 | 1.447.901 |
| 30 | Creante | 2.675.264 | 3.877.387 | 6.683.668 |
| 33 | Investitii financiare pe term scurt | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Casa si conturi la banci | 1.792.262 | 15.252.270 | 6.278.424 |
| 35 | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE | 6.271.445 | 20.008.097 | 14.409.993 |
| 36 | Cheltuieli in avans | 473 | 0 | 2.736 |
| 45 | Datori ce trebuie platite < 1 an | 1.061.069 | 1.002.845 | 699.029 |
| 46 | Active circulante nete | 2.309.527 | 17.255.093 | 13.492.056 |
| 47 | TOTAL ACTIVE minus datorii crt | 39.446.058 | 65.309.578 | 64.313.400 |
| 56 | Datorii ce trebuie platite > 1 an | 3.597.954 | 3.242.057 | 740.759 |
| 60 | Provizioane | 3.259 | 1.621 | 1.357 |
| 63 | Venituri in avans | 2.901.322 | 1.750.159 | 1.528.515 |
| 67 | Capital social | 7.161.045 | 33.214.943 | 33.214.943 |
| 68 | Prime de capital | | | |
| 69 | Rezerve din reevaluare | 15.064.243 | 15.064.243 | 15.064.243 |
| 74 | Rezerve | 7.648.575 | 7.656.921 | 7.663.951 |
| 78 | Profit reportat | 5.948.670 | 5.971.222 | 6.187.676 |
| 80 | Rezultatul exercitiului | 25.685 | 166.917 | 140.631 |
| 83 | TOTAL CAPITALURI PROPRII | 35.844.845 | 62.065.900 | 62.264.413 |

In anul 2023 activitatea de productie in locatia Buzau s-a stopat , spatiile celor doua cladiri principale : P+6 si P+4 cat si magaziiile desfasurate in curtea interioara fiind inchiriate in proportie 70%, sediul administrativ/arhive/magazii de materiale si produse finite ocupand 10% din cladirea P+6 , restul sectiilor de productie dezafectate/neutilizabile in nicio activitate.

Activul si pasivul bilantier s-a diminuat nesemnificativ datorita pe de o parte diminuarii disponibilului dar si datoritiilor.

In locatia PLOPIS – unde se afla o pastravarie pentru crestere/desfacere puiet de pastrav, s-a inceput activitatea inca din in trim I 2022, realizandu-se in prima faza pregatirea instalatiilor tehnologice realizate prin proiectul POPAM, urmand cu incubarea a 950.000 icre in 2022 si continuarea cu 2.500.000 icre in anul 2023

Cantitatea produsa in anul 2022 a fost vanduta la diferite gramaje in valoare de 441.272 lei si un stoc in bazine de 136.828 lei si in valoare de 659.165 lei ramanad un stoc la finele anului 2023 de 761.437 lei.

SC Contactoare SA Buzau are un credit contractat cu Garanti Bank pe termen de 10 , costurile acestui credit crescand considerabil din sem II 2022 prin marirea dobanzilor si comisioanelor , in urma urma unor analize economice s-a hotarat rambursarea anticipata a unui parti din acest credit , respectiv 2.000.000 lei.

S-a realizat inventarierea patrimoniului pe anul 2023 , rezultatele inventarierii s-au valorificat la finele anului 2023.

5.b) Situatia economico-financiara in ultimii 3 ani cu referire la contul de profit si pierdere se prezinta astfel:

| Nr rd | Specificatie | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------|--|-----------------|-------------------|-----------------|
| 01 | Cifra de afaceri neta | 3.727.627 | 4.096.777 | 4.453.309 |
| 02 | Productia vanduta | 3.371.796 | 4.096.777 | 1.552.919 |
| 16 | Venituri din exploatare | 4.774.708 | 4.712.554 | 5.019.950 |
| 17 | Cheltuieli cu materiile prime si materiale | 395.842 | 175.788 | 208.148 |
| 22 | Cheltuieli cu personalul | 1.333.713 | 1.152.077 | 1.257.918 |
| 31 | Alte cheltuieli de exploatare | 1.431.421 | 799.280 | 898.239 |
| 42 | Cheltuieli de exploatare | 4.509.934 | 6.826.586 | 5.524.136 |
| 43 | Profit din exploatare | 264.774 | -2.114.032 | -504.186 |
| 52 | Venituri financiare | 93.175 | 4.718.843 | 952.112 |
| 59 | Cheltuieli financiare | 290.488 | 2.395.685 | 307.295 |
| 60/61 | Profit / pierdere financiara | -197.313 | 2.323.158 | 644.817 |
| 62 | Venituri totale | 4.867.883 | 9.431.397 | 5.972.062 |
| 63 | Cheltuieli totale | 4.800.422 | 9.222.271 | 5.831.431 |
| 64 | Profit brut | 67.461 | 209.126 | 140.631 |
| 68 | Profit net | 25.685 | 166.917 | 140.631 |

In anul 2023 rentabilitatea produselor realizate la SC CONTACTOARE SA nu a fost cea scontata avand in vedere renuntarea la productia de repere metalice catre firma Sedecal, prin colaborare iar la punctul de lucru Plopis au existat probleme de sanatate la efectivele de puiet.

In locatia Buzau, pretul serviciilor care se impun pentru buna administrare a societatii au crescut considerabil (revizii de aparate supuse iscirizarii, reparatii/curatenie imobile si curti interioare, servicii oferite in functie natura societatii – Depozitar, Estinvest,BVB,ASF, ORC) au condus la un profit mic din exploatare de 193.100 lei

In locatia Plopis pe langa valoarea mare a energiei electrice s-a adaugat si probleme legate de cresterea masei biologice generate de unele probleme de sanatate care au condus la costuri de exploatare mai ridicate decat cele preconizate si care cumulate cu o amortizare de 921,000 lei au generat o pierdere din exploatare de 697.286 lei.

Modul de realizarea a BVC-ului anului 2023

| BVC 2023 | BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI | | | | | Mod de realiz 2023 |
|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| | 2023 | | | | | |
| Element | mii lei | mii lei | mii lei | mii lei | mii lei | mii lei |
| | Trim. I | Trim. II | Trim. III | Trim. IV | 2023 | 2023 |
| Venituri totale | 1.608 | 1.618 | 1.658 | 1.686 | 6.570 | 5.972 |
| Venituri exploatare | 1.408 | 1.418 | 1.458 | 1.486 | 5.770 | 5.019 |
| Activitatea de baza | 622 | 622 | 622 | 620 | 2.486 | 994 |
| >vanzari produse finite Buzau | 100 | 100 | 100 | 100 | 400 | 2 |
| >vanzari puiet pastrav Plopis | 442 | 442 | 442 | 440 | 1.766 | 659 |
| > productie stocata prod finite Buzau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| ➤ Dif din productie stocata puiet pastrav Plopis si bz | 80 | 80 | 80 | 80 | 320 | 333 |
| CIFRA DE AFACERI | 1.328 | 1.338 | 1.378 | 1.406 | 5.450 | 4.453 |
| Alte activitati | 786 | 796 | 836 | 866 | 3.284 | 4025 |
| ri deseuri | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 | 27 |
| >energie,apa,canal (refacturari) | 330 | 320 | 320 | 350 | 1.320 | 1.786 |
| ➤ Venituri din servicii piscicultura | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 382 |
| venituri din subventie RAS | 41 | 41 | 41 | 41 | 164 | 222 |
| >chirii | 390 | 410 | 450 | 450 | 1.700 | 1.553 |
| >vanzari marfuri | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 | 15 |
| >alte venituri | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 | 42 |
| Venituri financiare | 200 | 200 | 200 | 200 | 800 | 952 |
| Element | Trim. I | Trim. II | Trim. III | Trim. IV | total 2023 | Realizat 2023 |
| Cheltuieli totale | 1.500 | 1.504 | 1.520 | 1.521 | 6.045 | 5.524 |
| Cheltuieli exploatare | 1.407 | 1.412 | 1.428 | 1.428 | 5.675 | |
| >materii prime si materiale Buzau si Plopis | 160 | 160 | 160 | 160 | 640 | 232 |
| > servicii prelucrari mecanice Sedecal | 99 | 99 | 99 | 99 | 396 | 0 |
| >personalul din care : | 305 | 310 | 316 | 316 | 1.247 | 1258 |
| salarii brute Buzau | 165 | 170 | 175 | 175 | 685 | 784 |
| salarii brute Plopis | 102 | 102 | 102 | 102 | 408 | 424 |
| indemnizatii brute CA | 13 | 13 | 13 | 13 | 52 | 52 |
| C.A.M | 6 | 6 | 7 | 7 | 26 | 26 |
| alte cheltuieli cu pers | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 10 |
| tichete de masa | 17 | 17 | 17 | 17 | 68 | 61 |
| >energie si apa | 390 | 390 | 400 | 400 | 1.580 | 1.952 |
| >marfuri | 7 | 7 | 7 | 7 | 28 | 17 |
| >protocol | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 |
| >reclama,publicitate | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 2 |
| >sponsorizari | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 | 0 |
| >amortizari si provizioane Buzau | 57 | 57 | 57 | 57 | 228 | 242 |
| >amortizari si provizioane Plopis | 227 | 227 | 227 | 227 | 908 | 921 |
| >prestari servicii terti diversi Buzau | 110 | 110 | 110 | 110 | 440 | 696 |
| >alte cheltuieli materiale | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 | 24 |
| >taxe, impozite | 43 | 43 | 43 | 43 | 172 | 178 |
| Buzau | | | | | | 159 |
| plopis | | | | | | 19 |
| Cheltuieli financiare | 93 | 92 | 92 | 93 | 370 | 307 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
| >dobanzi /comisioane bancare buzau | 91 | 91 | 91 | 91 | 364 | 289 |
| >discounturi | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 15 |
| >diferente de curs | 1 | 0 | 0 | 1 | 2 | 3 |
| Element | Trim. I | Trim. II | Trim. III | Trim. IV | total 2023 | Realizat 2023 |
| Profit din exploatare | 1 | 6 | 30 | 58 | 95 | -504 |
| Profit financiar | 107 | 108 | 108 | 107 | 430 | 645 |
| Rezultatul Brut Profit | 108 | 114 | 138 | 165 | 525 | 141 |
| Fond de rezerva | 5 | 6 | 7 | 8 | 26 | 0 |
| Impozit pe profit | 16 | 17 | 21 | 25 | 80 | 0 |
| Rezultat net profit | 92 | 97 | 117 | 140 | 445 | 141 |

Fata de nivelul previzionat se poate observa ca valoarea vanzarilor in locatia Buzau (produse din stoc , aparataj ,BMP si repere metalice destinate exportului). In loc pl capacitatea de incubare a crescut prin achiz de echip nou de incubare care a generat vanzari de puiet in apropierea nivelului preconizat dar a fost afectat nivelul de productie de pr de sanatatie.

In concluzia activitatea de baza a societatii nu s-a realizat decat in proportie de aprox 40% fata de cel estimat prin BVC-ul anului 2023.

Cifra de afaceri in valoare de 4.453 mii lei nu prezinta aceesi diminuarea deoarece sunt activitati care s-au ridicat la nivelul estimat dar si activitati noi realizate de Plastravaria Plopis.

In privinta cheltuielilor se constata o diminuare mica fata de nivelul estimat si data in principala de nivelul cheltuielilor materiale corelata cu productia realizata.

- consumul de materiale (inclusiv obiecte de inventar date in folosinta) diminuarea cu 36% ;
- cheltuielile salariale au fost bugetate corect , in conditiile in care nu s-au realizat angajari sau disponibilizari de personal.
- Cheltuielile cu energia electrica prezinta o crestere de 24 % fata de nivelul estimat data in principal de consumul de en electrica din ferma Plopis , corelat cu productia mai mare din 2023.
- Cheltuielile cu amortizarile nu prezinta modificari semnificative fata de nivelul bugetat , deoarece in cursul anului 2023 nu s-au achizitionat active fixe .
- Cheltuielile cu impozitele si taxele sunt aprox la nivelul prognozat in anul 2023.
- Cheltuielile cu diferente servicii (trafo, compresor, retea de apa, autorizari ,comisioane bancare, specialist in acvacultura, audit, serv financiare ,evaluari, asistenta juridica, etc) au fost cu 58 % mai mari fata de nivelul estimat si este dat de servicii suplimentare realizate pentru tranzatiile/delistare de actiuni.
- Dobanzile au scazut datorita rambursarii anticipate a o parte din creditul pentru investitii.

Toate acestea au condus la o pierdere din exploatare de 504 mii lei, ajustata cu un profit financiar de 645 mii lei a condus la un profit brut/net de 141 mii lei.

Bugetul de venituri si cheltuieli de anul 2024 are in vedere previziunile celor doua activitati pe care le deruleaza SC CONTACTOARE SA Buzau

- Activitatea de vanzari de marfuri , servicii si inchirieri de spatii in locatia Buzau si Activitatea de piscicultura in locatia Plopis (pct de lucru SC Contactoare SA).

LOCATIA BUZAU

| BVC 2024 | BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI 2024 | | | | |
|---|---|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| Element | mii lei Trim. I | mii lei Trim. II | mii lei Trim. III | mii lei Trim. IV | mii lei 2024 |
| Venituri totale | 940 | 930 | 968 | 977 | 3.815 |
| Venituri exploatare | 760 | 750 | 787 | 797 | 3.094 |
| Activitatea de baza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >vanzari produse finite Buzau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >vanzari puiet pastrav Plopis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| > productie stocata prod finite Buzau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >productie stocata puiet pastrav Plopis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CIFRA DE AFACERI | 760 | 750 | 787 | 797 | 3.094 |
| Alte activitati | 760 | 750 | 787 | 797 | 3.094 |
| >vanzari deseuri | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 |
| >energie,apa,canal (refacturari) | 360 | 350 | 350 | 360 | 1.420 |
| >venituri din prestari servicii (galvaniz) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >chirii | 375 | 375 | 412 | 412 | 1.574 |
| >vanzari marfuri | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 |
| >alte venituri | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 |
| Venituri financiare | 180 | 180 | 181 | 180 | 721 |
| Element | Trim. I | Trim. II | Trim. III | Trim. IV | total 2024 |
| Cheltuieli totale | 726 | 720 | 725 | 747 | 2.918 |
| Cheltuieli exploatare | 721 | 716 | 721 | 742 | 2.900 |
| >materii prime si materiale Buzau | 4 | 4 | 3 | 4 | 15 |
| > servicii prelucrari mecanice Sedecal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >personalul din care : | 193 | 198 | 204 | 204 | 799 |
| salarii brute Buzau | 165 | 170 | 175 | 175 | 685 |
| salarii brute Plopis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| indemnizatii brute CA | 13 | 13 | 13 | 13 | 52 |
| C.A.M | 3 | 3 | 4 | 4 | 14 |
| alte cheltuieli cu pers | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 |
| tichete de masa | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 |
| >energie si apa | 310 | 300 | 300 | 320 | 1.230 |
| >marfuri | 7 | 7 | 7 | 7 | 28 |
| >protocol | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >reclama,publicitate | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 |

| | | | | | |
|--|---------|----------|-----------|----------|------------|
| >sponsorizari | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 |
| >amortizari si provizioane Buzau | 57 | 57 | 57 | 57 | 228 |
| >amortizari si provizioane Plopis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| >prestari servicii terti diversi Buzau | 100 | 100 | 100 | 100 | 400 |
| >alte cheltuieli materiale | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 |
| >taxe, impozite | 42 | 42 | 42 | 42 | 168 |
| Cheltuieli financiare | 5 | 4 | 4 | 5 | 18 |
| >dobanzi /comisioane bancare buzau | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 |
| >discounturi | 2 | 2 | 2 | 2 | 8 |
| >diferente de curs | 1 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| Element | Trim. I | Trim. II | Trim. III | Trim. IV | total 2024 |
| Profit din exploatare | 39 | 34 | 66 | 55 | 194 |
| Profit financiar | 175 | 176 | 177 | 175 | 703 |
| Rezultatul Brut Profit | 214 | 210 | 243 | 230 | 897 |
| Fond de rezerva | 11 | 11 | 12 | 12 | 45 |
| Impozit pe profit | 33 | 32 | 37 | 35 | 136 |
| Rezultat net profit | 181 | 178 | 206 | 195 | 761 |

LOCATIA PLOPIS

| BVC 2024 | Bugetul de venituri si cheluieli 2024 | | | | |
|------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Element | mii lei | mii lei | mii lei | mii lei | mii lei |
| | Trim 1 | Trim 2 | Trim 3 | Trim 4 | total 2024 |
| Venituri totale | 1025 | 1075 | 1115 | 1115 | 4330 |
| Venituri din exploatare | 1015 | 1065 | 1105 | 1105 | 4290 |
| Activitatea de baza | 960 | 1010 | 1050 | 1050 | 4070 |
| >vanzari puiet pastrav | 850 | 900 | 930 | 930 | 3610 |
| >Productie stocata | 110 | 110 | 120 | 120 | 460 |
| Cifra de afaceri | 905 | 955 | 985 | 985 | 3830 |
| Alte activitati | 55 | 55 | 55 | 55 | 220 |
| venituri din repartitia subventiei | 55 | 55 | 55 | 55 | 220 |
| venituri financiare | 10 | 10 | 10 | 10 | 40 |
| Element | Trim 1 | Trim 2 | Trim 3 | Trim 4 | total 2024 |
| Cheltuieli totale | 962 | 1012 | 1038 | 1038 | 4050 |
| Cheltuieli exploatare | 932 | 982 | 1008 | 1008 | 3930 |
| materii prime si materiale | 359 | 379 | 395 | 395 | 1528 |
| personalul din care: | 156 | 176 | 176 | 176 | 684 |
| salarii brute Buzau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Salarii brute Plopis | 130 | 150 | 150 | 150 | 580 |
| indemnizatie CA | 4 | 4 | 4 | 4 | 16 |
| CAM | 9 | 9 | 9 | 9 | 36 |

| | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|------------|
| tichete de masa | 13 | 13 | 13 | 13 | 52 |
| energie si apa | 160 | 170 | 180 | 180 | 690 |
| amortizari si provizioane Plopis necorporale | 52 | 52 | 52 | 52 | 208 |
| >din care proiectul RAS | 48 | 48 | 48 | 48 | 192 |
| amortizari si provizioane Plopis corporale | 185 | 185 | 185 | 185 | 740 |
| >din care proiectul RAS | 90 | 90 | 90 | 90 | 360 |
| prestari servicii terti diversi Plopis | 15 | 15 | 15 | 15 | 60 |
| taxe si impozite Plopis | 5 | 5 | 5 | 5 | 20 |
| Cheltuieli financiare | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| dobanzi si comisioane bancare Plopis | 30 | 30 | 30 | 30 | 120 |
| Element | Trim 1 | Trim 2 | Trim 3 | Trim 4 | total 2024 |
| Profit din exploatare | 83 | 83 | 97 | 97 | 360 |
| Profit financiar | -20 | -20 | -20 | -20 | -80 |
| Rezultat brut Profit | 63 | 63 | 77 | 77 | 280 |
| Fond de rezerva | 3,15 | 3,15 | 3,85 | 3,85 | 14 |
| Impozit pe profit | 14,4 | 14,4 | 16,64 | 16,64 | 62,08 |
| Rezultatul net profit | 48,6 | 48,6 | 60,36 | 60,36 | 217,92 |

Nota:

La fundamentarea bugetului pe anul 2024 s-au avut in vedere urmatoarele elemente:

- * curs de schimb 4,98 leu/euro
- * volumul productie este cel stabilit prin cote de comenzi ferme .
- * volumul vanzarilor este dat de potofoliul de comenzi si contracte viitoare.
- * valoarea cheltuielilor salariale este corelata cu volumul productie de intern si export si indexat in sem II cu inflatia si modificarea salariului minim pe economie .
- * cota contributiilor sociale este la nivelul anului 2023 avandu-se in vedere estimarile bugetare la nivel national.
- * valoarea tichetului de masa este la nivelul anul 2022 de 40 lei/ tichet fara indexari/15 bc/luna/salariat
- * numarul tichetelor de masa este corelat cu numarul personalului ptr productia asumata
- * valoarea materiilor prime si materialelor este la nivelul si structurii productiei angajate
- * valoarea veniturilor din chirii cuprinde spatiile inchiriate din 2023 cu o indexare in sem II de 10%, media fiind de 25000 euro/luna
- * valoarea veniturilor din deseuri de fier vechi este gandita la nivelul deseurilor tehnologice si a din valorificarii SDV-urilor si matritelor .
- * valoarea amortizarilor este aprox la nivelul anului 2023 la locatia Buzau ,
- * valoarea taxelor si impozitelor locale este considerata la nivelul anului 2023 la care se adauga o majorare de 10% .

CASH FLOW an 2023

| Nr. Crt. | Specificatie | Formula de calcul | 2022 | 2023 |
|--|---|--|-------|-------|
| I. Indicatori de lichiditate | | | | |
| 1. | Lichiditate generala | Active circulante/ datorii curente termen scurt | 19,95 | 20,61 |
| 2. | Lichiditate redusa | (Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt | 19,08 | 18,54 |
| 3. | Solvabilitatea patrimoniala | Capital propriu / total pasiv | 0,91 | 1,04 |
| II. Indicatori de echilibru financiar | | | | |
| 1. | Rata autonomiei financiare | Datorii totale / Capitaluri proprii | 0,07 | 0,023 |
| 2. | Rata de finantare a stocurilor | (Total active-active imob.) / Stocuri | 2,78 | 9,95 |
| 3. | Rata datoriilor | Datorii totale / Active totale | 0,06 | 0,022 |
| 4. | Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate | Capital propriu / Active imobilizate | 1,29 | 1,225 |
| 5. | Rata de rotatie a obligatiilor | Cifra de afaceri / Datorii totale | 0,97 | 3,09 |
| III Indicatori de gestiune | | | | |
| 1 | Rotatia activelor circulante | Cifra de afaceri / Active circulante | 0,20 | 0,309 |
| 2. | Rotatia activului total | Cifra de afaceri / Total active | 0,06 | 0,07 |
| 3. | Durata medie de recuperare a creantelor | Cifra de afaceri / Creante totale | 1,06 | 0,70 |
| IV Indicatori de rentabilitate | | | | |
| 1. | Rata rentabilitatii economice | Profit brut *100 / Capital propriu | 0,34 | 0,23 |
| 2. | Rata rentabilitatii financiare | Profit net*100 / Capital propriu | 0,27 | 0,23 |
| 3. | Rata rentabilitatii resurselor consumate | Profit net*100/ Cheltuieli totale | 1,81 | 2,41 |

Din analiza indicatorilor economici se observa o crestere mare a indicatorilor de lichiditate ; aceasta situatie este data disponibilitatilor din cont rezultata din cesiune/rascumparare actiuni; din incasare de dividende ; din cash-ul rezultat din diferenta aportului la capitalul societatii versus achizitionare de actiuni.

Indicatori de lichiditate

Societatea are un grad bun de lichiditate/solvabilitate; toti indicatorii de lichiditate au valori superioare celor critice care sunt:

- lichiditatea generala ≥ 2
- lichiditatea redusa $\geq 0,8$
- solvabilitatea patrimoniala $\geq 0,5$

In ceea ce priveste **indicatorii de echilibru financiar** se observa ca rata autonomiei financiare are o valoare subunitara ceea ce inseamna ca datoriile societatii sunt in valoare mai mica decat capitalurile proprii ale societatii si deci nu poate aparea o situatie in care societatea sa nu-si poata acoperi datoriile.

Acelasi lucru putem spune si in cazul ratei autonomiei financiare, care este de 0,02 ceea ce inseamna ca datoriile societatii reprezinta 2 % din activele societatii, deci datoriile pot fi acoperite in totalitate din valoarea activelor.

Cifra de afaceri a societatii acopera volumul datoriilor de 3 ori, indicatorul este supraunitar ceea ce creaza o stabilitate financiara solida.

Prin valoarea de 9,95 a ratei de finantare a stocurilor este exprimata posibilitatea societatii de a-si continua activitatea avand in vedere ca activele circulante sunt de aproape 9,95 ori mai mari decat volumul stocurilor. Trebuie avuta in vedere componenta activelor circulante in care ponderea principala o au creantele si nu disponibilul ; acest lucru prezinta un risc pentru societate in conditiile in care unele creante nu sunt exigibile sau in diferite faze ale actionarii in judecata.

Indicatorii de rentabilitate pun in valoare capacitatea capitalului propriu al societatii de a aduce profit. Rata rentabilitatii economice serveste ca si indicator pentru comparatiile dintre intreprinderi. Indicatorii de rentabilitate sunt maximi in contextul vanzarii unui activ la nivelul pietei .Rentabilitatea economica si financiara este pozitiva ceea ce arata o stabilitate economica prin gestionarea resurselor in vederea obtinerii profitului si maxim pentru rentabilitatea resurselor consumate . Rentabilitatea economica si financiara este data nu numai din procesul de productie, consumator de resurse dar si de alte activitati complementare (inchirieri de spatii) care nu implica consum de resurse.

Rentabilitatea este grevata si de cheltuielile avute cu punctul de lucru Plopis , cheltuieli care vor fi acoperite gradual cu veniturile obtinute din producerea puietului de pastrav si comercializarea acestuia;

Indicatorii de rentabilitate sunt sensibil pozitivi in conditiile in care societatea nu avut profit din activitatea proprie , dar a fost completata de profitul din inchirierea spatiilor si profit financiar.

c) Cash-flow

| | Denumire element | ex financiar | ex financiar |
|----------|---|--------------------|-------------------|
| | | 2022 | 2023 |
| | | lei | lei |
| | Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare: | | |
| | Incasari de la clienti | 4.575.442 | 4.522.470 |
| | Incasari de la clienti (imobilizari) | 0 | 0 |
| | Plati catre furnizori si angajati | -5.077.881 | -5.392.321 |
| | Dobanzi platite si comisioane | -386.795 | -315.242 |
| | Impozit pe profit platit, TVA,taxe si impozite | -316.415 | -238.384 |
| | Incasari din aigurari | -9.898 | -10.625 |
| A | Trezoreria neta din activitati de exploatare | -1.215.547 | -1.434.102 |
| | Fluxuri de trezoreria din activitatea de investitii: | | |
| | Acordat imprumut societati grup | 0 | -2.000.000 |
| | Restituit cota parte finantare POPAM | -603.065 | 0 |
| | Plati pentru achizitionarea de actiuni | -14.004.998 | -3.420.000 |
| | Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale | 0 | -321.577 |
| | Restituit(incasare) imprumuturi intragrup | 164.718 | 59.186 |
| | Dobanzi incasate banca | 340.674 | 701.837 |
| | Dobanzi incasate societati grup | 0 | 0 |
| | Dividende incasate | 1.120.436 | 126.694 |
| B | Trezoreria neta din activitati de investitii | -12.982.235 | -4.853.860 |

| Flux de trezorerie din activitati de finantare: | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| | Incasari din emisiunea de actiuni | 26.053.898 | 0 |
| | Incasari din rascumparare de actiuni | 1.921.887 | 0 |
| | Incasari din rambursari TVA. CM | 18.119 | 3.393 |
| | Plata datoriilor aferente credit GARANTI | -336.114 | -2.689.277 |
| | Dividende platite | 0 | 0 |
| C | Trezoreria neta din activitati de finantare | 27.657.790 | -2.685.884 |
| D=A+B+C | Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie | 13.460.008 | -8.973.846 |
| E | Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar | 1.792.262 | 15.252.270 |
| F=E+D | Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar | 15.252.270 | 6.278.424 |

Din analiza elementelor de cash se poate observa evolutia trezoreriei nete pe fiecare activitate :

- Trezoreria neta din activitati de exploatare este negativa de 1.434.102 lei si prezinta o diminuare fata de anul 2022 in valoare de 218.555 lei data de platile catre furnizori si angajati cu 6 % mai mari ca in anul 2022.
- In anul 2023 nu au fost vanzari de active imobilizate, trezoreria neta din activitatea de exploatare fiind exclusiv de incasari din vanzarea produselor finite, marfuri servicii, din vanzari de puiet de pastrav si inchirieri de spatii.
- Trezoreria neta din activitati de investitii – prezinta un trend negativ valoare fiind o pierdere de 4.853.860 lei pierderea mai mica fata de anul 2022, data in principal de platile facute pentru achizitia de actiuni la SC Sinterom SA cu o valoare de 3.420.000 lei dar si acordarea unui imprumut la o societate din Aceasta pierdere din activitatea de investitii este ajustata de incasarea de dividende in valoare de 126.694 lei de Chimcomplex SA Borzesti dar si din dobanzi la disponibilul excedentar productiei.
 - Trezoreria neta din activitati de finantare – este negativa – valoare de 2.685.884 lei si este data in principal de rambursarea anticipata a unui credit
 - Pe total trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar 2023 este de – 8.973.846 lei si prezinta o diminuare de aprox 59 % fata de finele anul 2022.

6. Semnatari

In cursul anului 2023 nu s-au produs modificari privind componenta Consiliului de Administratie .

La 31.12.2023 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif – presedinte;
- Postu Celliny Robertto – membru;
- Mungiu Romeo Paris – membru.

In cursul anului 2023 au avut loc modificari in structura conducerii executive, in sensul ca din data de 05.05.2023 dnul DULHAI GHEORGHE a fost eliberat din functia de director general si numit dnul Dnul LAZAR VASILE prin decizia CA nr 1/05.05.2023.

La 31.12.2023 componenta conducerii executive era urmatoarea:

- LAZAR VASILE – director general
- Toma Camelia – director economic

Mentionam ca societatea va fi auditata pentru anul 2023, de catre S.C. „G5 Consulting” SRL Dej , raportul de audit pe anul 2023 va fi anexat la prezentul Raport al Administratorilor dupa aprobarea CA/15.03.2023.

Consiliul de Administratie al S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Presedinte
Ing. BOGNAR ATTILA IOSIF

Attila-Iosif Bognar Semnat digital de Attila-Iosif
Bognar
Data: 2024.03.18 17:20:44 +02'00'

S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau
Director General ,
Ing. LAZAR VASILE

Director Economic,
Ec. Toma Camelia

Vasile- Digitally signed by
Vasile-Daniel Lazar
Daniel Lazar Date: 2024.03.18
16:48:42 +02'00'



CONTACTOARE SA

ROMANIA – BUZAU; Str. Mesteacanului nr. 10; Nr. Registrul Comertului J10/594/1991;

CUI RO 1145395; Capital social 7.161.045,00 lei Cont: RO20 RZBR 0000 0600 0191;

Banca :RAIFFEISEN BANK; Tel./fax: 0238/710933;

E-mail : office@contactoare.ro

**Declaratia privind Guvernanta Corporativa
31.12.2023**

| Principiile de Guvernanta Corporativa | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|---|----------|----------------------------------|-------------------------------|
| A.1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului. | X | | |
| A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului. | X | | |
| A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului. | X | | |
| A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului . | X | | |

| | | | |
|---|---|---|--|
| <p>A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .</p> | X | | |
| <p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p> | X | | Orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii se aproba de catre Consiliu de Administratie |
| <p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p> | X | | |
| <p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p> | X | | Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general. |
| <p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.</p> | | X | |
| <p>D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p> | | X | Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| <p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p> | | X | <p>Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia , daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.</p> |
| <p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p> | X | | |
| <p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p> | | X | <p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.</p> |
| <p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .</p> | | X | <p>Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.</p> |

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
AL SC CONTACTOARE SA BUZAU

Ing. BOGNAR ATTILA IOSIF

**Attila-Iosif
Bognar**

Semnat digital de Attila-Iosif
Bognar
Data: 2024.04.03 09:36:10
+03'00'

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An SemestruAnul **2023**

Precizări MFP

Suma de control

33.214.943

Versiuni

Atenție!

Entitatea S.C. Contactoare S.A.

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate Buzau

Strada MESTEACANULUI Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0238710933

Număr din registrul comerțului J10/594/1991

Cod unic de inregistrare 1 1 4 5 3 9 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G 5 CONSULTING SRL DEJ

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 223

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Camelia Toma

Semnat digital de Camelia
Toma
Data: 2024.04.26 12:21:36
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904) | 01 | 01 | 879.594 | 681.396 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903) | 02 | 02 | 22.827.760 | 22.372.817 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | 24.347.131 | 27.767.131 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 48.054.485 | 50.821.344 |
| 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 | 878.440 | 1.447.901 |
| 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) | 3.877.387 | 6.683.668 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 3.877.387 | 6.683.668 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598) | 09 | 07 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542) | 10 | 08 | 15.252.270 | 6.278.424 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 20.008.097 | 14.409.993 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | 12 | 10 | | 2.736 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | | 2.736 |
| 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 | 1.002.845 | 699.029 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | 16 | 14 | 17.255.093 | 13.492.056 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | 17 | 15 | 65.309.578 | 64.313.400 |
| 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 | 3.242.057 | 740.759 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 19 | 17 | 1.621 | 1.357 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | 20 | 18 | 1.750.159 | 1.528.515 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21) | 21 | 19 | 1.750.159 | 1.528.515 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 22 | 20 | 1.750.159 | 221.644 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 23 | 21 | | 1.306.871 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24) | 24 | 22 | | |

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

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 25 | 23 | | |
| 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 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 28 | 26 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 29 | 27 | | |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 30 | 28 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34) | 31 | 29 | 33.214.943 | 33.214.943 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 33.214.943 | 33.214.943 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 33 | 31 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 34 | 32 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 35 | 33 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031) | 36 | 34 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 37 | 35 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 38 | 36 | 15.064.243 | 15.064.243 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 7.656.921 | 7.663.951 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 41 | 39 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 42 | 40 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | 43 | 41 | 5.971.222 | 6.187.676 |
| SOLD C (ct. 117) | 43 | 41 | 5.971.222 | 6.187.676 |
| SOLD D (ct. 117) | 44 | 42 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | 166.917 | 140.631 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | 8.346 | 7.031 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 62.065.900 | 62.264.413 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 49 | 47 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1) | 50 | 48 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18) | 51 | 49 | 62.065.900 | 62.264.413 |

*) 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

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|-----------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
| | | | 2022 | 2023 |
| 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 | 4.096.777 | 4.453.309 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 4.096.777 | 1.552.919 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 3.179.158 | 4.437.364 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 917.619 | 15.945 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | 0 | |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | 22.732 | 333.485 |
| Sold D | 08 | 08 | 0 | 0 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 17.021 | 5.389 |
| 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 | 0 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 576.024 | 227.767 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 14 | 14 | 548.098 | 221.644 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 15 | 15 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13) | 16 | 16 | 4.712.554 | 5.019.950 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 175.788 | 208.148 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 1.134.217 | 23.639 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 1.542.803 | 1.952.164 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 1.501.342 | 1.676.981 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | 169.659 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | 888.085 | 16.980 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 0 | 0 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 1.152.077 | 1.257.918 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 1.119.900 | 1.222.165 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 32.177 | 35.753 |

| | | | | |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| | | | | |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27) | 27 | 25 | 1.135.769 | 1.162.591 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 26a (306) | 1.135.769 | 1.162.591 |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 29 | 26 | | |
| a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 30 | 27 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 31 | 28 | 205 | 4.721 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 32 | 29 | 36.567 | 10.316 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 33 | 30 | 36.362 | 5.595 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37) | 34 | 31 | 799.280 | 898.239 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 613.676 | 668.088 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care: | 36 | 33 | | 26.420 |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121) | 37 | 33a (307) | | |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33b (308) | | |
| - cheltuieli cu chiriile (ct. 6123) | 39 | 33c (309) | | 26.420 |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care: | 40 | 33d (310) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 41 | 33e (311) | | |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care: | 42 | 33f (312) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 43 | 33g (313) | | |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care: | 44 | 33h (314) | | |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 45 | 33i (315) | | |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*) | 46 | 33j (316) | 172.987 | 177.920 |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 47 | 34 | 620 | 2.068 |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 48 | 35 | 0 | 0 |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 49 | 36 | 0 | 0 |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 50 | 37 | 11.997 | 23.743 |
| — Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | | 38 | | |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 51 | 39 | -1.638 | -264 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 52 | 40 | 0 | |
| - Venituri (ct.7812) | 53 | 41 | 1.638 | 264 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 54 | 42 | 6.826.586 | 5.524.136 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 56 | 44 | 2.114.032 | 504.186 |
| 13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 57 | 45 | 1.120.437 | 126.694 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 58 | 46 | 0 | 126.694 |

| | | | | |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| | | | | |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 59 | 47 | 500.020 | 824.402 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 60 | 48 | 0 | 0 |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 61 | 49 | 0 | 0 |
| 16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 62 | 50 | 3.098.386 | 1.016 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | 0 | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | 4.718.843 | 952.112 |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 65 | 53 | 0 | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 66 | 54 | 0 | |
| - Venituri (ct.786) | 67 | 55 | 0 | |
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 68 | 56 | 367.189 | 288.906 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 69 | 57 | 0 | 0 |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 70 | 58 | 2.028.496 | 18.389 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | 2.395.685 | 307.295 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 2.323.158 | 644.817 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 9.431.397 | 5.972.062 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 9.222.271 | 5.831.431 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 209.126 | 140.631 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 0 | 0 |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 79 | 66a (304) | | |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 80 | 66b (305) | | |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 81 | 67 | 0 | |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 82 | 68 | 42.209 | |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b) | 83 | 69 | 166.917 | 140.631 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b) | 84 | 70 | 0 | 0 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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.5394 / 2023 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | |
|--|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 01 | 1 | 140.631 | |
| 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 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| 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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | |
| A | | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 16 | 17 | |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 17 | 17 | |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | | B | 1 | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | | 21 | | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | | 22 | | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 24 | | 23 | | |

| | | | |
|---|----|----------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | 957.827 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | 957.827 |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 60.895 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| 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. | 31.12.2022 |
| 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. | 31.12.2022 |
| 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 | 0 | |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 58 | 48 | 24.347.131 | 27.767.131 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53) | 59 | 49 | 24.347.131 | 27.767.131 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 60 | 50 | 10.000 | 10.000 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 61 | 51 | 24.337.131 | 27.757.131 |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenți, din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel puțin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 64 | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 65 | 54 | | |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | | |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 1.306.445 | 1.916.854 |
| - 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 | 22.570 | 817 |
| - 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 | 837.635 | 957.827 |
| 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 | 105.542 | 32.989 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 1.922 | 1.632 |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 44.730 | 31.357 |
| - subventii de incasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | 58.890 | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | 1.219.186 | 3.160.000 |
| - 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 | 1.419.274 | 1.654.655 |
| - 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 | 1.413.266 | 1.654.655 |
| - 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 | 6.008 | |
| 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 | 0 | 2.000.000 |
| 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 | 513 | 1.791 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 513 | 1.791 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 15.231.660 | 6.244.338 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 15.156.584 | 6.243.962 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 75.076 | 376 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 106 | 92 | 20.097 | 32.085 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | 20.097 | 32.085 |
| - 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 | 646.948 | 531.111 |
| 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 | | |
| - 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 | 476.816 | 236.352 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 125 | 109a (309) | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 52.394 | 53.196 |
| 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 | 48.010 | 160.788 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 38.024 | 38.586 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 9.974 | 122.202 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 12 | |
| - alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - 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 | 69.728 | 80.775 | | |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | 140 | 123 | | | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124 | 69.728 | 80.775 | | |
| - 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 | 33.214.943 | 33.214.943 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | 33.214.943 | 33.214.943 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | 102.605 | 102.605 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 156 | 137 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 157 | 138 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 158 | 139 | | | | |
| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | Nr. rd. | 31.12.2022 | 31.12.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 31.12.2022 | | 31.12.2023 | |
| | | | Suma (lei) | % 7) | Suma (lei) | % 7) |
| A | | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 160 | 141 | 33.214.943 | X | 33.214.943 | 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 | 32.579.900 | 98,09 | 32.579.900 | 98,09 |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 635.043 | 1,91 | 635.043 | 1,91 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 172 | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 173 | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 174 | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | | | |
| | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 176 | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 178 | 159 | | | | |
| - către instituții publice locale | 179 | 160 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 182 | 163 | | | | |
| - către instituții publice locale | 183 | 164 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | | | |
| XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | | Nr. rd. | Sume (lei) | | |
| A | | B | 2022 | 2023 | | |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 185 | 165a (312) | | | | |

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|---|------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri ¹⁾ | Reduceri ²⁾ | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 1.482.611 | 21.701 | | X | 1.504.312 |
| 4.Fond comercial | 04 | | | | X | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | | | | X | |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 06) | 07 | 1.482.611 | 21.701 | | X | 1.504.312 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 10.057.318 | 110.000 | | X | 10.167.318 |
| 2.Constructii | 09 | 10.893.706 | 232.000 | | | 11.125.706 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 5.112.230 | 119.056 | 17.725 | | 5.213.561 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 52.520 | | | | 52.520 |
| 5.Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 32.474 | 372.869 | 346.174 | | 59.169 |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | | | | | |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 26.148.248 | 833.925 | 363.899 | | 26.618.274 |
| III.Imobilizari financiare | 19 | 24.347.131 | 3.420.000 | | X | 27.767.131 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 51.977.990 | 4.275.626 | 363.899 | | 55.889.717 |

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 | 603.017 | 219.899 | | 822.916 |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | 603.017 | 219.899 | | 822.916 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | 11.000 | | 11.000 |
| 2.Constructii | 28 | 2.180.632 | 358.960 | | 2.539.592 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 1.111.287 | 568.669 | 17.725 | 1.662.231 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 28.569 | 4.065 | | 32.634 |
| 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 | 3.320.488 | 942.694 | 17.725 | 4.245.457 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 3.923.505 | 1.162.593 | 17.725 | 5.068.373 |

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

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul 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 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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) !

| Nr.cr. | Cont | Suma | |
|--------|----------------------------|------|---|
| 1 | Alege cont | | - |
| | | | + |

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri Initale an | | Rulaje perioada | | Suma totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|--------------------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 1012 | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT | 0.00 | 33 214 942.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 33 214 942.50 | 0.00 | 33 214 942.50 |
| 105 | REZERVA DIN REEVALUARE | 0.00 | 15 064 242.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15 064 242.75 | 0.00 | 15 064 242.75 |
| 1061 | REZERVA LEGALE | 0.00 | 1 137 818.75 | 0.00 | 7 031.00 | 0.00 | 1 144 849.75 | 0.00 | 1 144 849.75 |
| 1068 | ALTE REZERVE | 0.00 | 6 493 155.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6 493 155.29 | 0.00 | 6 493 155.29 |
| 1069 | ALTE REZERVE - TEMPORAR - | 0.00 | 25 946.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25 946.41 | 0.00 | 25 946.41 |
| 1171 | REZUL TATUL REPORATAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP. | 0.00 | 6 912 281.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 128 735.75 | 0.00 | 7 128 735.75 |
| 1172 | REZUL TATUL REPORATAT DIN ADOPTAREA IAS | 195 601.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 195 601.12 | 0.00 | 195 601.12 | 0.00 |
| 1174 | REZUL TATUL REPORATAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB. | 745 458.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 745 458.15 | 0.00 | 745 458.15 | 0.00 |
| 121 | PROFIT SI PIERDERE | 0.00 | 166 916.69 | 489 512.48 | 1 157 174.80 | 6 004 205.39 | 6 144 836.84 | 0.00 | 140 631.45 |
| 129 | REPARTIZAREA PROFITULUI | 8 345.83 | 0.00 | 7 031.00 | 0.00 | 15 376.83 | 8 345.83 | 7 031.00 | 0.00 |
| 1518 | ALTE PROVIZIOANE | 0.00 | 1 621.00 | 264.00 | 0.00 | 264.00 | 1 621.00 | 0.00 | 1 357.00 |
| 1621 | CREDITE BANCIARE PE TERMEN LUNG | 0.00 | 3 597 954.64 | 13 634.58 | 0.00 | 2 689 277.36 | 3 597 954.64 | 0.00 | 908 677.28 |
| Total suma clasa 1 | | 949 405.10 | 66 614 879.07 | 510 442.06 | 1 164 205.80 | 9 650 182.85 | 72 824 630.76 | 948 090.27 | 64 122 538.18 |
| 2051 | CONCESIUNI BREVETE, LICENTE ACHIZITIONATE | 102 605.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102 605.30 | 0.00 | 102 605.30 | 0.00 |
| 208 | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE | 1 380 006.09 | 0.00 | 21 700.00 | 0.00 | 1 401 706.09 | 0.00 | 1 401 706.09 | 0.00 |
| 2111 | TERENURI | 10 057 317.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 057 317.92 | 0.00 | 10 057 317.92 | 0.00 |
| 2112 | AMENAJARI DE TERENURI | 0.00 | 0.00 | 60 000.00 | 0.00 | 110 000.00 | 0.00 | 110 000.00 | 0.00 |
| 2121 | CONSTRUCII | 10 893 705.65 | 0.00 | 132 000.00 | 0.00 | 11 125 705.65 | 0.00 | 11 125 705.65 | 0.00 |
| 2131 | ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE) | 5 112 230.49 | 0.00 | 22 162.93 | 0.00 | 5 231 285.15 | 17 725.28 | 5 213 559.87 | 0.00 |
| 2141 | MOBILIER APARATURA BIROTOICA, PROT. ALTE ACTIVE CORP. | 52 519.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 52 519.99 | 0.00 | 52 519.99 | 0.00 |
| 2311 | IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE-SEDIU | 17 020.53 | 0.00 | 60 000.00 | 213 700.00 | 389 899.73 | 330 720.53 | 59 169.20 | 0.00 |
| 2316 | IMOBILIZARI IN CURS PROIECT RAS CTR. 150/2018 | 15 453.43 | 0.00 | 0.00 | 15 453.43 | 15 453.43 | 15 453.43 | 0.00 | 0.00 |
| 261 | ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILATE | 24 347 130.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27 767 130.73 | 0.00 | 27 767 130.73 | 0.00 |
| 2805 | AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE | 0.00 | 102 605.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102 605.30 | 0.00 | 102 605.30 |
| 2808 | AMORT. ALTOR MOB. NECORPORALE | 0.00 | 500 411.85 | 0.00 | 18 324.88 | 0.00 | 720 310.41 | 0.00 | 720 310.41 |
| 2811 | AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 000.00 | 0.00 | 11 000.00 | 0.00 | 11 000.00 |

Balanta de verificare

01.12.2023 - 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri Initale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|--------------------|--------------|-----------------|------------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 2812 | AMORT. CONSTRUCTIILOR | 0.00 | 2 180 632.10 | 0.00 | 31 336.06 | 0.00 | 2 539 591.74 | 0.00 | 2 539 591.74 |
| 2813 | AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT | 0.00 | 1 111 286.66 | 0.00 | 47 952.32 | 17 725.28 | 1 679 955.26 | 0.00 | 1 662 229.98 |
| 2814 | AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE | 0.00 | 28 569.13 | 0.00 | 338.71 | 0.00 | 32 633.71 | 0.00 | 32 633.71 |
| Total sume clasa 2 | | 51 977 990.13 | 3 923 505.03 | 295 862.93 | 328 105.40 | 56 271 339.27 | 5 449 995.66 | 55 889 714.75 | 5 068 371.14 |
| 301 | MATERII PRIME | 256 791.40 | 0.00 | 0.00 | 706.82 | 256 791.40 | 2 182.51 | 254 608.89 | 0.00 |
| 3021 | MATERIALE AUXILIARE | 128 211.97 | 0.00 | 4 109.86 | 4 109.86 | 145 992.29 | 24 894.13 | 121 098.16 | 0.00 |
| 3023 | MATERIALE PT. AMBALAT | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 3024 | PIESE DE SCHIMB | 6 574.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 826.20 | 1 251.52 | 6 574.68 | 0.00 |
| 3026 | FURAJE | 47 996.50 | 0.00 | 0.00 | 7 586.30 | 210 005.70 | 164 436.66 | 45 569.04 | 0.00 |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE | 49.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49.15 | 0.00 | 49.15 | 0.00 |
| 303 | MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR | 140 607.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 143 055.27 | 3 967.98 | 139 087.29 | 0.00 |
| 341 | SEMI-FABRICATE | 55 414.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55 414.94 | 24 833.67 | 30 581.27 | 0.00 |
| 345 | PRODUSE FINITE | 390 791.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 390 791.95 | 5 939.04 | 384 852.91 | 0.00 |
| 346 | PRODUSE REZIDUALE | 0.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27 231.24 | 27 231.00 | 0.24 | 0.00 |
| 3481 | DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE FINITE | 0.00 | 2 359.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 323.76 | 0.00 | 2 323.76 |
| 3482 | DIFERENTE DE PRET LA SEMIFABRICATE | 0.00 | 7 670.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 233.30 | 0.00 | 4 233.30 |
| 3511 | MATERIALE AFLATE LA TERTI | 103 912.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 103 912.08 | 0.00 | 103 912.08 | 0.00 |
| 361 | ACTIVE BIOLOGICE DE NATURA STOCURILOR | 136 828.82 | 0.00 | 55 546.96 | 0.00 | 761 437.00 | 0.00 | 761 437.00 | 0.00 |
| 371 | MARFURI | 67 428.36 | 0.00 | 550.00 | 639.87 | 95 742.64 | 17 439.39 | 78 303.25 | 0.00 |
| 381 | AMBALAJE | 1 280.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 280.00 | 0.00 | 1 280.00 | 0.00 |
| 391 | AJUSTARI - DEPRECIEREA MATERILOR PRIME | 0.00 | 65 968.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 65 968.34 | 0.00 | 65 968.34 |
| 3921 | AJUSTARI - DEPRECIEREA MATERIALELOR CONSUMABILE | 0.00 | 2 330.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 330.58 | 0.00 | 2 330.58 |
| 3922 | AJUSTARI - DEPRECIEREA OBIECTELOR DE INVENTAR | 0.00 | 108 352.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 108 352.84 | 0.00 | 108 352.84 |
| 3941 | AJUSTARI - DEPRECIEREA SEMIFABRICATELOR | 0.00 | 11 525.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11 525.43 | 0.00 | 11 525.43 |
| 3945 | AJUSTARI - DEPRECIEREA PRODUSELOR FINITE | 0.00 | 291 200.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 291 200.61 | 0.00 | 291 200.61 |

Balanta de verificare

01.12.2023 - 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri Initale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|--|--------------------|------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| Total sume clasa 3 | | 1 335 987.46 | 489 408.40 | 60 206.82 | 13 042.85 | 2 199 629.86 | 758 110.76 | 1 927 453.96 | 485 934.86 |
| 4011 | FURNIZORI INTERNI | 0.00 | 202 959.81 | 322 881.71 | 319 354.64 | 3 804 327.13 | 3 865 747.85 | 0.00 | 61 420.72 |
| 4012 | FURNIZORI EXTERNI | 0.00 | 0.00 | 66 130.01 | 66 130.01 | 220 626.27 | 220 626.27 | 0.00 | 0.00 |
| 4042 | FURNIZORI DE IMOBILIZARI DIVERSI | 0.00 | 0.00 | 80 271.38 | 7 984.31 | 454 903.65 | 454 903.65 | 0.00 | 0.00 |
| 408 | FURNIZORI - FACTURI NESOSITE | 0.00 | 273 856.10 | 161 899.80 | 174 931.28 | 2 406 804.09 | 2 581 735.36 | 0.00 | 174 931.27 |
| 4091 | FURNIZORI - DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI) | 31 861.33 | 0.00 | 0.00 | 16 350.52 | 48 765.95 | 42 384.34 | 6 381.61 | 0.00 |
| 4092 | FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII | 3 663.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 626.00 | 3 626.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4093 | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE | 0.00 | 0.00 | -12 000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4111 | CLIENTI INTERNI | 715 455.39 | 0.00 | 892 114.87 | 133 637.51 | 2 111 860.42 | 760 773.03 | 1 351 087.39 | 0.00 |
| 4112 | CLIENTI EXTERNI | 22 570.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9 820.78 | 9 820.78 | 0.00 | 0.00 |
| 4113 | CLIENTI CHIRII / UTILITATI | 376 526.28 | 0.00 | 347 610.52 | 349 199.98 | 4 352 601.78 | 3 874 029.19 | 478 572.59 | 0.00 |
| 4118 | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU | 156 368.38 | 0.00 | 0.00 | 6 725.84 | 156 368.38 | 75 556.23 | 80 812.15 | 0.00 |
| 419 | CLIENTI - CREDITORI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 421 | PERSONAL - SALARII DATORATE | 0.00 | 45 630.00 | 106 977.68 | 110 277.68 | 1 161 845.68 | 1 208 277.68 | 0.00 | 46 432.00 |
| 423 | PERSONAL - AJUTARE MATERIALE DATORATE | 0.00 | 0.00 | 1 525.00 | 1 525.00 | 3 103.00 | 3 103.00 | 0.00 | 0.00 |
| 425 | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 18 200.00 | 18 200.00 | 198 012.00 | 198 012.00 | 0.00 | 0.00 |
| 426 | DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE | 0.00 | 4 675.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 675.00 | 0.00 | 4 675.00 |
| 427 | RETINERI DIN SALARIIL DATORATE TERTELOR | 0.00 | 0.00 | 350.00 | 350.00 | 680.00 | 680.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4281 | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL | 0.00 | 2 089.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 089.00 | 0.00 | 2 089.00 |
| 4315 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE | 0.00 | 27 162.00 | 25 318.00 | 27 736.00 | 289 379.00 | 317 115.00 | 0.00 | 27 736.00 |
| 4316 | CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATALE | 0.00 | 10 863.00 | 10 079.00 | 10 850.00 | 115 400.00 | 126 250.00 | 0.00 | 10 850.00 |
| 436 | CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA | 0.00 | 2 444.00 | 2 278.00 | 2 462.00 | 26 006.00 | 28 468.00 | 0.00 | 2 462.00 |
| 4362 | ALTE CREANTE SOCIALE | 1 922.00 | 0.00 | 1 525.00 | 0.00 | 5 025.00 | 3 393.00 | 1 632.00 | 0.00 |
| 4423 | TVA DE PLATA | 0.00 | 0.00 | 10 067.00 | 112 174.41 | 126 300.14 | 238 474.47 | 0.00 | 112 174.33 |
| 4424 | TVA DE RECUPERAT | 1 304.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 63 916.14 | 63 916.14 | 0.00 | 0.00 |
| 4426 | TVA DEDUCTIBILA | 0.00 | 0.00 | 57 214.25 | 57 214.25 | 621 020.95 | 621 020.95 | 0.00 | 0.00 |
| 4427 | TVA COLECTATA | 0.00 | 0.00 | 167 955.20 | 167 955.20 | 795 341.43 | 795 341.43 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri Initale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 4428 | TVA NEEXIGIBILA | 43 425.29 | 0.00 | 32 064.68 | 27 160.20 | 436 450.19 | 405 093.54 | 31 356.65 | 0.00 |
| 444 | IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR | 0.00 | 7 531.00 | 6 732.00 | 7 565.00 | 76 751.00 | 84 316.00 | 0.00 | 7 565.00 |
| 446 | ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 177 614.00 | 177 614.00 | 0.00 | 0.00 |
| 447 | FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 12.00 | 0.00 | 0.00 | 12.00 | 12.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4481 | ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20 700.00 | 20 700.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4482 | ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI | 58 890.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58 890.00 | 58 890.00 | 0.00 | 0.00 |
| 451 | DECONTARI INTRE ENTITATILE AFLILATE | 1 219 185.97 | 0.00 | 2 000 000.00 | 0.00 | 3 219 185.97 | 59 186.00 | 3 159 999.97 | 0.00 |
| 461 | DEBITORI DIVERSI | 1 413 266.03 | 0.00 | 0.00 | 20.00 | 5 657 146.06 | 4 005 226.66 | 1 651 919.40 | 0.00 |
| 462 | CREDITORI DIVERSI | 0.00 | 69 622.31 | 238.00 | 1 864.70 | 10 345.03 | 91 119.59 | 0.00 | 80 774.56 |
| 471 | CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 547.18 | 6 566.17 | 3 830.27 | 2 735.90 | 0.00 |
| 473 | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE | 0.00 | 105.39 | 0.00 | 0.00 | 25 239.66 | 25 239.66 | 0.00 | 0.00 |
| 4752 | IMPRUMUTURI NERAMB. CU CARACTER DE SUBVENIII PT. INVESTITII | 0.00 | 1 750 159.20 | 18 470.35 | 0.00 | 221 644.20 | 1 750 159.20 | 0.00 | 1 528 515.00 |
| 4911 | PROVIZIUNEA RETRATARE | 0.00 | 7 487.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7 487.06 | 0.00 | 7 487.06 |
| 4912 | PROVIZIUNEA LITIGII | 0.00 | 127 703.34 | 5 594.63 | 0.00 | 63 478.48 | 127 703.34 | 0.00 | 64 224.86 |
| Total sume clasa 4 | | 4 044 438.88 | 2 532 289.21 | 4 323 497.08 | 1 620 215.71 | 26 949 756.55 | 22 316 595.69 | 6 764 497.66 | 2 131 336.80 |
| 5112 | CECURI DE INCASAT | 20 097.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105 873.46 | 73 787.98 | 32 085.48 | 0.00 |
| 5121 | CONTURI LA BANCA IN LEI | 15 156 583.71 | 0.00 | 12 025 513.51 | 14 090 093.90 | 212 883 508.55 | 206 639 547.29 | 6 243 961.26 | 0.00 |
| 51241 | EUR CONT CURENT VALUTA | 75 075.85 | 0.00 | 66 565.28 | 66 475.97 | 412 912.16 | 412 535.88 | 376.28 | 0.00 |
| 5125 | SUME IN CURS DE DECONTARE | 0.00 | 0.00 | 12 340.97 | 12 340.97 | 3 734 204.11 | 3 734 204.11 | 0.00 | 0.00 |
| 5311 | CASA IN LEI | 513.02 | 0.00 | 23 812.75 | 24 145.85 | 471 996.62 | 470 205.37 | 1 791.25 | 0.00 |
| 5328 | ALTE VALORI | 0.00 | 0.00 | 6 825.00 | 6 993.07 | 64 726.26 | 64 516.19 | 210.07 | 0.00 |
| 542 | AVANSURI DE TREZORERIE | 0.00 | 0.00 | 6 509.38 | 5 956.26 | 78 227.99 | 78 227.99 | 0.00 | 0.00 |
| 581 | VIRAMENTE INTERNE | 0.00 | 0.00 | 11 571 455.24 | 11 571 455.24 | 192 519 352.60 | 192 519 352.60 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 5 | | 15 262 270.14 | 0.00 | 23 713 022.13 | 25 777 461.26 | 410 270 801.75 | 403 992 377.41 | 6 278 424.34 | 0.00 |
| 601 | CHELT. CU MATERILE PRIME | 0.00 | 0.00 | 706.82 | 706.82 | 1 494.80 | 1 494.80 | 0.00 | 0.00 |
| 6021 | CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE | 0.00 | 0.00 | 4 109.86 | 4 109.86 | 21 594.11 | 21 594.11 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri Initale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|------|---|--------------------|------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| 6022 | CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL | 0.00 | 0.00 | 1 245.78 | 1 245.78 | 17 666.78 | 17 666.78 | 0.00 | 0.00 |
| 6024 | CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1 251.52 | 1 251.52 | 0.00 | 0.00 |
| 6026 | CHELT. CU FURAJELE | 0.00 | 0.00 | 7 586.30 | 7 586.30 | 163 359.66 | 163 359.66 | 0.00 | 0.00 |
| 6028 | CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE | 0.00 | 0.00 | 1 922.80 | 1 922.80 | 2 780.95 | 2 780.95 | 0.00 | 0.00 |
| 603 | CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 967.98 | 3 967.98 | 0.00 | 0.00 |
| 604 | CHELT. CU MAT. NESTOcate | 0.00 | 0.00 | 4 390.21 | 4 390.21 | 19 670.61 | 19 670.61 | 0.00 | 0.00 |
| 6051 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE | 0.00 | 0.00 | 122 780.57 | 122 780.57 | 1 676 981.04 | 1 676 981.04 | 0.00 | 0.00 |
| 6052 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA | 0.00 | 0.00 | 4 040.10 | 4 040.10 | 105 524.24 | 105 524.24 | 0.00 | 0.00 |
| 6053 | CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE | 0.00 | 0.00 | 20 519.91 | 20 519.91 | 169 658.61 | 169 658.61 | 0.00 | 0.00 |
| 607 | CHELT. PRIVIND MARFURILE | 0.00 | 0.00 | 639.87 | 639.87 | 16 980.35 | 16 980.35 | 0.00 | 0.00 |
| 611 | CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE | 0.00 | 0.00 | 25 481.39 | 25 481.39 | 76 334.27 | 76 334.27 | 0.00 | 0.00 |
| 612 | CHELT. CU REDREVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE | 0.00 | 0.00 | 1 270.86 | 1 270.86 | 26 419.93 | 26 419.93 | 0.00 | 0.00 |
| 613 | CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE | 0.00 | 0.00 | 997.14 | 997.14 | 11 300.72 | 11 300.72 | 0.00 | 0.00 |
| 622 | CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE | 0.00 | 0.00 | 7 459.58 | 7 459.58 | 48 251.97 | 48 251.97 | 0.00 | 0.00 |
| 6231 | CHELT. PROTOCOL | 0.00 | 0.00 | 17 418.47 | 17 418.47 | 17 843.29 | 17 843.29 | 0.00 | 0.00 |
| 6232 | CHELT. PUBLICITATE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 264.87 | 2 264.87 | 0.00 | 0.00 |
| 624 | CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91.25 | 91.25 | 0.00 | 0.00 |
| 625 | CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI | 0.00 | 0.00 | 462.39 | 462.39 | 7 426.04 | 7 426.04 | 0.00 | 0.00 |
| 626 | CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII | 0.00 | 0.00 | 613.85 | 613.85 | 8 432.69 | 8 432.69 | 0.00 | 0.00 |
| 627 | CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 800.35 | 800.35 | 26 717.62 | 26 717.62 | 0.00 | 0.00 |
| 628 | ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI | 0.00 | 0.00 | 33 852.19 | 33 852.19 | 469 425.50 | 469 425.50 | 0.00 | 0.00 |
| 635 | CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 177 919.53 | 177 919.53 | 0.00 | 0.00 |
| 641 | CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI | 0.00 | 0.00 | 109 608.00 | 109 608.00 | 1 161 270.00 | 1 161 270.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6422 | CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACOORDATE SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 6 475.00 | 6 475.00 | 60 895.00 | 60 895.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6458 | ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE | 0.00 | 0.00 | 1 841.46 | 1 841.46 | 9 729.46 | 9 729.46 | 0.00 | 0.00 |

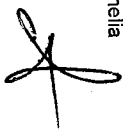
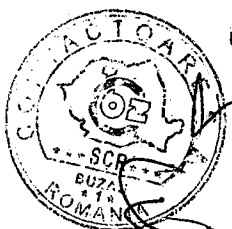
Balanta de verificare
 01.12.2023 -- 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|------|--|---------------------|------------|-----------------|------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| | SI PROTECTIA SOCIALA | | | | | | | | |
| 6461 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR | 0.00 | 0.00 | 2 253.96 | 2 253.96 | 23 612.96 | 23 612.96 | 0.00 | 0.00 |
| 6462 | CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE | 0.00 | 0.00 | 208.04 | 208.04 | 2 411.04 | 2 411.04 | 0.00 | 0.00 |
| 652 | CHELT. CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 067.57 | 2 067.57 | 0.00 | 0.00 |
| 654 | PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI | 0.00 | 0.00 | 5 594.63 | 5 594.63 | 10 315.47 | 10 315.47 | 0.00 | 0.00 |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 23 742.46 | 23 742.46 | 0.00 | 0.00 |
| 6588 | ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.59 | 0.59 | 0.00 | 0.00 |
| 6651 | DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR | 0.00 | 0.00 | 286.04 | 286.04 | 3 306.18 | 3 306.18 | 0.00 | 0.00 |
| 666 | CHELT. PRIVIND DOBANZILE | 0.00 | 0.00 | 7 954.94 | 7 954.94 | 288 905.75 | 288 905.75 | 0.00 | 0.00 |
| 667 | CHELT. CU SCOTURILE ACCORDATE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15 082.50 | 15 082.50 | 0.00 | 0.00 |
| 6811 | CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR | 0.00 | 0.00 | 98 951.97 | 98 951.97 | 1 162 591.39 | 1 162 591.39 | 0.00 | 0.00 |
| | Total sume clasa 6 | 0.00 | 0.00 | 489 512.48 | 489 512.48 | 5 837 288.70 | 5 837 288.70 | 0.00 | 0.00 |
| 7015 | VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 450.94 | 2 450.94 | 0.00 | 0.00 |
| 7018 | VEN. DIN VANZAREA ACTIVELOR BIOLOGICE DE NATURA STOCURILOR | 0.00 | 0.00 | 344 094.20 | 344 094.20 | 659 164.92 | 659 164.92 | 0.00 | 0.00 |
| 702 | VEN. DIN VANZAREA SEMIFABRICATELOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24 833.70 | 24 833.70 | 0.00 | 0.00 |
| 703 | VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 27 231.00 | 27 231.00 | 0.00 | 0.00 |
| 704 | VEN. DIN SERVICII PRESTATE | 0.00 | 0.00 | 531 948.62 | 531 948.62 | 2 168 587.16 | 2 168 587.16 | 0.00 | 0.00 |
| 706 | VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII | 0.00 | 0.00 | 136 615.48 | 136 615.48 | 1 552 918.64 | 1 552 918.64 | 0.00 | 0.00 |
| 707 | VEN. DIN VANZARI DE MARFURI | 0.00 | 0.00 | 583.30 | 583.30 | 15 945.04 | 15 945.04 | 0.00 | 0.00 |
| 708 | VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE | 0.00 | 0.00 | 0.50 | 0.50 | 2 178.05 | 2 178.05 | 0.00 | 0.00 |
| 711 | VARIATIA STOCURILOR | 0.00 | 0.00 | 5 753.00 | 5 753.00 | 388 014.59 | 388 014.59 | 0.00 | 0.00 |
| 722 | VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 388.55 | 5 388.55 | 0.00 | 0.00 |
| 7583 | VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6 100.00 | 6 100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7584 | VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII | 0.00 | 0.00 | 18 470.35 | 18 470.35 | 221 644.20 | 221 644.20 | 0.00 | 0.00 |
| 7588 | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 22.97 | 22.97 | 0.00 | 0.00 |
| 7611 | VEN. DIN ACTIUNI DETINUTE LA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 126 694.01 | 126 694.01 | 0.00 | 0.00 |

Balanta de verificare
 01.12.2023 - 31.12.2023

| Cont | Denumirea contului | Solduri initiale an | | Rulaje perioada | | Sume totale | | Solduri finale | |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare | Debitoare | Creditoare |
| | ENTITATI AFILIATE | | | | | | | | |
| 7651 | VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR | 0.00 | 0.00 | 9.59 | 9.59 | 1 016.14 | 1 016.14 | 0.00 | 0.00 |
| 766 | VEN. DIN DOBINZI | 0.00 | 0.00 | 113 841.13 | 113 841.13 | 824 401.78 | 824 401.78 | 0.00 | 0.00 |
| 7812 | VEN. DIN PROVIZIOANE | 0.00 | 0.00 | 264.00 | 264.00 | 264.00 | 264.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7814 | VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVEI OR CIRCULANTE | 0.00 | 0.00 | 5 594.63 | 5 594.63 | 5 594.63 | 5 594.63 | 0.00 | 0.00 |
| Total sume clasa 7 | | 0.00 | 0.00 | 1 157 174.80 | 1 157 174.80 | 6 032 450.32 | 6 032 450.32 | 0.00 | 0.00 |
| Totaluri: | | 73 560 091.71 | 73 560 091.71 | 30 549 718.30 | 30 549 718.30 | 517 211 449.30 | 517 211 449.30 | 71 808 180.98 | 71 808 180.98 |

Intocmit,
 Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 Director Economic Ec. Toma Carnelia

Director General
 510
 LEAR
 NIKIS

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index înregistrare: 716116292 din 26.04.2024

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERN-716116292** în data de **26.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **1145395**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.04.26 12:37:45 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Judetul: Buzau
 Persoana juridica : S. C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa: Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 Telefon: 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comerului; J10/594/1991
 Tara : Romania

Forma de proprietate: private 35
 Activitate preponderanta:
 Productia de aparataj ptr. distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota nr.1

ACTIVE IMOBILIZATE

| Elemente de active | Valoare bruta | | | Ajustari de valoare (amortizare si provizioane) | | | | |
|---------------------------------|----------------------|------------------|----------------|---|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| | Sold la 01 ian. 2023 | Cresteri | Reduceri | Sold la 31 dec. 2023 | Sold la 01 ian. 2023 | Ajustarea inreg. In cursul exercitiului | Reduceri sau reluari | Sold la 31 dec. 2023 |
| | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+6-7 |
| Concesiuni, brevete, licente | 102.605 | | | 102.605 | 102.605 | | | 102.605 |
| Alte Imobilizari necorporale | 1.380.006 | 21.701 | | 1.401.707 | 500.412 | 219.899 | | 720.311 |
| Terenuri | 10.057.318 | 110.000 | | 10.167.318 | 0 | 11.000 | | 11.000 |
| Constructii | 10.893.706 | 232.000 | | 11.125.706 | 2.180.632 | 358.960 | | 2.539.592 |
| Instalati tehnice si masini | 5.112.230 | 119.056 | 17.725 | 5.213.561 | 1.111.287 | 568.669 | 17.725 | 1.662.231 |
| Alte inst., utilaje si mobilier | 52.520 | | | 52.520 | 28.569 | 4.065 | | 32.634 |
| Avansuri si imobilizari in curs | 32.474 | 372.869 | 346.174 | 59.169 | 0 | | | 0 |
| Imobilizari financiare | 24.347.131 | 3.420.000 | | 27.767.131 | 0 | | | 0 |
| Total | 51.977.990 | 4.275.626 | 363.899 | 55.889.717 | 3.923.505 | 1.162.593 | 17.725 | 5.068.373 |

Director General,
 Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA



Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comerului; J10/594/1991
 Tara : Romania

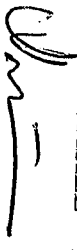
Activitate preponderenta:
 Productia de aparataj ptr. distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota nr. 2

PROVIZIOANE

| Denumirea provizionului | Sold la 01 ian. 2023 | | cresteri valoare | Transferuri din cont | descrasteri valoare | Sold la 31 dec. 2023 |
|--|----------------------|----------------|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | 0 | 1 | | | | |
| Provizioane ptr. Clienti incerti | | 135.190 | | | 63.478 | 71.712 |
| Provizioane ptr. Imobilizari | | 0 | | | 0 | 0 |
| Provizioane ptr. Mat consumabile | | 2.331 | | | 0 | 2.331 |
| Provizioane ptr. Semifabricate | | 11.525 | | | 0 | 11.525 |
| Provizioane ptr. Prod. Finite | | 291.201 | | | 0 | 291.201 |
| Provizioane ptr. Obiecte Inventar | | 108.353 | | | 0 | 108.353 |
| Provizioane ptr. Ambalaje | | 0 | | | 0 | 0 |
| Provizioane ptr. Materii prime | | 65.968 | | | 0 | 65.968 |
| Provizioane ptr. Riscuri si cheltuieli | | 1.621 | | | 264 | 1.357 |
| TOTAL | | 616.189 | 0 | 0 | 63.742 | 552.447 |

Director General,
 Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 3. Repartizarea profitului - 2023

| Repartizarea profitului | |
|-----------------------------------|-------------|
| Destinatia | RON suma |
| Profit net de repartizat | 140.631 |
| >rezerva legala | 7.031 |
| >acoperirea pierderii contabile | |
| >dividende | 0 |
| >alte rezerve (fd de dezvoltare) | |
| Profit nerepartizat | 133.600 |

Director general
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

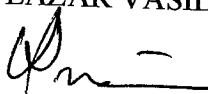
Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

| Nr. crt. | Categorie | RON | |
|-------------|---|-------------------|------------------|
| | | 2022 | 2023 |
| 1 | Cifra de afaceri neta | 4.096.777 | 4.453.309 |
| 2 | Productia vanduta | 3.179.158 | 4.437.364 |
| 3 | Alte venituri din exploatare | 576.024 | 566.641 |
| 4 | Venituri din exploatare (1+3) | 4.672.801 | 5.019.950 |
| 5 | Cheltuieli activitatii de baza | 4.893.089 | 5.524.136 |
| 6 | Cheltuieli auxiliare | 1.933.497 | 0 |
| 7 | Cheltuieli din exploatare | 6.826.586 | 5.524.136 |
| 8 | Rezultatul din exploatare (4-7) | -2.153.785 | -504.186 |

Director general
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
 Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
 Tara : Romania

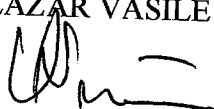
Forma de proprietate: private 35
 Activitate preponderenta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

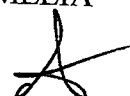
| Creante | Sold la 31 dec. 2023 (col.2+3) | Termen de lichidare | |
|-------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------|
| | | sub 1 an | peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| Total, din care: | 6.764.498 | 4.764.498 | 2.000.000 |
| Furnizori debitori | 6.382 | 6.382 | |
| Creante comerciale | 1.910.472 | 1.910.472 | |
| Alte creante | 1.687.644 | 1.687.644 | |
| Decontari cu grupul | 3.160.000 | 1.160.000 | 2.000.000 |

| Datorii | Sold la 31 dec. 2023 (col.2+3+4) | Termen de exigibilitate | | |
|--|--|-------------------------|----------------|-------------|
| | | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Total, din care: | 1.439.788 | 699.029 | 740.759 | 0 |
| Credite bancare | 908.678 | 167.919 | 740.759 | 0 |
| Alte imprumuturi si datorii financiare | 0 | | | |
| Furnizori si efecte de platit | 236.352 | 236.352 | | |
| Cienti creditor | 0 | | | |
| Datorii cu personalul si asigurarile sociale | 101.809 | 101.809 | | |
| Impozit pe profit/venit | 0 | 0 | | |
| Taxa pe valoarea adaugata | 112.174 | 112.174 | | |
| Alte datorii fata de stat | 0 | | | |
| Decontari cu grupul | 0 | | | |
| Creditori diversi | 80.775 | 80.775 | | |
| Dividende | 0 | | | |
| Decontari in curs de clarificare | 0 | | | |

Director general,
 Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanelui nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

Principii contabile

Situatiile financiare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2023 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

- principiul continuitatii ,
- permanentei metodei,
- prudentei ,
- independentei exercitiului ,
- evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv ,
- intangibilitatii bilantului de deschidere a exercitiului,
- necompensatiei,
- prevalantei economicului asupra juridicului ,
- principiul dublei inregistrari, inregistrarii cronologice si sistematice a documentelor.
- pragului de semnificatie.

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Bazele contabilitatii

Prezentele situatii financiare reprezinta prezentarea situatiilor financiare aferente exercitiului incheiat la 31 decembrie 2023, conform **ORDIN MINISTERULUI de FINANTE Nr. 5394 din 15.12.2023/ publicat in MO 11/08.01.2024** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile , ca urmare a aplicarii OMFP nr 1802/2014 modificat si completat si modificat de OMFP nr. 4160/2015 , PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018 .

Pe baza OMFP nr .1802/2014 sunt intocmite de catre societate Manualul de politici si proceduri contabile . Situatiile financiare ale exercitiilor precedente au fost intocmite si raportate in conformitate cu normele romanesti de contabilitate precizate prin Legea nr. 82/1991 si Legea 31/1990 republicata.

Efectul ajustarilor efectuate din adoptarea pentru prima data a OMFP nr. 1802/2014 este reflectat in rezultatul raportat , contul de profit si pierdere nefiind afectat.

Aceste situatii financiare cuprind :

- Bilant 2023
- cont de profit si pierdere 2023;
- situatia fluxurilor de trezorerie 2023;
- note explicative la situatiile financiare 2023;
- BVC -2024;
- Program de investitii 2024.

Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Conform ordinului nr. 1802/2014 diferentele de conversie atat la disponibil cat si la creante /furnizori au fost realizate lunar .

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Imobilizari corporale

Terenurile si cladirile sunt prezentate in balanta la valoarea reevaluata .
In bilant cladirile sunt inregistrata la valoarea contabila neta , respectiv valoarea reevaluata mai putin amortizarea cumulata si pierderile de valoare.

Ajustarile de valoare prezentate in bilant sunt :

- permanente (sub forma de amortizare);
- provizorii (sub forma de provizioane si ajustari).

Mijloacele fixe intrate in patrimoniu in anul 2023 au fost achizitionate din surse proprii si atrase si sunt amortizate in functie de durata lor de viata.

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor.

Duratele estimate, pe grupele principale de imobilizari , sunt urmatoarele:

- necorporale..... 5 ani
- constructii.....40 -60 ani
- instalatii tehnice.....5-10 ani
- mijloace de transport..... 3-5 ani
- mobilier,aparatura de birou si a altele... ..5 -10 ani
- terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza.

Active circulante

Stocuri

Stocurile de materiale si materii prime sunt inregistrate la minimul dintre cost si valoarea neta realizabila . Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta.

In cazul stocurilor produse de societate (produse finite) sunt inregistrate la cost de productie stabilit prin antecalcul la inceputului fiecarui an in care s-au produs. Costul includea o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea

normala de functionare si este stabilit anual in functie de analiza poscalcului la nivel de societate pe un exercitiu financiar incheiat. Toate stocurile existente la locatia Buzau sunt produse/achizitionate in perioada 1990- 2010 .

Creante comerciale si alte creante

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila (valoare facturata) .

Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii a fost analizata la 31.12.2023 si au constituite provizioane /ajustari in anii precedenti.

Capital social

Capitalul social subscris este varsat integral iar dividendele sunt recunoscute ca datorie numai daca a fost aprobata repartizarea lor .

Conturile de furnizori si alte datorii

Aceste conturi sunt evidentiata la cost data de valoarea facturata.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru societatea apare o obligatie legala determinata de un eveniment trecut si este posibil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt constituite la nivelul venitului.

Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul in care riscurile si beneficiile asociate proprietatii asupra acestor bunuri sunt transferate cumparatorului.

Regimul fiscal al societatii in anul 2023 a fost microintreprindere in sem I 2022, din sem II 2022 societatea a trecut la impozit pe profit , deoarece veniturile realizate incepand cu luna septembrie 2022 au depasit plafonul de 1.000.000 euro (curs 31.12.2021).

Societati afiliate

Societatile se considera afiliate in cazul in care una din parti are posibilitatea de a controla in mod direct sau a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

O persoană juridică este afiliată cu altă persoană juridică dacă cel puțin:

- prima persoană juridică deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la cealaltă persoană juridică ori dacă controlează persoana juridică;
- a doua persoană juridică deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot la prima persoană juridică;

- o persoană juridică terță deține, în mod direct sau indirect, inclusiv deținerile persoanelor afiliate, minimum 25% din valoarea/numărul titlurilor de participare sau al drepturilor de vot atât la prima persoană juridică, cât și la cea de-a doua.

Toate societatile care fac parte din grupul SCR P.Neamt sunt considerate afiliate

In cursul desfasurarii activitatii societatea plateste statului taxele aferente salariatilor. Toti angajatii societatii sunt membrii ai Fondului Roman de Pensii .

Societatea a acordat drepturile salariale cf Codului Muncii, in anul 2023 SC Contactoare SA a inceput negocierea unui nou Contractul Colectiv de munca , numarul de angajati fiind 10 , limita de la care exista obligativitatea C.C.M.

Director general ,
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridical : S.C. CONTACTOARE S.A.

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:

Adresa; Str. Mesteacanolui nr 10, Buzau

Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Codul grupei CAEN : 2712

Nota 7. Capitalul social

La data de 31.12.2023 capitalul social al S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau inregistrat la ORC era de 33.214.942,50 lei format din 13.285.977 actiuni in valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social la data de 31.12.2023 este urmatoarea :

- S.C. Serviciile Comerciale Romane S.A. Piatra Neamt are 11.013.439 actiuni in valoare nominala totala de 27.533.597,50 lei adica 82,8952 %;
- SC Iasitex SA Iasi are 1.393.533 actiuni in valoare nominala totala de 3.483.832,50 lei adica 10,4888 %
- Actionari conform legii 55/1995 :
 - * persoane juridice- 624.988 actiuni in valoare nominala totala de 1.562.470 lei adica 4,7041 % ,
 - * persoane fizice – 254.017 actiuni in valoare nominala de 635.042,50 lei adica 1,9119 %.

Director General,
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica: S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa: Str. Mesteacanolui, nr.10, Buzau

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj pentru
distributie si comanda electrica
Codul grupei CAEN: 2712

Telefon: 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul Comertului: J10/594/1991
Cod unic de inregistrare: RO 1145 395
Tara: Romania

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2023 numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 17 angajati. La 31.12.2023 – numarul angajatilor (salariatii si mandat) era de 17 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2023, a fost urmatoarea:

- **Manageri** **1 – contract mandat**

| | |
|------------------|------------------------|
| - Muncitori | 9 |
| - Personal TESA | 7 |
| Total salariatii | 16 - contract de munca |

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 de la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018. Pe parcursul anului 2023 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate si s-a acordat inflatia sem I 2023.

S-a inceput negocierea unui nou CCM la nivel de societate.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2023 fata de 2022 au fost urmatoarele:

| indicator | 2022 (lei) | 2023 (lei) | 2023/2022 % |
|---|------------------|---------------|----------------|
| Cheltuieli cu personalul, din care: | 1.152.077 | | |
| Cheltuieli cu salariile și asigurarile sociale (CAS si CASS) | 1.119.900 | | |
| Alte chet sociale si CAM | 32.177 | | |

Conducerea societatii comerciale

Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri. La 31.12.2023 componenta acestuia era urmatoarea:

- Bognar Attila Iosif - presedinte;
- Mungiu Romeo Paris –membru;
- Postu Robertto Celliny - membru

In cursul anului 2023 nu s-au produs modificari privind componenta C.A.

4.2 Membrii conducerii executive

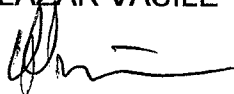
Directorul General al societatii si Directorul Economic sunt numiti prin decizie a Consiliului de Administratie.

La data de 31.12.2023 conducerea executiva era formata din:

- Director General – Ing. LAZAR VASILE
- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2023 au avut loc modificari in structura conducerii executive , in sensul ca din luna mai 2023 a fost numit in functia de director General - dl LAZAR VASILE prin decizia CA nr 1/05.05.2023.

Director General,
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
 Persoana juridical: S.C. CONTACTOARE S.A.
 Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
 comanda electrica
 Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
 Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
 Tara : Romania

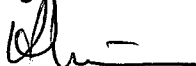
Forma de proprietate: private 34
 Activitate preponderanta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si

Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 9. Indicatorii economico-financiar

| Nr. Crt. | Specificatie | Formula de calcul | 2022 | 2023 |
|------------|---|--|-------|-------|
| I. | Indicatori de lichiditate | | | |
| 1. | Lichiditate generala | Active circulante/ datorii curente termen scurt | 19,95 | 20,61 |
| 2. | Lichiditate redusa | (Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt | 19,08 | 18,54 |
| 3. | Solvabilitatea patrimoniala | Capital propriu / total pasiv | 0,91 | 1,04 |
| II. | Indicatori de echilibru financiar | | | |
| 1. | Rata autonomiei financiare | Datorii totale / Capitaluri proprii | 0,07 | 0,023 |
| 2. | Rata de finantare a stocurilor | (Total active-active imob.) / Stocuri | 2,78 | 9,95 |
| 3. | Rata datoriilor | Datorii totale / Active totale | 0,06 | 0,022 |
| 4. | Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate | Capital propriu / Active imobilizate | 1,29 | 1,225 |
| 5. | Rata de rotatie a obligatiilor | Cifra de afaceri / Datorii totale | 0,97 | 3,09 |
| III | Indicatori de gestiune | | | |
| 1 | Rotatia activelor circulante | Cifra de afaceri / Active circulante | 0,20 | 0,309 |
| 2. | Rotatia activului total | Cifra de afaceri / Total active | 0,06 | 0,07 |
| 3. | Durata medie de recuperare a creantelor | Cifra de afaceri / Creante totale | 1,06 | 0,70 |
| IV | Indicatori de rentabilitate | | | |
| 1. | Rata rentabilitatii economice | Profit brut *100 / Capital propriu | 0,34 | 0,23 |
| 2. | Rata rentabilitatii financiare | Profit net*100 / Capital propriu | 0,27 | 0,23 |
| 3. | Rata rentabilitatii resurselor consumate | Profit net*100/ Cheltuieli totale | 1,81 | 2.41 |

Director general
 Ing. LAZAR VASILE



Director Economic
 Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

10.1 Prezentarea societatii

CONTACTOARE S.A. Buzău, membră a Grupului S.C.R., este o firmă privată, cu o experiență de peste 40 de ani în industria electrotehnică.

Societatea a luat fiinta oficial in data de 10.10.1975, prin Hotarirea Consiliului de Ministri nr. 930, activitatea incepind efectiv din 1976, și este amplasată în partea de N-E a municipiului Buzău, fiind situată în zona centrală a orașului și la o distanță de 110 km. față de București.

Domeniul de activitate declarat îl constituie:

- echipamente pentru bransamente electrice (pentru societatea de națională de distribuție energie electrică – ELECTRICA);
- lucrări de electromontaj;
- piese și s.ansamble metalice uzinate
- sortimente diverse de cutii metalice pentru electrotehnică;
- acvacultuira de ape dulci

Firma din Buzau a avut implementat un sistem de management integrat calitate – mediu – sănătate ocupațională (SREN ISO 9001-2000, SREN ISO 14001-2005, OHSAS 18001-2008), certificat de AEROQ, obiectivul prioritar al strategiei de conducere fiind creșterea calității activității personalului și a produselor, cu rezultat direct în satisfacerea cerințelor clienților.

Avand in prezent o suprafață totală de 36.492 m² in localitatea Buzau – unitatea se constituie din mai multe corpuri de clădire din beton armat cu finisaje de tip industrial, cu acoperiri tip terasă, dotate cu toate utilitățile necesare proceselor tehnologice pe care le adăpostesc:

- Fosta Hala de prelucrări mecanice și mase plastice, galvanizare, S.D.V.-uri, care este o hală parter în suprafață de 7.294 m², partial inchiriata si restul in conservare.
- Fosta Hala de fabricație aparataj electric de joasă tensiune este o hală în construcție etajată (P+6), cu o suprafață totală de 16.970 m², Activitatea se desfășoară pe o suprafață de 370 m², restul spațiilor fiind închiriate, sau disponibile pentru închiriere.
- Hala de fabricație utilaje in prezent in conservare, care este o hală de parter cu o suprafață totală de 2198 m² inchiriata pe o suprafata de 521 mp;
- Hala de fabricație matrițe este o hală în construcție etajată (P+4), în suprafață totală de 3.042 m², în care a funcționat pana in anul 2021 sectorul de mașini speciale pe o suprafață de 1.360 m², celelalte spații fiind închiriate, etajele 2,3,4 fiind vandute.
- Construcții cu destinație auxiliară (ateliere, magazii și depozite diverse) partial inchiriate;
- Construcții cu destinație specială (stație de pompare - sursă proprie de apă, bazine diverse, drumuri și platforme), ce deservesc spatiul administrativ si spatiilor inchiriate .

Linii de fabricatie in locatia Buzau sunt in conservare :

- Atelierul galvanizare, urmand ca in cursul anului 2024 sa fie dezafectata.

Punctul de lucru Plopis este amplasat in localitatea Plopis , jud . Salaj si dispune de teren extravilan/intravilan in suprafata de 12.628 mp si bunuri imobile:

- hala incubatie/crestere puiet;
- magazie si punct de distributie ;
- hala furajare ;
- bazine mari -pesti – 4 buc;
- bazine compensare debite;
- drumuri acces, imprejmuire, instalatie electrica aeriana;
- generatoare electrice, foraje , compresoare ;
- cladire procesare ;
- constructie speciala de recirculare a apei;
- constructie baraj, postament rezervor oxigen si mijloace fixe (utilaje , echipamente , ob de inventar);

Societatea isi desfasoara activitatea in 2 (doua) locatii :

- in municipiul Buzau – fabrica Contactoare cu obiect de activitate – operatiuni de mecanica generala si tratarea si acoperirea metalelor dar ca activitate efectiva fiind doar inchirierea de spatii;

- punctul de lucru deschis la Plopis /Salaj pentru activitatea de piscicultura, activitate noua inceputa in anul 2015 prin achizitia activelor fermei piscicole Plopis,

Punctul de lucru Plopis (pastravarie) a fost realizat pentru producerea/desfacerea puietului de pastrav curcubeu.

In prezent ferma piscicola Plopis a beneficiat de o modernizare prin realizarea unui sistem de recirculare a apei prin programul “ **Sporirea competitivitatii si aviabilitatii fermei piscicole Plopis prin investitii productive in acvacultura si activitati complementare** ”.

10.2 Parti afiliate

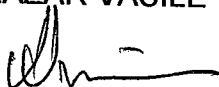
Societatea detine actiuni la :

- SC SINTEROM SA Cluj Napoca ;
- SC CHIMCOMPLEX SA Borzesti;
- A6 Impex SA Dej;
- SC AISA INVEST SA Cluj;

10.3 Auditori

Auditul societatii este asigurata de firma de audit S.C. G5 CONSULTING S.R.L. Dej iar onorariul este stabilit prin licitatie si intelegerea dintre cele doua parti conform contractului de prestari servicii aprobat de Consiliul de Administratie.

Director general,
ing.LAZAR VASILE



Director Economic,
ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanelui nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

Nota 11. Mediul inconjurator

Activitatea de mediu s-a desfasurat conform cerintelor Autorizatiei de Mediu nr. 41/22.02.2011 valabila pana in 22.02.2021 si avizata anual pana la data de 22.02.2023 si reavizata pana la 31.12.2023.

MONITORIZARE

S-au efectuat determinari ale noxelor emise in apa conform cerintelor din Autorizatia de Mediu, trimestrial de catre un laborator autorizat.

Rezultatele monitorizarii au fost raportate periodic autoritatii competente. Nu s-au inregistrat depasiri ale limitelor maxime admise.

Monitorizarea debitului apelor uzate evacuate s-a realizat cu un debitmetru, conform cerintelor legale-NTPA/002/2002.

Situatia gestiunii deeurilor din punct de vedere al mediului, a fost monitorizata prin consemnarea centralizata a operatiilor de valorificare/eliminare in fisele interne de gestiune a deeurilor, conform HG 856/2002.

GESTIUNEA DESEURILOR

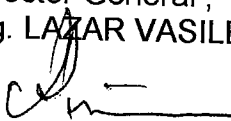
S-au selectat si incheiat contracte pentru servicii de eliminare a unor deseuri rezultate din activitati de productie si a celor istorice, cu firme autorizate, in scopul indeplinirii obligatiilor legale de inlaturare a riscului de poluare a mediului.

Au fost predate pentru valorificare urmatoarele deseuri rezultate din activitati de productie si casari in vederea respectarii OUG 78/2000 , HG 856/2002 cu modificarile si completarile ulterioare :

- deseuri metalice feroase si neferoase;
- deseuri din casari;

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2023 la termen.

Director General ,
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau

Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

Forma de proprietate: privata 34
Activitate preponderanta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si
comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712

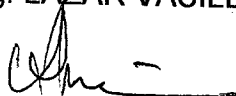
Nota 12. Situatia creantelor fata de societatile afiliate

| Creante asupra societatilor afiliate | 31.12.2022 | Acordat 2023 | Restituit/ 2023 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| UZUC SA PLOIESTI | 760.000 | - | - | 760.000 |
| A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE SRL | 400.000 | - | - | 400.000 |
| CAROMET CARANSEBES | 59.186 | - | 59.186 | - |
| PASTRAVARIILE CEHLAULUI SRL | - | 2.000.000 | - | 2.000.000 |
| TOTAL | 1.219.186 | 2.000.000 | 59.186 | 3.160.000 |

Situatia datoriilor fata de societatile afiliate

Nu avem.

Director general,
Ing. LAZAR VASILE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA





DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: SC CONTACTOARE SA

Judetul: 10 - BUZAU

Adresa: localitatea BUZAU, str. MESTEACANULUI, nr. 10, tel. 0238/710933

Numar din registrul comertului: J10/594/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2712--Fabric.aparate de distributie si control a electricitatii;

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) : 2511 – Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice

Cod unic de inregistrare: 1145395

Subsemnatul BOGNAR ATTILA IOSIF , conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,

Presedinte Consiliul de Administratie

BOGNAR ATTILA IOSIF

**Attila-Iosif
Bognar**

Semnat digital de Attila-
Iosif Bognar
Data: 2024.04.26
15:22:30 +03'00'

**CONTACTOARES.A.
BUZĂU**

**RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registru Public Electronic FA223

G5 CONSULTING SRL
Înscrisă în Registrul Public Electronic al
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

A acționarii Companiei **CONTACTOARE S.A.**

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CONTACTOARE S.A. („Societatea”)**, cu sediul social în Buzău, str. Mesteacănului, nr. 10, identificată prin cod unic de identificare 1145395, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 și contul de profit și pierdere aferent exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv unsumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

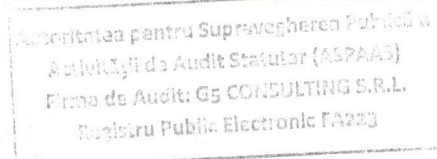
| | |
|---|-----------------------|
| 1. Total active: | 65.234.073 lei |
| 2. Total capitaluri proprii: | 62.264.413 lei |
| 3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit: | 140.631 lei |

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2023, performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2023 Societatea deținea stocuri în sumă de 1.447.901 lei din care materiale aflate la terți în sumă de 103.912 lei care necesită ajustări de depreciere.

Sumele de încasat de la clienți și debitori diverși la 31 decembrie 2023 sunt de 3.562.392 lei din care 1.945.480 lei au scadențe mai vechi de un an. Ajustările constituite sunt în sumă de 71.712 lei.



Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). 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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit cu rezerve.

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea CONTACTOARE S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- Ajustări pentru depreciere
- Recunoașterea veniturilor

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

| Aspecte cheie ale auditului | Modul în care auditul nostru a abordat aspectele cheie |
|--|---|
| <p>Ajustări pentru depreciere</p> <p>Societatea deține la 31 decembrie 2023 stocuri în valoare de 1.447.901 lei și creanțe însumă de 6.683.668 lei.</p> <p>Societatea nu a revizuit constituirea ajustărilor pentru depreciere în cazul stocurilor.</p> <p>Informații cu privire la ajustările pentru</p> | <p>Procedurile noastre cu privire la constituirea ajustărilor pentru depreciere sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la ajustările de valoare - am analizat balanța stocurilor precum și |

deprecierea creanțelor și a stocurilor precum și reluarea la venituri a unei părți din acestea sunt prezentate în nota 2 „Provizioane” din notele la situațiile financiare individuale anexate.

Constituirea ajustărilor pentru depreciere este importantă atât în contextul bilanțului cât și al contului de profit și pierdere al exercițiului financiar, motiv pentru care este considerată un aspect cheie.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile totale realizate la 31 decembrie 2023 sunt în sumă de 5.972.062 lei.

Am identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță ai Societății și, prin urmare, există un risc inerent în legătura cu recunoașterea lor.

situația creanțelor pe vechimi.

- am verificat reluarea la venituri a unor ajustări constituite anterior.
- am analizat dacă ajustările de valoare sunt înregistrate corect în conturi.
- am analizat dacă ajustările de valoare au fost prezentate corect în bilanț, contul de profit și pierdere și în notele la situațiile financiare.

Procedurile noastre pentru abordarea acestui aspect cheie au inclus următoarele:

- am analizat politicile contabile cuprivire la recunoașterea veniturilor pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- am solicitat și analizat contractele încheiate cu clienții, pe baza de esanțion, pentru a înțelege termenii tranzacțiilor de prestare de servicii, pentru a evalua dacă criteriile de recunoaștere a veniturilor Societății au fost în conformitate cu cerințele și standardele contabile în vigoare;
- am verificat corectitudinea înregistrării a notelor contabile;
- am verificat dacă veniturile din prestări servicii s-au înregistrat în contabilitate la data realizării lor, conform documentelor justificative;
- am verificat respectarea principiului independenței exercițiului;

| | |
|--|---|
| | - am verificat reflectarea lor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale anexate. |
|--|---|

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

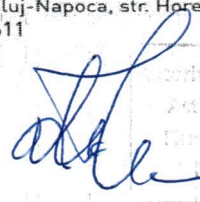
Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 cu privire la CONTACTOARE S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru



Organism pentru Supravegherea Publică
Asociația de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.
Registrul Public Electronic FA223

aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

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

- ✓ Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.



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

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

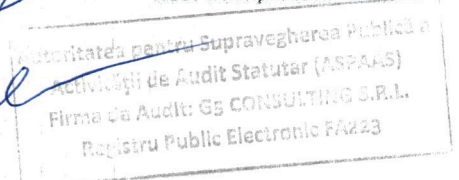
De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;



- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 25.03.2024

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,
MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Sediusecundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com

