

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 8.690.395

Entitatea SC SOMETRA SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate COPSA MICA

Strada FABRICILOR Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0269840320

Număr din registrul comerțului J32/124/1991

Cod unic de înregistrare 8 1 3 5 2 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale**

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.469.834
Capital subscris	8.690.395
Profit/ pierdere	-8.994.680

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ADINA MED SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

398-2003

CIF/ CUI

1 1 7 6 0 4 7 8

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	31.446.615	31.149.822
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.569.190	3.561.086
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	21.680	13.288
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	19.922.906	19.922.906
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	54.960.391	54.647.102
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		300.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1.968	498.408
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.968	798.408
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	54.962.359	55.445.510
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	352.479	376.457
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	845	845
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	353.324	377.302
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	8.673.917	8.582.447
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	276.575	122.788
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	8.950.492	8.705.235
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.284.426	894.672
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.588.242	9.977.209
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	111.711	107.429
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.113.265	3.020.713
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	50.841.311	57.803.879
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	53.954.576	60.824.592
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-41.254.623	-50.739.954
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13.707.736	4.705.556
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	235.722	235.722
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	235.722	235.722
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	146.444.385	8.690.395
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.435.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	5.830.802	5.830.802
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	637.082	1.011.025
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.467.884	6.841.827
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	8.177	7.500
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	132.929.461	9.495.751
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	13.938.160	8.994.680
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	13.472.014	4.469.834
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	13.472.014	4.469.834

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

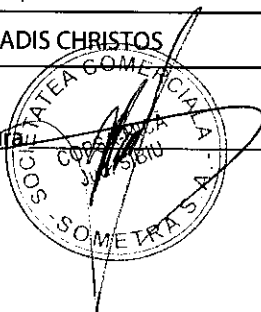
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	0	8
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	8
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2	2.007
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2	2.015
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.150	102.936
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.819	1.009
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	118.977	136.876
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	927.083	835.158
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	906.691	816.781
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	20.392	18.377

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	276.550	313.289
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	276.550	313.289
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	11.087.414	5.813.732
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.447.273	5.150.652
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	43.353	47.465
- 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)	43.353	47.465
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)	544.536	509.116
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	7.052.252	106.499
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -- TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	12.436.993	7.203.000
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	12.436.991	7.200.985
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	3	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.777.764	2.796.502
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.777.767	2.796.502
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.164.774	1.710.668
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	3.114.162	2.879.529
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	4.278.936	4.590.197
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.501.169	1.793.695
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	2.777.769	2.798.517
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	16.715.929	11.793.197
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	13.938.160	8.994.680
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	13.938.160	8.994.680

*) 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.

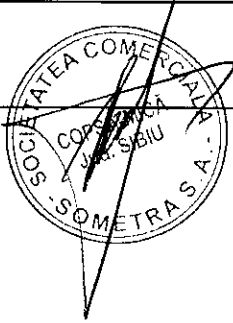
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

A handwritten signature is written over the signature line.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		8.994.680
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, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6		6
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (323)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.968	498.408
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.968	498.408
- 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	1.968	498.408
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	8.316.776	8.225.298
- 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	8.316.776	8.225.298
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	51	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	277.001	123.425
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	277.001	123.425
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente	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		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.849	3.676
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.849	3.676
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.280.577	890.997
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	75.015	101.276
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	512	512
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.205.562	789.721
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	7.196	7.145
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	49.945.959	55.168.159
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)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	37.030.421	42.315.414
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	200.000	200.000
- în valută	119	105	36.830.421	42.115.414
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	3.082.950	3.041.206
- 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	3.077.454	3.011.107
- 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	14.195	14.195
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	26.705	38.809
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	26.705	30.103
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		8.706
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.791.688	9.758.535		
-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	9.791.688	9.758.535		
- 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	146.444.385	8.690.395		
- acțiuni cotate 4)	150	131	146.444.385	8.690.395		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
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),	160	141	146.444.385	X	8.690.395	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	145.302.119	99,22	8.629.667	99,30
- deținut de persoane fizice	170	151	1.142.266	0,78	60.728	0,70
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul 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	185	165a				

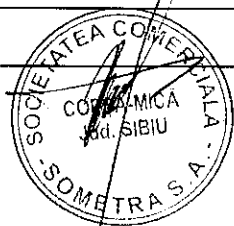
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată 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 preluarea 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu 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	472.900			X	472.900
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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	472.900			X	472.900
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	9.506.031			X	9.506.031
2.Constructii	09	22.580.877				22.580.877
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.605.557				3.605.557
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	261.018				261.018
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	19.922.906				19.922.906
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	55.876.389				55.876.389
III.Imobilizari financiare	19	1.968	796.440		X	798.408
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	56.351.257	796.440			57.147.697

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	472.900			472.900
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	472.900			472.900
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	640.293	296.793		937.086
3.Instalatii tehnice si masini	29	39.129	8.104		47.233
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	236.576	8.392		244.968
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	915.998	313.289		1.229.287
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.388.898	313.289		1.702.187

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				

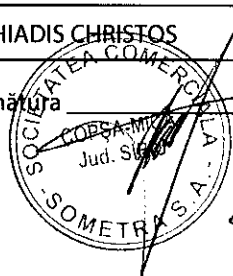
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

S.C. ADINA MED SRL MEDIAȘ
RAPORT DE AUDIT “SOMETRA” S.A. COPȘA MICĂ
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății SOMETRA S.A. Copșa Mică

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **SOMETRA SA Copșa Mică**, cu sediul social în Copșa Mică, str.Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO813526, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

• Total active	65.530.148 lei
• Total capitaluri proprii	4.469.834 lei
• Cifra de afaceri	8 lei
• Profit/pierdere a exercițiului financiar	-8.994.680 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale S.C. SOMETRA SA, cu excepția celor prezentate mai jos, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2023, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

Baza Opiniei

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România (“ISA”) și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (“Codul IESBA”) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

5. Atragem atenția asupra Notei 6, alin. (3) din situațiile financiare, care indică faptul că Societatea a înregistrat în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2023 o pierdere contabilă de 8.994.680 lei și o pierdere contabilă din anii precedenți la 31.01.2023 de 10.438.161 lei. De asemenea se constata ca

în cursul anului 2023, Societatea și-a redus capitalul social cu suma de 382.120 lei reprezentând acțiuni proprii și cu suma de 137.371.870 lei reprezentând pierderi contabile din anii precedenți. Astfel la finele anului 2023, pierderea contabilă rămasă de recuperat în anii următori este de 19.432.841 lei.

Așa cum am menționat, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2023, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat. Opinia noastră nu a fost modificată în raport cu acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

6. Atragem atenția asupra:

Notei 19, alin.(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 329.428,52 USD, 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON, precum și împrumutul de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 42.315.414 lei și dobanzile aferente de 5.677.876 lei. Sometra mai are de achitat suma de 5.744.884 lei către Mytilineos SA. Aceasta situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului.

Raport asupra raportului administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492.

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

a) informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492;

c) în plus pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31

decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru Situațiile Financiare

8. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

11. 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.
12. 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată 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 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Companiei 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 situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Aceste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și nu pot fi folosite în nici un alt scop și de către nici un alt terț.

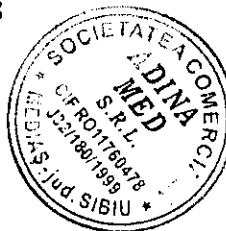
Situațiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară, contul de profit și pierdere, fluxurile de trezorerie și note explicative în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România.

ADINA MED SRL

Autorizație CAFR 398/2003, Nr. Înregistrare RPE FA398
Viza ASPAAS seria 137725

Prin

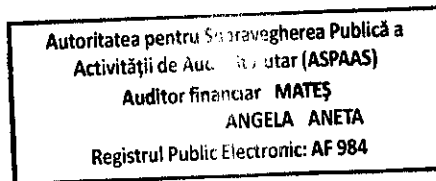
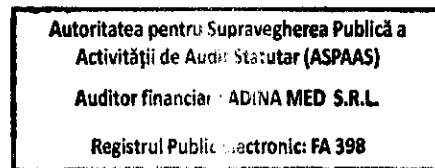
MATEȘ ANGELA ANETA



Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 984/2001,
Nr. Înregistrare RPE AF984
Viza ASPAAS seria 137227

Mediaș Str. Nicolae Drăgan nr.15, jud. Sibiu
Tel.0722/370818

MEDIAȘ 27 FEBRUARIE 2024



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 SOMETRA SA

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

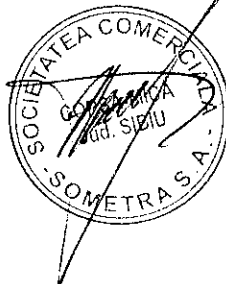
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2443--Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **EFSTATHIADIS CHRISTOS**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

- 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,
Presedintele Consiliului de Administratie
EFSTATHIADIS CHRISTOS





PREZENTAREA BILANTULUI CONTABIL SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE PE ANUL 2023

Bilantul contabil la 31.12.2023 a fost intocmit pe baza Balantei de verificare a conturilor sintetice si analitice, cu respectarea Normelor Metodologice de intocmire a bilantului si a OMFP 1802/2014.

Soldurile conturilor regasite in balanta de verificare dau imaginea reala a patrimoniului societatii la data de 31.12.2023.

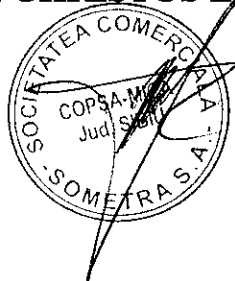
La intocmirea situatiei "Contul de profit si pierdere", s-au avut in vedere rula-jele anuale ale conturilor de venituri si cheltuieli aferente anului 2023.

Mentionam ca rezultatul net al exercitiului se concretizeaza in pierdere.

In urma prezentarii, Adunarii Generale a Actionarilor, a Situatiei economico – financiare, propunem aprobarea Bilantului Contabil si a Contului de Profit si Pierdere.

In numele Consiliului de Administratie,

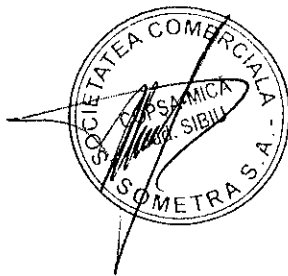
**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



**ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE, PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Pierderile fiscale inregistrate in exercitiul fiscal 2023, asa cum au fost relevate in situatiile financiare pentru anul 2023, vor fi recuperate din profiturile impozabile obtinute, conform dispozitiilor art. 31 alin 1, din legea 227/2015, in ordinea inregistrarii acestora, la fiecare termen de plata a impozitului pe profit.

Director General
Ing. Christos Efstathiadis



Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihaela Suteu", written over the printed name.



E-mail: @esolmir.ro
 T: +40 269 840330
 F: +40 269 840325, 6
 A: Copca Mica, str. Fabricilor nr. 1
 cod 555400, Jud. Sibiu, Romania
 www.esolmir.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA 31.12.2023

Total venitur	2,798,517.61
Total cheltuieli	11,793,198.10
Rezultat contabil c/ TB	8,994,680.49
rezultat contabil #121	8,994,680.49
DIF	0.00

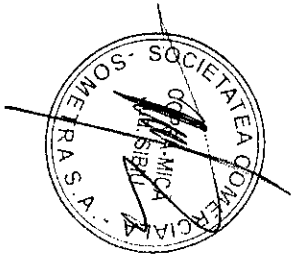
	Debit	Sold initial	Credit	Rulaj Lunar		Rulaj cumulative		Total suma		Sold final	
				Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011 Capital subscris-neversat	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
1012 Capital subscris - versat	-	146,444,385.00	-	0.00	0.00	137,753,990.00	-	137,753,990.00	-	146,444,385.00	8,690,395.00
106 Rezerva din reevaluare	-	7,436,943.24	-	0.00	0.00	-	-	-	-	7,436,943.24	7,436,943.24
1061 Rezerva legala	-	5,830,802.06	-	0.00	0.00	-	-	-	-	5,830,802.06	5,830,802.06
1068 Alte rezerve	-	-	-	373,943.00	-	373,943.00	-	373,943.00	-	373,943.00	373,943.00
109 Aduniri incipit	-	-	-	-373,943.00	-	7,500.00	-	8,177.00	15,677.00	-	8,177.00
112 Fid. de part. la profit	-	8,177.00	-	0.00	0.00	-	-	-	-	8,177.00	8,177.00
117 Rezultati reportat	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
1171 Rezultati reportat	-	133,871,870.87	-	0.00	0.00	13,938,159.64	-	137,371,870.00	147,810,030.51	137,371,870.00	10,438,180.51
1172 Alte fonduri	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	3,368,079.63	3,368,079.63
1174 Rezultat reportat-eri	-	2,425,670.00	-	0.00	0.00	-	-	-	2,425,670.00	-	2,425,670.00
1175 Rezerve report. surplusul realiz	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	637,081.95	637,081.95
121 Profit si pierdere	13,938,159.64	-	637,081.95	79,944.24	11,793,198.10	16,786,677.25	26,731,957.74	16,786,677.25	0,994,680.49	0,994,680.49	-
123 Repartizarea profitului	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
1311 Subvenții pt. investiții	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
1312 Alte fonduri	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
141 Castiguri legale de anulare acti	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
1511 Prodoctone ori litigii	-	235,722.18	-	373,943.00	-	373,943.00	-	373,943.00	373,943.00	-	235,722.18
1517 Alte impr. si det. asim.	-	37,030,430.82	-	15,388.57	-	1,158,093.68	-	1,158,093.68	43,473,507.19	-	42,315,413.51
1687 Dobanz. al. altor impr.	-	3,976,219.11	-	151,659.07	-	210,844.08	-	210,844.08	5,888,720.17	-	5,677,878.09
208 Alte imob. necorporale	472,899.97	-	-	0.00	0.00	-	-	-	472,899.97	-	472,899.97
2111 Terenuri	9,506,030.67	-	-	0.00	0.00	-	-	-	9,506,030.67	-	9,506,030.67
2112 Amenajari de terenuri	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
212 Constructii	22,580,877.32	-	-	0.00	0.00	-	-	-	22,580,877.32	-	22,580,877.32
2132 Echipamente tehnologice	3,543,256.06	-	-	0.00	0.00	-	-	-	3,543,256.06	-	3,543,256.06
2133 Ap. de masura, or. reglare	62,301.35	-	-	0.00	0.00	-	-	-	62,301.35	-	62,301.35
2134 Mobilier de transport	187,735.79	-	-	0.00	0.00	-	-	-	187,735.79	-	187,735.79
214 Mobilier si ap. birouca	73,282.26	-	-	0.00	0.00	-	-	-	73,282.26	-	73,282.26
231 Imob. corporeale in curs	19,922,905.97	-	-	0.00	0.00	-	-	-	19,922,905.97	-	19,922,905.97
233 Imob. necorp. in curs	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
261 Titluri de participare	-	-	-	0.00	0.00	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
2677 Alte creante imobilizate	1,968.18	-	-	0.00	0.00	496,440.00	-	498,408.18	498,408.18	-	498,408.18
2691 Versamente de efectuat privind ac	-	-	-	0.00	0.00	300,000.00	-	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00
2808 Am. altor imob. necorp.	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
2810 Amort. terenurilor	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
2812 Amortizare constructii	-	640,293.24	-	24,732.72	-	-	-	296,792.64	-	937,085.88	937,085.88
28132 Amortiz. echip. tehnologice	-	2,989.82	-	0.00	0.00	-	-	-	2,989.82	-	2,989.82
28133 Am. ap. masura reglare	-	36,139.26	-	673.32	-	-	-	8,103.84	-	44,243.10	44,243.10
28134 Amortizare mil. transport	-	184,974.40	-	0.00	0.00	-	-	-	184,974.40	-	184,974.40
2814 Am. birouca si mobilier	-	51,801.93	-	699.38	-	-	-	8,392.56	-	59,994.49	59,994.49
2815 Amortizare animale	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
290 Prov. pt. depr. imob. nec.	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
291 Prov. pt. depr. im. corp.	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
293 Prov. pt. depr. im. curs	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
296 Prov. pt. depr. im. fin.	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
301 Material prime	169.70	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
3013 Materiale pt. ambalaj	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
3021 Materiale auxiliare	271,314.98	-	-	0.00	0.00	-	-	-	271,314.98	-	271,314.98
3022 Combustibili	141.76	-	-	0.00	0.00	-	-	-	141.76	-	141.76
3024 Piese de schimb	20,441.50	-	-	0.00	0.00	336.77	-	370.36	478.53	-	108.17
3028 Alte mat. consumabile	16,967.68	-	-	0.00	0.00	23,269.95	-	1,734.24	43,111.45	-	41,977.21
3031 Obiecte de inventar	43,443.00	-	-	0.00	0.00	103,307.78	-	100,831.56	120,275.46	-	19,443.90
3032 Utiliz. ob. de inventar	-	-	-	0.00	0.00	1,009.14	-	1,009.14	44,452.14	-	43,443.00
308 Fid. de pret. mat. prime	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
321 Mar. firme in curs de aprov	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
322 Mar. conts in curs de aprov	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
323 Ob. inv. in curs de aprov	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
327 Mar. in curs de aprov	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
328 Ambalaje in curs de aprov	-	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-

	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Sold initial		Rulaj lunar		Rulaj cumulate		Total sume		Sold final					
331	Produse in curs de exec.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
332	Lucrari si serv. in curs	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
341	Semifabricate	844,64	0,00	0,00	-	-	844,64	-	-	-	-	-	844,64	-
345	Produse finite	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
346	Produse reziduale	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
348	Dif. de pret la produse	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
351	Mat. materiale la terți	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
352	Obiecte de inv. la terți	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
354	Produse afiliate la terți	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
356	Amplasamente afiliate la terți	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
358	Amplasamente afiliate la terți	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
371	Marfuri	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
378	Dif. de pret la marfuri	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
381	Amplasamente	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
388	Diferențe de pret la amb.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
401	Furnizori	-	2.989.947,20	265.866,21	207.890,19	6.859.493,94	6.786.424,07	6.859.493,94	816.781,00	816.781,00	830.912,50	0,00	14.131,50	0,00
403	Echipe de plată	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
404	Furnizori de imobilizari	-	113.352,23	44,40	1.862,58	2.466,42	1.862,58	1.862,58	127.923,64	127.923,64	115.798,65	-	-	-
408	Furnizori fact. nesolite	16,11	-	0,00	128.007,67	127.923,64	127.923,64	128.007,67	45.595,80	266.425,86	100,14	-	-	-
409	Furnizori - debitori	219.840,06	-	0,00	45.595,80	45.595,80	266.425,86	266.425,86	9.175.947,21	9.175.947,21	8.362.606,53	-	-	-
4111	Clienti	8.464.076,89	-	0,00	721.870,32	813.340,38	813.340,38	813.340,38	-	-	813.340,38	-	-	-
4118	Clienti incerti	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
418	Cl. - facturi de intocmit	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
419	Clienti - creditieri	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
421	Personal - ren. decontate	-	14.131,50	86.560,00	0,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	-	-	830.912,50	-	-	14.131,50
422	Comis. - ren. decontate	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
423	Rest. - aj. mat. decontate	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
425	Av. acordate personalului	51,03	-	0,00	36.559,00	308.790,53	308.790,53	308.790,53	308.790,53	308.790,53	308.790,53	-	-	-
426	Dif. de pers. medicale	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Reinerți din sal. terți	-	63,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,00
4281	Alte dăd. - personal	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4282	Alte creanțe - personal	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4311	Contrib. un. - asig. soc.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4312	Contrib. unil. asig. soc.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4315	Contribuția de asigurări sociale	-	12.633,00	21.640,00	199,075,00	204.191,00	199,075,00	199,075,00	216.824,00	216.824,00	17.749,00	-	-	-
4316	Contribuția de asigurări de sanatate	-	11.924,00	6.655,00	81.242,00	81.672,00	81.672,00	81.242,00	93.596,00	93.596,00	12.364,00	-	-	-
4318	Contrib. fond de sanatate	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
436	Contribuția asiguraților pt. muncă	-	2.148,00	1.948,00	17.916,00	18.577,00	17.916,00	17.916,00	20.525,00	20.525,00	2.609,00	-	-	-
4371	Contribuția un. rti. somat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4372	Contrib. pers. rti. somat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4381	Alte dăduri sociale	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4382	Alte creanțe sociale	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
441	Impozit pe profit	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4423	TVA de plata	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4424	TVA de recuperat	201.751,00	-	25.540,00	40.912,00	892.921,00	1.041.441,00	1.094.672,00	1.041.441,00	1.041.441,00	53.231,00	-	-	-
4426	TVA deductibila	-	-	29.892,57	934.103,01	934.103,01	934.103,01	934.103,01	934.103,01	934.103,01	-	-	-	-
4427	TVA colectata	-	4.352,53	32.514,49	32.514,49	32.514,49	32.514,49	32.514,49	138.409,31	138.409,31	70.193,98	-	-	-
4428	TVA neexatabila	75.250,39	-	372,50	2.202,89	63.188,92	68.216,33	73.363,00	73.363,00	73.363,00	79.460,00	-	-	6.097,00
444	Impozit pe salarii	-	2.084,00	6.291,00	8.591,00	73.363,00	77.376,00	73.363,00	-	-	-	-	-	-
445	Subventii	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
446	Alte imp. taxe, varsam.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
447	Fd. speciale taxe si var.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4481	Alte dăd. - bug. de stat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4482	Alte cr. - bug. de stat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4483	Datorii fata de stat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
448300	Creanțe în leg. cu statul	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
451	Decontari între entități afiliate	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
456	Dec. cu asociatii - cap.	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
457	Dividende de plata	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00
461	Debiti diversi	-	477,85	6,75	109,46	268,47	109,46	109,46	746,32	746,32	636,86	-	-	-
462	Conditii diversi	-	9.971.445,08	41.339,71	29.876,82	477.149,36	443.996,67	477.149,36	10.415.441,65	10.415.441,65	9.338.292,28	-	-	-
471	Ch. inreg. in avans	11.711,38	-	0,00	54.030,37	313.029,81	317.312,35	424.741,19	317.312,35	317.312,35	107.428,94	-	-	-
472	Ven. inreg. in avans	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
473	Dec. din op. in curs	179.757,04	-	0,00	4.533,25	4.533,25	184.290,29	184.290,29	4.533,25	4.533,25	179.757,04	-	-	-
481	Dec. unitate-subunitati	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5112	Cecuri de incasat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5121	Conturi la banci in lei	75.015,25	-	318.546,10	303.515,01	7.523.369,41	7.497.109,13	7.599.394,66	7.497.109,13	7.497.109,13	101.275,53	-	-	-
5124	Conturi la banci - devize	3.203.662,36	-	1.166,63	294.132,02	5.710.294,10	6.126.136,53	6.915.696,46	6.126.136,53	6.126.136,53	789.720,93	-	-	-
5125	Cecuri de plată	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5186	Decontari de plată	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5187	Decontari de incasat	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5191	Credite bancare pe TS	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311	Casa in lei	3.848,62	-	10.000,00	19.008,06	190.964,00	191.126,77	194.802,62	191.126,77	191.126,77	3.675,85	-	-	-

	Debit	Sold initial	Credit	Debit	Credit	Rula lunar	Debit	Credit	Rulate cumulate	Credit	Debit	Total sume	Credit	Debit	Sold final	Credit
5314	Casa in derize	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5321	Trimbe fiscale si postale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5322	Billete de trez si codrina	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5328	Alte valori	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5411	Acetitive in lei	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5412	Acetitive in derize	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
542	Avansuri de trezorerie	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
581	Mentente interne	-	-	268.495,98	268.495,98	6.862.699,65	6.862.749,65	6.862.749,65	6.862.749,65	6.862.699,65	6.862.749,65	6.862.749,65	6.862.699,65	50,00	50,00	-
601	Ch. cu materii prime	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6013	Ch. privind mat. amb.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6016	Chetiului cu furajale	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6021	Ch. cu mat. auxiliare	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6022	Ch. privind combustibili	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6024	Ch. cu piesele de schimb	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6028	Ch. cu alte mat. consum.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
603	Ch. cu ob. de inventar	-	-	0,00	0,00	1.734,24	1.734,24	1.734,24	1.734,24	1.734,24	1.734,24	1.734,24	1.734,24	0,00	0,00	-
604	Ch. cu materiale nestocabile	-	-	0,00	0,00	1.009,14	1.009,14	1.009,14	1.009,14	1.009,14	1.009,14	1.009,14	1.009,14	-	-	-
605	Ch. cu energia si apa	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
607	Ch. privind marfurile	-	-	0,00	0,00	136.876,32	136.876,32	136.876,32	136.876,32	136.876,32	136.876,32	136.876,32	136.876,32	-	-	-
608	Ch. privind ambalajele	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
611	Chel. cu inter. si regal.	-	-	732,78	732,78	13.870,59	13.870,59	13.870,59	13.870,59	13.870,59	13.870,59	13.870,59	13.870,59	-	-	-
612	Chetie, locatii gastiu	-	-	3.974,48	3.974,48	47.464,88	47.464,88	47.464,88	47.464,88	47.464,88	47.464,88	47.464,88	47.464,88	-	-	-
613	Chel. cu primele de asig.	-	-	814,00	814,00	7.394,02	7.394,02	7.394,02	7.394,02	7.394,02	7.394,02	7.394,02	7.394,02	-	-	-
614	Ch. studiul si concele	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
621	Ch. cu colaborator.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
622	Ch. cu comisiune si onor.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
623	Chetiului de productie	-	-	17.555,02	17.555,02	144.828,84	144.828,84	144.828,84	144.828,84	144.828,84	144.828,84	144.828,84	144.828,84	-	-	-
624	Chetiului cu transportul	-	-	1.637,38	1.637,38	15.349,16	15.349,16	15.349,16	15.349,16	15.349,16	15.349,16	15.349,16	15.349,16	-	-	-
625	Ch. depl. deplas. si tr.	-	-	22.377,10	22.377,10	135.930,12	135.930,12	135.930,12	135.930,12	135.930,12	135.930,12	135.930,12	135.930,12	-	-	-
626	Ch. postale si telecom.	-	-	2.855,69	2.855,69	46.793,78	46.793,78	46.793,78	46.793,78	46.793,78	46.793,78	46.793,78	46.793,78	-	-	-
627	Ch. cu serv. banc./asim.	-	-	340,58	340,58	9.839,73	9.839,73	9.839,73	9.839,73	9.839,73	9.839,73	9.839,73	9.839,73	-	-	-
628	Alte ch. cu servicii ter.	-	-	166.035,53	166.035,53	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	4.776.655,94	-	-	-
631	Ch. cu impozitul pe sal.	-	-	0,00	0,00	509.116,29	509.116,29	509.116,29	509.116,29	509.116,29	509.116,29	509.116,29	509.116,29	-	-	-
635	Ch. cu alte impoz. si taxe	-	-	21.915,43	21.915,43	816.781,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	816.781,00	-	-	-
641	Ch. cu ren. personalului	-	-	86.560,00	86.560,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
642	Chel. cu tehnele masa	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6451	Ch. privind CAS unitate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6452	Ch. de som. unitate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6458	Alte ch. cu asig./prot.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
646	Chel. privind contul asiguratori	-	-	1.948,00	1.948,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	18.377,00	-	-	-
6581	Despagubiri, amenz. pen.	-	-	0,00	0,00	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29	1,29	-	-	-
6582	Donatii si subv. acordate	-	-	5.000,00	5.000,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	106.487,00	-	-	-
6583	Ch. cu activitate cedata	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
65881	Alte ch. de exploatare	-	-	0,04	0,04	10,78	10,78	10,78	10,78	10,78	10,78	10,78	10,78	-	-	-
65882	Alte ch. except. op. guest	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
665	Ch. din dif. curs valutar	-	-	53.738,28	53.738,28	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	2.879.528,83	-	-	-
666	Ch. privind dobanzile	-	-	149.894,85	149.894,85	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	1.710.668,19	-	-	-
667	Ch. cu sconturi acordate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
668	Alte ch. financiare	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6811	Ch. de expl. cu an. imob.	-	-	26.107,42	26.107,42	313.289,04	313.289,04	313.289,04	313.289,04	313.289,04	313.289,04	313.289,04	313.289,04	-	-	-
6812	Ch. din expl. privind provizionul	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6813	Ch. de expl. cu deop. imob.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
691	Ch. cu impozit pe profit	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
701	Ven. din vanz. prod. fin.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
702	Ven. din vanz. semifabr.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
703	Ven. din vanz. pr. rez.	-	-	0,00	0,00	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	-	-	-
704	Ven. din lucrat. si serv.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
705	Ven. din studii si cerc.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
706	Ven. din red. locatii	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
707	Ven. din vanzarea mf.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
708	Venituri diverse	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
711	Ven. din prod. stocabil	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
721	Ven. pr. imob. nec.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
722	Ven. prod. imob. comp.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
741	Ven. din subv. expl.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7581	Alte ven. exc. op. gesti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7582	Alte ven. exc. op. gesti	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7583	Ven. din cedarea act.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7584	Subv. pr. inv. virate	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7588	Alte ven. din expl.	-	-	0,00	0,00	2.007,08	2.007,08	2.007,08	2.007,08	2.007,08	2.007,08	2.007,08	2.007,08	-	-	-
761	Ven. din dif. curs val.	-	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
766	Venituri din debaraz	-	-	79.944,54	79.944,54	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	2.796.502,46	-	-	-
		-	-	0,00	0,00	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	-	-	-

	Sold initial		Rulae Lunar		Rulae cumulate		Total sume		Sold final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
767 Ven. din sconturi obi.	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
768 Alte ven. financiare	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
7812 Venituri privind proviziunile	-	-	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
	219,475,338.47	219,475,338.47	2,741,477.70	2,741,477.70	213,789,230.12	213,789,230.12	433,244,568.39	433,244,568.39	89,279,840.37	98,279,840.37

DIRECTOR GENERAL,
ING. CHRISTOS EPSTATHADIS



CONTABIL SEF,
EC. MIHAELA SUTEU



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND GESTIONAREA ECONOMICO-FINANCIARA A SOCIETATII PE ANUL 2023

Societatea comerciala SOMETRA SA Copsa Mica a inregistrat in anul 2023, conform datelor inscrise in Bilantul Contabil la 31.12.2023 urmatoarea situatie economico – financiara:

A. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (PRODUCTIVA)

a. Productia exercitiului	0 RON
din care:	
Productie vanduta	0 RON
Venituri din vanzarea marfurilor	0 RON
Productie stocata	0 RON
Productie imobilizata	0 RON
Alte venituri din exploatare	2.015 RON
b. Cifra de afaceri	0 RON

Pentru realizarea acestei productii, in 2023 societatea a inregistrat urmatoarea structura de cheltuieli:

a. Cheltuieli materiale	240.821 RON
b. Cheltuieli de personal	835.158 RON
c. Cheltuieli cu amortizarea	313.289 RON
d. Alte cheltuieli de exploatare	5.813.732 RON
Total cheltuieli de exploatare	7.203.000 RON
Rezultatul activitatii de exploatare:	7.200.985 RON
Pierdere	

B. ACTIVITATEA FINANCIARA

a. Venituri din dobanzi	0	RON
b. Venituri din diferente de curs valutar	2.796.502	RON
Total venituri financiare	2.796.502	RON
a. Cheltuieli din diferente de curs valutar	2.879.529	RON
b. Cheltuieli privind dobanzile	1.710.668	RON
Total cheluieli financiare	4.590.197	RON
Rezultatul din activitatea financiara:Pierdere	1.793.695	RON
Rezultatul net al exercitiului: Pierdere	8.994.680	RON

In concluzie, in anul 2023 societatea a inregistrat pierdere in suma de 8.994.680 RON.

Din datele bilantului reiese de asemenea situatia creantelor si obligatiilor pe care societatea le are in raporturile cu tertii, dupa cum urmeaza:

a. Clienti si conturi asimilate	8.225.298	RON
b. Alte creante	122.788	RON
Total creante	8.705.235	RON
c. Imprumuturi si datorii asimilate	0	RON
d. Furnizori si conturi asimilate	3.041.206	RON
d. Alte datorii	57.803.879	RON
Total datorii	60.824.592	RON

Mentionam ca la 31.12.2023 societatea nu avea plati restante la Bugetul de Stat sau la celelalte bugete.

Capitalul social are o valoare de 8.690.395 RON.

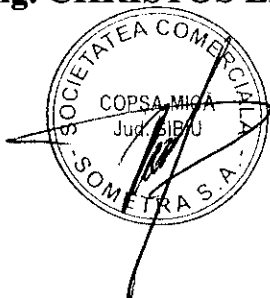
PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU ANUL 2023

- | | |
|--|---------------|
| 1. Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri | 6.93 % |
| 2. Productivitatea muncii | 0 RON/angajat |
| 3. Cheltuieli totale la 1.000 lei / CA | 0 RON |

In conformitate cu art. 114 din legea 31/1990 se propune Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bilantului si a Contului de profit si pierdere conform OMFP 1802 / 2014.

In numele Consiliului de Administratie,

**Presedintele Consiliului de Administratie,
Ing. CHRISTOS EFSTATHIADIS**



Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2023, conform reglementarilor Codului de Guvernanta Corporativa AERO

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate, sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de S.C.SOMETRA SA Copsa-Mica au scopul de-a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai strinsa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

Astfel societatea SOMETRA S.A. Copsa-Mica se conformează principiilor relevante de guvernanta corporativă aplicabile emitentilor de pe ATS AeRO administrat de BVB, în ceea ce privește comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare financiară și eficacitatea controalelor interne.

Pentru anul în curs, emitentul își propune să formalizeze procesele interne de guvernanta corporativă și să revizuiască condițiile de conformitate, așa cum acestea sunt descrise în Codul BVB de guvernanta corporativă aplicabil emitentilor de pe ATS AeRO.

O sinteză a gradului de conformare la cerințele guvernantei corporatiste se regăsește în următorul tabel:

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respect ă integral	Respect ă parțial	Nu respect a	Motivul pentru neconformita te
Secțiunea A – Responsabilitățile Consiliului de Administrație (Consiliul)					
A1.	Societatea trebuie să dețină un Regulament intern al Consiliului (Regulament de Guvernanta) care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale Societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevazută în acest regulament. Regulamentul va defini o politică clară cu privire la		Partial		Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile CA sunt prevazute in Actul Constitutiv al

	delegarea de competențe , care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o separare clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă.				societatii si in Contractul de mandat.
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale Societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA			
A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport/relație cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport/relație care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			
A4.	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Raportul anual trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.		Partial		In anul 2023 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 7 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de

					Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala , aceasta face parte din atributiile Adunarii Generale a Actionarilor
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA			
A5.1	Persoana de legatură cu Consultantul Autorizat.	DA			
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA			
A5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul	DA			

	Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.				
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA			
Secțiunea B – Controlul / Auditul Intern					
B1.	Consiliul va adopta o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a Societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse (părți afiliate/legate), a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale Societății (conform celei mai recente raportări financiare) este aprobată de Consiliu.	DA			
B2.	Auditul intern trebuie efectuat de către o divizie distinctă din punct de vedere al structurii organizatorice (Departamentul de Audit Intern) din cadrul Societății sau prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independentă (firmă de audit). Departamentul de audit intern sau firma de audit va raporta direct Directorului General și, după caz, Consiliului.	DA			
Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare					

C1.	Societatea va publica în Raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale Directorului General și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.	DA			
D1.	Societatea trebuie să organizeze un Serviciu de Relații cu investitorii făcut cunoscut publicului larg prin persoana responsabilă. Suplimentar față de informațiile impuse de prevederile legale, Societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, care să prezinte toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		Partial		Societatea mai are în prezent doar 6 angajați
D1. 1	Principalele regulamente ale Societății, în particular Actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.	DA			
D1. 2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA			
D1. 3	Rapoarte curente și rapoarte periodice.	DA			
D1. 4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale.	DA			
D1. 5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata	DA			

	dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni.				
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA			
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a Societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informații corespunzătoare.	DA			
D2.	Societatea trebuie să adopte o politică de dividend ca un set de direcții/principii referitoare la repartizarea profitului net. Politica de dividend trebuie publicată pe pagina de internet a Societății.	DA			
D3.	Societatea trebuie să adopte o politică cu privire la prognoze, indicând dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează			NU	Societatea va lua în considerare întocmirea unei politici cu privire la

	determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozei . Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale . Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a Societății.				prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate.
D4.	Societatea trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA			
D5.	Rapoartele financiare trebuie să includă informații atât în limba română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator relevant.	DA			
D6.	Societatea trebuie să organizeze cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a Societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice .		Partial		Societate nu considera ca este necesar acest lucru tinand cont de tipul investitorilor. Se realizeaza doar cu actionarul majoritar

Presedinte Consiliul de Administratie

Christos Efstathiadis



POLITICA DE REMUNERARE

SOMETRA SA

In vigoare incepand cu data de 02 aprilie 2024 (sub rezerva aprobarii de catre AGOA)

Capitolul I. Introducere

Politica de remunerare a **Sometra SA** („Politica”), o societate pe actiuni, care functioneaza in conformitate cu legile din Romania, cu sediul social in Loc. Copsa Mica, Oras Copsa Mica, Str. Fabricilor nr. 1, Judet Sibiu, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J32/124/1991, avand Identificator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC.J32/124/1991, cod unic de inregistrare 813526 („Societatea” sau „Sometra”), a fost aprobata de Consiliul de Administratie al Societatii si va fi prezentata spre aprobare adunarii generale ordinare anuale a actionarilor Societatii din 2024, in conformitate cu art. 92¹ din Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare („Legea Emitentilor”).

In cazul in care adunarea generala ordinara anuala a actionarilor Societatii nu aproba Politica propusa si inscrisa pe ordinea de zi, Societatea va continua sa plateasca remuneratia conducatorilor sai in conformitate cu practicile existente si va prezenta o politica revizuita pentru aprobare in cadrul urmatoarei adunari generale ordinare a actionarilor tinuta de Societate, chiar daca aceasta nu este adunarea generala ordinara anuala a actionarilor.

Capitolul II. Scop

Scopul Politicii este acela de a descrie principiile care guverneaza remunerarea conducatorilor Societatii, insemnand, in conformitate cu art. 91² lit. b) din Legea Emitentilor, in cazul sistemului unitar de administrare, orice membru al Consiliului de Administratie, precum si orice director, potrivit Legii Societatilor, inclusiv in toate cazurile in care a fost numit, directorul general si, daca exista aceasta functie, directorul general adjunct.

Capitolul III. Definitii

Act Constitutiv	inseamna actul constitutiv al Societatii;
Administratori Neexecutivi	inseamna membrii Consiliului de Administratie al Societatii care nu au fost numiti directori, in conformitate cu art. 143 din Legea Societatilor;
AGOA	inseamna Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Societatii;
Consiliul Administratie	de inseamna consiliul de administratie al Societatii;
Director	inseamna, in cazul sistemului unitar de administrare, persoana careia consiliul de administratie i-a delegat conducerea societatii, in conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societatilor, si care isi desfasoara activitatea in temeiul unui contract de mandat/management/administrare; in cazul Societatii, Directorul General este singurul director in sensul Legii Societatilor;

Legea Emitentilor	inseamna Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel cum este definita mai sus;
Legea Societatilor	inseamna Legea societatilor nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
Politica	inseamna prezenta politica de remunerare, astfel cum este definita mai sus;
Societatea sau Sometra	inseamna societatea pe actiuni Sometra SA, astfel cum este definita mai sus.

Capitolul IV. Cadrul legal aplicabil

Prezenta Politica a fost elaborata in considerarea urmatoarelor acte normative:

- (a) Legea Societatilor;
- (b) Legea Emitentilor, in special prevederile art. 92¹, articol introdus prin Legea nr. 158/2020 pentru modificarea, completarea si abrogarea unor acte normative, precum si pentru stabilirea unor masuri de punere in aplicare a Regulamentului (UE) 2017/2.402 al Parlamentului European si al Consiliului din 12 decembrie 2017 de stabilire a unui cadru general privind securitizarea si de creare a unui cadru specific pentru o securitizare simpla, transparenta si standardizata si de modificare a Directivelor 2009/65/CE, 2009/138/CE si 2011/61/UE, precum si a Regulamentelor (CE) nr. 1.060/2009 si (UE) nr. 648/2012;
- (c) orice alt act normativ care reglementeaza activitatea Societatii si care este relevant in scopul prezentei Politici.

Capitolul V. Principii generale principale

Politica are la baza urmatoarele principii generale principale:

- (a) sa contribuie la strategia de afaceri, obiectivele, precum si la sustenabilitatea si interesele pe termen lung ale Societatii;
- (b) sa contribuie la promovarea misiunii si a valorilor Societatii;
- (c) sa asigure implicarea adecvata a actionarilor Societatii in stabilirea politicii de remunerare;
- (d) sa previna situatiile de conflict de interese;
- (e) sa ofere instrumentele necesare si flexibile pentru a remunera directorii corespunzator responsabilitatilor, atributiilor, competentelor si realizarii obiectivelor;
- (f) sa promoveze transparenta privind remunerarea;
- (g) sa asigure conformitatea cu cerintele legale aplicabile.

Capitolul VI. Procesul decizional

In elaborarea si aprobarea prezentei Politici sunt implicate urmatoarele organe corporative din cadrul Societatii:

- (i) Consiliul de Administratie al Societatii - elaboreaza, revizuieste si aproba prezenta Politica, care va fi supusa aprobarii actionarilor Sometra, fiind, totodata, responsabil pentru implementarea Politicii;
- (ii) AGOA Sometra - prezenta Politica este supusa votului actionarilor Sometra in cadrul AGOA, trebuind aprobata de AGOA pentru a intra in vigoare si a fi aplicata.

Capitolul VII. Remunerarea Administratorilor Neexecutivi

1. Remuneratia fixa si variabila

In prezent, Administratorii Neexecutivi ai Societatii nu primesc vreo remuneratie fixa sau variabila pentru aceste functii sau, dupa caz, pentru orice alte functii specifice in cadrul Consiliului de Administratie.

Cu toate acestea, remuneratia membrilor Consiliului de Administratie, inclusiv limitele generale ale oricaror remuneratii suplimentare care ar fi acordate acestora, pot fi supuse anual aprobarii AGOA; prin urmare, Politica de remunerare va fi actualizata in masura in care acestea vor fi aprobate de AGOA.

Totodata, la nivelul Societatii, nu exista un plan de alocare de actiuni ale Sometra, la care sa participe membrii Consiliului de Administratie al Societatii.

2. Alte beneficii

Administratorii Neexecutivi nu au alte beneficii, cu exceptia decontarii cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fara a se limita la: cheltuieli de transport, in interiorul si in afara Romaniei, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative si cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

3. Scheme de pensii

Administratorii Neexecutivi nu beneficiaza de contributii la sistemul public de pensii din Romania, nici la pilonul II al sistemului de pensii din Romania (i.e. fondurile de pensii administrate privat) si nici la sistemele facultative de pensii.

4. Asigurarea de raspundere profesionala

Societatea nu a incheiat contracte de asigurare de raspundere profesionala pentru Administratorii Neexecutivi ai Societatii.

5. Durata mandatului administratorilor

In conformitate cu Actul Constitutiv, mandatele administratorilor au o durata de 4 ani, fiind numiti de AGOA Sometra.

Capitolul VIII. Remunerarea Directorului

Aceasta sectiune stabileste politica de remunerare pentru Directorul General al Societatii, care este administratorul executiv al Societatii, si care are calitatea de director in conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societatilor.

1. Remuneratia fixa si variabila

Directorul au dreptul la o remuneratie lunara fixa aferenta activitatii in cadrul Societatii, aprobata de Consiliul de Administratie al Societatii. Valoarea remuneratiei fixe lunare poate fi revizuita anual de Consiliul de Administratie si convenita cu Directorul.

Remuneratia fixa lunara este stabilita cu luarea in considerare a practicilor curente din piata pentru pozitii similare.

Remuneratia fixa lunara neta este de 7.500 Euro.

Daca o remuneratie variabila va fi decisa in legatura cu productia viitoare realizata de Societate, prezenta Politica va fi revizuita in mod corespunzator.

Dreptul Directorului General la remuneratie va fi supus oricaror compensari sau deduceri pe care Societatea are dreptul sa le efectueze in mod corespunzator ca urmare a oricarei incalcare de catre Directorul General a contractului sau de administrare/management.

La nivelul Societatii nu exista un plan de alocare de actiuni ale Sometra, la care sa participe Directorul Societatii.

2. Alte beneficii

Directorul General are urmatoarele beneficii:

- un supliment lunar pentru locuinta, in valoare de 800 Euro, platibil in RON;
- utilizarea a 6 (sase) bilete dus-intors in Grecia pe an, la clasa economica; si
- decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fara a se limita la: cheltuieli de transport, in interiorul si in afara Romaniei, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative si cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Pentru indeplinirea atributiilor care ii revin, Directorul General are dreptul sa utilizeze un telefon mobil, un laptop si un autoturism de serviciu, plus 250 l de combustibil pe luna.

3. Scheme de pensii

Cu exceptia participarii la sistemul public de pensii si, implicit, la pilonul II al sistemului de pensii din Romania (i.e. fondurile de pensii administrate privat), Directorul nu beneficiaza de contributi la sistemele facultative de pensii.

4. Asigurarea de raspundere profesionala

Societatea nu a incheiat un contract de asigurare de raspundere profesionala pentru Directorul General al Societatii.

5. Contractul de administrare/management al Directorului

De regula, mandatul Directorului General are o durata de 1 an, fiind numit de Consiliul de Administratie al Societatii. Durata mandatului poate fi prelungita prin acordul partilor, caz in care Politica de remunerare va fi actualizata in mod corespunzator.

Societatea are dreptul de a inceta contractul de administrare/management cu o perioada de preaviz de 90 de zile, in cazul in care Directorul nu isi indeplineste obligatiile si/sau atributiile din contractul de administrare, precum si din motive organizatorice si/sau tehnice ale Societatii si fara nicio culpa a Directorului. Totodata, contractul de administrare inceteaza automat la transmiterea de catre Societate a unei notificari scrise catre Director cu privire la faptul ca acesta este, in opinia rezonabila a Societatii, neglijent si/sau necompetent in indeplinirea atributiilor si obligatiilor din contractul de administrare.

In cazul incetarii contractului de administrare anterior datei de expirare din cauza unei incalcarii a contractului de catre sau dintr-un motiv legat de Director, Directorul va fi indreptatit sa primeasca doar sumele aferente remuneratiei fixe si a celei variable, dupa caz, corespunzatoare duratei in care acesta si-a indeplinit deja atributiile din contract.

Directorul poate inceta contractul de administrare/management, cu o perioada de preaviz de 30 de zile, in cazul in care conditiile mentionate in contractul de administrare nu au fost indeplinite de Societate.

Totodata, contractul de management poate inceta in situatii precum incompatibilitatea in exercitarea mandatului si daca Directorul este condamnat pentru o infractiune, cu exceptia celor mentionate in contractul de administrare.

Capitolul IX. Remunerarea salariatilor Societatii

Remuneratiile salariatilor Societatii sunt stabilite in urma negocierilor dintre Societate, in calitate de angajator, si salariatii, la incheierea contractelor individuale de munca si, dupa caz, pe parcursul executarii acestora.

Remunerarea salariatilor Societatii are la baza urmatoarele principii cheie:

- (i) alinierea obiectivelor personale ale salariatilor cu interesele pe termen lung ale Societatii;
- (ii) nivelul de remunerare are in vedere criteriile precum performanta salariatilor, nivelurile salariale din acelasi domeniu, impactul pe care postul il aduce in business;
- (iii) nivelul de remunerare este corespunzator pentru a atrage si retine persoane competente in cadrul Sometra.

Capitolul X. Evitarea conflictelor de interese

Prezenta Politica este redactata pornind de la principiul evitarii conflictelor de interese si cuprinde masuri ce asigura un comportament profesional si responsabil la nivelul Societatii.

Organele corporative implicate in procesul decizional in legatura cu prezenta Politica trebuie sa actioneze cu diligența necesara si sa se comporte intr-un mod astfel incat sa evite un conflict de interese, efectiv sau potential.

Masuri/circumstante pentru prevenirea potentialelor conflicte de interese in ceea ce priveste prezenta Politica:

- (i) aprobarea Politicii de catre AGOA;
- (ii) faptul ca membrii Consiliului de Administratie nu sunt si actionari ai Societatii;

- (iii) faptul ca majoritatea membrilor Consiliului de Administratie sunt Administratori Neexecutivi;
- (iv) nivelul remuneratiei Directorului General este stabilit in concordanta cu responsabilitatile si angajamentele aferente atributiilor, in conformitate cu prevederile contractului de administrare/management;
- (v) interdictia utilizarii pozitiei detinute in cadrul Societatii in interesul unor persoane cu care exista relatii de rudenie, afinitate sau alte relatii extraprofesionale in cadrul practicilor de remunerare.

In situatia in care orice persoana implicata in procesul decizional al prezentei Politici se considera in conflict de interese efectiv sau potential, aceasta are obligatia sa se abtina de la participarea la deliberari si de la exercitarea dreptului de vot.

Capitolul XI. Politica de remunerare si strategia de afaceri a Societatii

Posibilitatea Societatii de a compensa/deduce sume din remuneratia Directorului, precum si posibilitatea revizuirii prezentei Politici daca o remuneratie variabila va fi decisa in legatura cu productia viitoare realizata de Societate, sunt elemente de natura sa asigure corelarea Politicii cu strategia de afaceri, sustenabilitatea si interesele pe termen lung ale Sometra.

Capitolul XII. Revizuirea Politicii

Prezenta Politica poate fi revizuita in cazul aparitiei oricarei circumstante ce necesita o astfel de revizuire din perspectiva organelor corporative ale Societatii (cum ar fi aparitia unei modificari semnificative a structurii Sometra, a performantei financiare si/sau operationale generale a Societatii si/sau a sectorului in care aceasta activeaza).

Initiativa de revizuire a Politicii va apartine Consiliului de Administratie al Societatii. Proiectul de revizuire va include o descriere si o explicatie a modificarilor aduse Politicii.

In cazul oricarei revizuirii a Politicii, se va tine cont de voturile si de punctele de vedere ale actionarilor Societatii in legatura cu Politica, preluate din intrebarile adresate de actionari in cadrul AGOA, precum si din dezbaterile din cadrul AGOA, astfel cum au fost retinute in procesul-verbal al sedintei AGOA. Totodata, proiectul de revizuire va contine un raport cu privire la ultimul vot din cadrul AGOA in legatura cu Politica.

In plus, prezenta Politica va fi supusa votului actionarilor Sometra in cadrul AGOA cel putin o data la 4 ani.

Capitolul XIII. Derogari de la Politica

In situatii exceptionale, Societatea poate deroga temporar de la orice sectiune a Politicii, la latitudinea sa exclusiva, cu conditia ca derogarea de la Politica sa fie necesara pentru a servi pe termen lung interesele si sustenabilitatea Societatii in intregime sau pentru a-i asigura viabilitatea.

In plus, modificarea legislatiei relevante poate duce la derogari de la Politica, in afara controlului Societatii.

Capitolul XIV. Transparenta

Ulterior aprobarii Politicii in cadrul AGOA, prezenta Politica, impreuna cu data si rezultatele votului din cadrul AGOA se vor publica pe website-ul Societatii (www.sometra.ro) si vor ramane la dispozitia publicului, gratuit, cel putin atat timp cat este aplicabila.



RAPORT ANUAL DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR SI DIRECTORULUI GENERAL AI S.C. SOMETRA SA COPSA-MICA pe anul 2023

Prezentul raport a fost întocmit în conformitate cu politica de remunerare a S.C. Sometra SA, societate pe acțiuni, care funcționează în conformitate cu legile din România, cu sediul social în Loc. Copșa Mica, Oraș Copșa Mica, Str. Fabricilor nr. 1, Județ Sibiu, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J32/124/1991, având Identificator Unic la Nivel European (EUID) ROONRC.J32/124/1991, cod unic de înregistrare 813526 („Societatea” sau „Sometra”) aprobată de Consiliul de Administrație al Societății și de Adunarea generală ordinară anuală a acționarilor Societății din 02.04.2024, în conformitate cu art. 92¹ din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare („Legea Emitenților”).

Administratorii Neexecutivi ai Societății nu primesc vreo remunerație fixă sau variabilă pentru aceste funcții sau, după caz, pentru orice alte funcții specifice în cadrul Consiliului de Administrație.

Administratorii Neexecutivi nu au alte beneficii, cu excepția decontării cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fără a se limita la: cheltuieli de transport, în interiorul și în afara României, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative și cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Administratorii Neexecutivi nu beneficiază de contribuții la sistemul public de pensii din România, nici la pilonul II al sistemului de pensii din România (i.e. fondurile de pensii administrate privat) și nici la sistemele facultative de pensii.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru Administratorii Neexecutivi ai Societății.

Directorul General al Societății, este administrator executiv al Societății, și are calitatea de director în conformitate cu prevederile art. 143 din Legea Societăților.

Directorul are dreptul la o remunerație lunară fixă aferentă activității în cadrul Societății, aprobată de Consiliul de Administrație al Societății. Remunerația fixă lunară netă este de 7.500 Euro.

Directorul General nu beneficiază de remunerație variabilă.

Directorul General are următoarele beneficii:

- un supliment lunar pentru locuință, în valoare de 800 Euro;
- utilizarea a 6 (șase) bilete dus-întors în Grecia pe an, la clasa economică; și
- decontarea cheltuielilor legate de executarea mandatului, precum, dar fără a se limita la: cheltuieli de transport, în interiorul și în afara României, diurna, cheltuieli de cazare, pe baza documentelor justificative și cu respectarea prevederilor legale aplicabile.

Pentru îndeplinirea atribuțiilor care îi revin, Directorul General are dreptul să utilizeze un telefon mobil, un laptop și un autoturism de serviciu, plus 250 l de combustibil pe lună.

Cu excepția participării la sistemul public de pensii și, implicit, la pilonul II al sistemului de pensii din România (i.e. fondurile de pensii administrate privat), Directorul nu beneficiază de contribuții la sistemele facultative de pensii.

Societatea nu a încheiat un contract de asigurare de răspundere profesională pentru Directorul General al Societății.

Astfel pentru anul 2023, remunerațiile acordate Administratorilor neexecutivi și Administratorului executiv/Director General, sunt prezentate în tabelul anexat.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE

Christos Efstathiadis



E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

Situatia remuneratiei administratorilor si Directorului general pe anul 2023

Nr.crt.	Prenume/Nume	Funcția	Remuneratia bruta totala lei	Remuneratia neta totala lei	Remuneratia fixa net lei	Remuneratia variabila lei	Alte beneficii lei
1	Christos Efstathiadis	Presedinte CA/Director general	512,765	347,965	299,965	N/A	48,000
2	Dimitrios Diakopoulos	Administrator	0	0	0	N/A	0
3	Alexandros Kontouzoglou	Administrator	0	0	0	N/A	0

SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2023**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul
Ministrului Finanțelor Publice al
României nr.1802/2014**

S.C. SOMETRA S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

31 DECEMBRIE 2023

CUPRINS	PAGINA
Raportul auditorilor independenți	-
Bilanțul	2 - 3
Contul de profit și pierdere	4 - 5
Situația fluxurilor de trezorerie	6
Situația modificărilor capitalului propriu	7
Note la situațiile financiare	8 – 35

S.C. SOMETRA S.A.

BILANT

Situția Cod 10

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
			(lei)	(lei)
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale	3			
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs	6			
TOTAL	7	1(a)		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții	8		31.446.615	31.149.822
2. Instalații tehnice și mașini	9		3.569.190	3.561.086
3. Alte instalații, utilaje și mobilier	10		21.680	13.288
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs	12		19.922.906	19.922.906
TOTAL	17	1(b)	54.960.391	54.647.102
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
3. Acțiuni deținute la entități controlate	20	1(c)		300.000
6. Alte împrumuturi	23	1(c.)	1.968	498.408
TOTAL	24		1.968	798.408
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	25		54.962.359	55.445.510
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile	26		352.479	376.457
2. Producția în curs de execuție	27		845	845
3. Produse finite și mărfuri	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	29			
TOTAL	30		353.324	377.302
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale	31	5;11	8.673.917	8.582.447
4. Alte creanțe	34	5;12	276.575	122.788
TOTAL	36		8.950.492	8.705.235
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	40	13	3.284.426	894.672
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	41		12.588.242	9.977.209
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	42		111.711	107.429
2. Sume datorate instituțiilor de credit	46	5;16		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor	47	5		
4. Datoriile comerciale	48	5;14	3.113.265	3.020.713
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	5;15	50.841.311	57.803.879

S.C. SOMETRA S.A.

BILANT

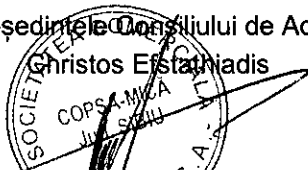
Situafia Cod 10

TOTAL	53		53.954.576	60.824.592
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	54		-41.254.623	-50.739.954
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	55		13.707.736	4.705.556
2. Sume datorate instituțiilor de credit	57	5;17		
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	5;18		
TOTAL	64			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	65			
2. Alte provizioane	67		235.722	235.722
TOTAL PROVIZIOANE	68		235.722	235.722
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții	69			
2. Venituri în avans	72			
TOTAL	79			
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
din care capital subscris vărsat	80		146.444.385	8.690.395
TOTAL	85		146.444.385	8.690.395
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	86			
III. REZERVE DIN REEVALUARE Sold C	87		7.435.543	7.435.543
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	88		5.830.802	5.830.802
3. Alte rezerve	90		637.082	1.011.025
TOTAL	91		6.467.884	6.841.827
Acțiuni proprii (ct 109)	92		8.177	7.500
V. PROFIT/PIERDERE Sold C	95			
REPORTAT Sold D	96		132.929.461	9.495.751
VI. PROFIT/PIERDEREA Sold C	97			
EXERCITIULUI Sold D	98		13.938.160	8.994.680
Repartizarea profitului	99			
TOTAL CAPITALURI PROPRII	100		13.472.014	4.469.834
CAPITALURI - TOTAL	103		13.472.014	4.469.834

Semnate în numele conducerii societății la data de 26.02.2024, de către:

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Efthymiadis



Contabil Șef
Mihaela Sufeu

SOMETRA S.A.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situația Cod 20

			Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Rând	Nota	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
			(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	1	10 e)	0	8
Producția vândută	2			
Venituri din vânzarea mărfurilor	3		0	8
2. Variația stocurilor				
Sold C	7			
Sold D	8			
3. Producția imobilizată	9			
7. Alte venituri din exploatare	13		2	2.007
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	16		2	2.015
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	17		3.150	102.936
Alte cheltuieli materiale	18		23.819	1.009
8. b). Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	19		118.977	136.876
8. c). Cheltuieli privind mărfurile	20			
9. Cheltuieli cu personalul	22		927.083	835.158
a). Salarii	23		906.691	816.781
b). Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	24		20.392	18.377
10. a). Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	25	1a), b)	276.550	313.289
a.1) Cheltuieli	26		276.550	313.289
10. b). Ajustarea valorii activelor circulante	28			
b.1) Cheltuieli	29			
b.2) Venituri	30			
11. Alte cheltuieli de exploatare	31		11.087.414	5.813.732
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	32		3.490.626	5.150.652
11.2. Cheltuieli cu redeventele, locațiile de gestiuni și chiriile	33		43.353	47.465
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	46	18	544.536	509.116
11.10. Alte cheltuieli	37	18	7.052.252	106.499
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	39			
Cheltuieli	40			
Venituri	41			

SOMETRA S.A.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Situația Cod 20

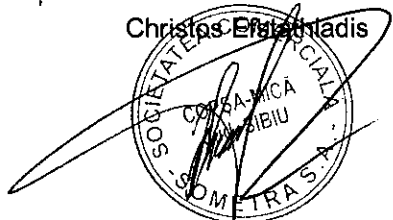
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42	12.436.993	7.203.000
Profit sau pierderea din exploatare			
Profit	43		
Pierdere	44	12.436.991	7.200.985
12. Venituri din interese de participare	45		
13. Venituri din dobânzi	47	3	0
14. Alte venituri financiare	50	2.777.764	2.796.502
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	2.777.767	2.796.502
16. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante	53		
Cheltuieli	54		
Venituri	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile	56	1.164.774	1.710.668
Alte cheltuieli financiare	58	3.114.162	2.879.529
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	4.278.936	4.590.197
Rezultatul financiar			
Profit	60		
Pierdere	61	1.501.169	1.793.695
VENITURI TOTALE	62	2.777.769	2.798.517
CHELTUIELI TOTALE	63	16.715.929	11.793.197
18. REZULTATUL BRUT			
Profit	64		
Pierdere	65	13.938.160	8.994.680
19. IMPOZITUL PE PROFIT	66		
21. PROFIT SAU PIERDEREA NETĂ			
Profit	69		
Pierdere	70	13.938.160	8.994.680

Toate activitățile societății sunt continue.

Semnate în numele conducerii societății la data de 26.02.2024, de către:

Președintele Consiliului de Administrație

Christos Eftimidis



Contabil Sef

Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu'.

SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE

		Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	Nota	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
		(lei)	(lei)
Activități operaționale:			
Profit net		-13.938.160	-8.994.680
Cheltuiala cu amortizarea		276.550	313.289
Provizioane			
Alte elemente nemonetare		-336.395	
Cheltuieli cu dobânzile		1.164.774	1.710.668
Venituri din subvenții			
Creșterea numerarului înainte de modificările capitalului circulant din exploatare			
Descreștere în soldurile de stocuri		16.597	23.978
(Creștere) / descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe		219.773	-91.470
Creștere în soldurile de datorii comerciale și alte datorii		226.642	-92.552
Variația altor elemente de activ		192.265	-158.069
Variația altor elemente de pasiv		-62.052.519	7.869.296
Flux de numerar net generat de activitățile operaționale			
Impozit pe profit plătit		-77.417.291	-2.389.754
Flux de numerar din activități de exploatare			
Achiziții de imobilizări			
Venituri din investiții			
Flux de numerar utilizat în activitatea de investiții			
Creșterea împrumuturilor bancare			
Încasări din majorare capital social		80.001.520	0
Flux de numerar utilizat în activitatea de finanțare			
		80.001.520	0
Fluxuri de numerar - total			
		2.584.229	-2.389.754
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	12	700.197	3.284.426
Dimin/creșt numerarului și echivalentelor de numerar			
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei	12	3.284.426	894.672

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2023
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris						
Capital subscris vărsat	146.444.385			137.753.990	137.753.990	8.690.395
Rezerve din reevaluare	7.435.543					7.435.543
Rezerve legale	5.830.802					5.830.802
Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare	637.082					637.082
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve	0	373.943	373.943			373.943
Acțiuni proprii	8.177	7.500	7.500	8.177	8.177	7.500
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat						
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	133.871.871	13.938.160	13.938.160	137.371.870	137.371.870	10.438.161
Sold creditor	3.368.080					3.368.080
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor	2.425.670					2.425.670
Sold debitor						
Repartizarea profitului						
Rezultatul exercițiului financiar						
Sold creditor	13.938.160	8.994.680	8.994.680	13.938.160	13.938.160	8.994.680
Sold debitor						
TOTAL	13.472.014	5.309.923	5.309.923	14.312.103	14.312.103	4.469.834

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023****1. ACTIVE IMOBILIZATE****a) Imobilizări necorporale**

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

	Concesiuni	Licențe, programe informatice și alte imobilizări necorporale	Avansuri și imobilizări necorporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2022		472.900		472.900
Creșteri/transferuri				
Reduceri/transferuri				
Sold la 31 decembrie 2022		472.900		472.900
Amortizare cumulată				
Sold la 1 ianuarie 2022		472.900		472.900
Amortizare în cursul anului				
Reduceri sau reluări				
Sold la 31 decembrie 2022		472.900		472.900
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2022		0		0
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2022		0		0

b) Imobilizări corporale

	Terenuri și construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Avansuri și imobilizări corporale în curs	Total
Cost	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
Sold la 1 ianuarie 2023	32.086.908	3.605.557	261.018	19.922.906	55.876.389
Creșteri / transferuri					
Creșteri din reevaluare					
Reduceri / transferuri					
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2023	32.086.908	3.605.557	261.018	19.922.906	55.876.389
Amortizare cumulată					
Sold la 1 ianuarie 2023	640.294	39.130	236.576		915.998
Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	296.793	8.104	8.392		313.289
Reduceri sau reluări					
Reduceri din reevaluare					
Sold la 31 decembrie 2023	937.086	47.233	244.968		1.229.287

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2023	31.446.614	3.566.427	24.442	19.922.906	54.960.391
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2023	31.149.822	3.558.324	16.050	19.922.906	54.647.102

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos, mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea dată participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Alluminium of Greece. Valoarea mijloacelor fixe complet amortizate la 31.12.2023 este de 214.226 lei.

c) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare ale societății sunt în sumă de 498.408 lei, din care 496.440 lei (echivalentul a 100.000 euro) reprezintă împrumutul acordat de Sometra către Sometra Solar SRL.

2. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

Societatea nu a constituit la 31 decembrie 2023 astfel de provizioane.

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea nu a repartizat profit deoarece atât în anul curent cât și în anii precedenți a înregistrat pierdere.

Dividende

Societatea nu a repartizat dividende în anul 2023, deoarece a înregistrat pierdere.

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
1. Cifra de afaceri netă	0	0
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	0	0
3. Cheltuielile activității de bază	0	0
4. Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de producție	0	0

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023**

6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	0	0
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administrație	12.436.992	7.203.001
9. Alte venituri din exploatare	2	2.015
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-12.436.990	-7.200.986

5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creanțe	Nota	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
		(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3)		
		1	2	3
Creanțe comerciale	10	8.582.447	8.582.447	
Alte creanțe		122.788	122.788	

Incluse în soldul creanțelor comerciale sunt sume de primit de la părțile afiliate/legate, așa cum este descris în nota 19.

Datorii	Nota	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
		(col.2+3+4)			
		1	2	3	4
Datorii comerciale	13	3.041.206	3.041.206		
Avansuri încasate în contul comenzilor de la clienți		0	0		
Sume datorate instituțiilor de credit	15; 16	42.315.414	42.315.414		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	14;17	15.467.972	15.467.972		
Total		60.824.592	60.824.592		

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de primit de la părțile legate/afiliate, așa cum sunt descrise în nota 19.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare; Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.
- (b) Legea 31/ 1990 - privind societățile, republicata, cu modificările și completările ulterioare.
- (c) Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ;
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor rapoarte contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29– „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 "Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate". Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Societatea a înregistrat la 31.12.2023 o pierdere contabilă reportată de 10.438.161 lei, iar în cursul anului 2023 o pierdere de 8.994.680 lei.

În cursul anului 2022 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea majorării capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii CA nr.5/01.08.2022, s-a înregistrat în contabilitate această majorare în valoare de 80.001.502 lei, reprezentând un număr de 32.000.608 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

În cursul anului 2023, prin Hotărârea AGEA nr. 1/25.01.2023, reducerea capitalului social s-a făcut în două faze și anume:

1. Potrivit prevederilor incluse în HAGEA nr. 1/25.01.2023, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, nr. 1099/08.03.2023, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat la art. 1 - reducerea capitalului social al Societății, **prin anularea acțiunilor proprii deținute de Sometra, cu suma de 382.120,00 lei, de la 146.444.385,00 lei la 146.062.265,00 lei, reprezentând echivalentul unui număr de 152.848 acțiuni proprii dobândite de Societate de la fostul acționar GRIVCO SA, în cursul anului 2018.**
2. Prin HAGEA nr. 1 din data de 25.01.2023, astfel cum a fost modificată prin erata publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a nr. 1085/07.03.2023, Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor a aprobat la art. 2 **reducerea capitalului social al Societății cu suma de 137.371.870,00 lei, de la 146.062.265,00 lei la 8.690.395 lei**, conform art.207, alin. (1), lit. a), din Legea 31/1990, prin compensarea cu pierderea contabilă din anii precedenți.

Astfel la finele anului 2023, pierderea contabilă rămasă de recuperat în anii următori este de 19.432.841 lei.

Cu toate acestea activul net al societății la 31.12.2023 are o valoare pozitivă, dar nu suficientă.

De asemenea având în vedere Pandemia COVID-19 atât la nivel mondial cât și pe teritoriul României, Sometra a luat toate măsurile care s-au impus prin legislația apărută în acest sens, astfel încât personalul administrativ a lucrat în această perioadă în regim de telemunca. În ce privește efectele pandemiei asupra cifrei de afaceri, se constată o

scădere drastică a acestora comparativ cu perioada dinaintea pandemiei.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 42.115.414 lei și dobânzile aferente în suma de 5.677.876 lei la 31.12.2023.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2023 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C Imobilizări necorporale

(1) Cost/evaluare

(i) Programe informatice

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) Alte imobilizări necorporale

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de

achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

D Imobilizări corporale

(1) Cost/evaluare

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Clădiri și construcții	10-50
Instalații tehnice și mașini	1-30
Alte instalații, utilaje și mobilier	1-30

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală. Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru acele mijloace fixe care nu funcționează.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

F Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Societatea nu a constituit astfel de provizioane în 2023.

G Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

H Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.

I Capital social

Părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

J Dividende

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

K Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

L Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea a constituit în anul 2018 un provizion pentru riscuri și cheltuieli, în valoare de 235.722 lei, care se menține în sold și la 31.12.2023.

N Beneficiile angajaților

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și

pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

O Compensări și tranzacții de barter

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar. În cursul anului 2023 aceste compensări au fost în valoare de 368.620 lei.

P Subvenții

(1) Subvenții aferente activelor

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

(2) Subvenții aferente veniturilor

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

Q Impozitare

(1) Impozit pe profit curent

Societatea nu înregistrează impozit pe profit, deoarece în anul 2023 a înregistrat pierdere și are de recuperat pierderi fiscale din anii precedenți.

(2) Impozit pe profit amânat

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

R Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

În aceste situații financiare, veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. În bilanțul contabil, datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

S Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

T Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

U Comparative

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2023.

V Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

(i) Riscul de credit

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate, politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

Activele și pasivele monetare exprimate în lei sunt prezentate în Nota 20.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută.

(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului

European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementari contabile s-au aplicat pentru anul 2023.

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

a) Acțiuni

Societatea deține la 31 decembrie 2023 acțiuni proprii în valoare de 7.500 lei, răscumpărate de la acționarii minoritari, reprezentând fracțiuni de acțiuni rezultate în urma procesului de reducere a capitalului social. .

b) Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2023.

7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nici o sumă Societății la sfârșitul anului provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în anul financiar 2023 au fost în sumă de 641.907 lei.

b) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, Societatea a avut un număr mediu de 6 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2022:6).

Numărul de personal existent la 31.12.2022 și 2023, este prezentat în continuare:

		2022	2023
Personal administrativ		5	5

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023**

Personal direct și indirect productiv		0	0
		5	5
Director general		1	1
		6	6

8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**1. Indicatori de lichiditate**

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023
a) Indicatorul lichidității curente		
<u>Active curente</u> =	0,23	0,16
Datorii curente		
b) Indicatorul lichidității imediate		
<u>Active curente - Stocuri</u> =	0,22	0,15
Datorii curente		

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de îndatorare

<u>Capital împrumutat</u> x100	278,15%	946,69%
Capital propriu		

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

<u>Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit</u>	0	0
Cheltuieli cu dobânda		

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023**

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	0	0
--	---	---

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizor

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (zile)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (zile)
$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365 =$	251,12	263,93

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} =$	0,00	0,00
---	------	------

d) Viteza de rotație a activelor totale

$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} =$	0,00	0,00
---	------	------

e) Viteza de rotație a stocurilor

$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} =$	0,00	0,00
--	------	------

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

4. Indicatori de profitabilitate

- a) Rentabilitatea capitalului angajat

	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2022</u> (%)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2023</u> (%)
<u>Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe profit</u> =	-	-
Capitalul angajat		

- b) Marja brută din vânzări

<u>Profitul brut din vânzări</u> =	-	-
Cifra de afaceri		

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

- a) Rezultatul pe acțiune – de bază și diluat
- b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

Acești indicatori nu sunt calculați întrucât Societatea nu a înregistrat profit.

9. ALTE INFORMAȚII

- a) **Prezentarea Societății**

Societatea SOMETRA SA COPȘA MICĂ are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

În cursul anului 2023 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea reducerii capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii AGEA nr.1/25.01.2023, s-a înregistrat în contabilitate reducerea capitalului social în valoare de 382.120 lei, reprezentând un număr de

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

152.848 acțiuni proprii rascumparate de la Grivco SA cu valoare nominală de 2,50 lei/actiune și cu suma de 137.371.870 lei, reprezentând pierderi înregistrate în anii precedenți, respectiv 54.948.748 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/actiune.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2023 este de 8.690.395 lei, divizat în 3.476.158 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de:

- Mytilneos Holding SA Grecia - 3.371.234 acțiuni - 96,9816 % ;
- Persoane juridice -80.633 acțiuni - 2,3196 % ;
- Persoane fizice - 24.291 acțiuni - 0,6988 % .

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

În prezent Societatea deține în proporție de 100% părțile sociale ale S.C. SOMETRA SOLAR SRL, înființată în martie 2023 în vederea realizării proiectului cu panouri fotovoltaice.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 6 B.

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2023 sunt:

Moneda străină	Abreviere	Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină)	
		31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Dolar SUA	USD	4,6346	4,4958
Moneda unică europeană	EUR	4,9474	4,9746

d) Informații referitoare la impozitul pe profit curent

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Total venituri	2.777.769	2.798.518

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023**

Total cheltuieli	16.715.929	11.793.198
Elemente similare veniturilor		4.092.723
Profitul/pierdere contabil înainte de impozitare		-4.901.957
Total deduceri	276.550	313.289
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	7.581.384	767.913
Profit impozabil/pierdere fiscală	-6.633.325	-4.447.333
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	-25.947.855	-32.526.455
Pierdere fiscală din anul curent transferată		
Deduceri din impozitul pe profit		
Pierdere fiscală totală	-32.581.180	-36.973.788
Impozit pe profit curent		

Rata de impozitare este de 16%.

e) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

	Exercițiul financiar încheiat la	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Venituri din producția vândută	0	0
Venituri diverse		
Alte venituri de exploatare	2	2.007
Venituri din vânzarea mărfurilor		8
Venituri din producția de imobilizări		

f) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2023
	(lei)
Dobânzi	0

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023**

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a plătit în anul 2023 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2022 și revizuirea situațiilor contabile la 30 iunie 2023.

h) Angajamente acordate

De la 31 decembrie 2009 și până la 31 decembrie 2023, societatea nu a avut angajamente contractate cu furnizori de mărfuri pentru acoperirea capacității de producție pentru anul următor.

i) Angajamente primite

La finele anului 2023, societatea nu avea angajamente contractate reprezentând contravaloarea vânzării producției pentru anul 2024.

10. CREANȚE COMERCIALE

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Furnizori debitori de servicii	219.840	219.840
Creanțe comerciale - clienți interni	89.711	219.941
Creanțe comerciale - clienți externi	8.316.776	8.225.298
Provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale		

11. ALTE CREANȚE

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
TVA de recuperat și alte creanțe cu bugetul	277.001	123.425
Decontări din operațiuni în curs de clarificare	179.757	179.7757
Alte creanțe în legătură cu personalul		
Alte creanțe - debitori diverși		

31 Decembrie 2023

12. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Disponibilități la bănci în lei	75.015	101.276
Disponibilități la bănci în monedă străină	3.198.366	890.997
Alte disponibilități la bănci nerezidente	7.708	7.145
Sume în curs de decontare		
Numerar în casă	3.849	3.676
Alte valori		
Avansuri de trezorerie		
	3.284.426	894.672

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Casa și conturi la bănci	3.284.426	894.672

13. DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Furnizori interni de mijloace fixe	113.348	113.936
Furnizori interni	2.999.947	2.906.877
Furnizori interni - facturi nesoșite	16	100
	3.077.454.	3.020.913
Avansuri încasate în contul comenzilor		

14. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Impozit pe profit	0	0
Alte taxe	0	
Asigurări sociale	24.621	32.712
Impozit pe salarii	2.084	6.907
Alte datorii	9.791.688	9.758.535
	9.818.393	9.798.154

SOMETRA S.A.**Note la situațiile financiare la****31 Decembrie 2023****15. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT**

Mytilineos Financial Partner	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Imprumut	36.830.421	42.315.414
Dobanzi aferente	3.976.219	5.677.876
Total	40.806.640	47.993.281

16. SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

Nu este cazul

17. ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE PE TERMEN LUNG

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Obligații în cadrul contractelor de leasing	0	0

18. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

	Exercițiul financiar încheiat la
	31 decembrie 2023
	(lei)
Despăgubiri, amenzi și penalități	1
Subvenții și donații acordate	106.487
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	0
Alte cheltuieli de exploatare	11

19. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIAȚE/LEGATE

Părțile se consideră a fi afiliate/legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile afiliate includ, conform cerințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

Pe parcursul anului încheiat la 31 decembrie 2022 respectiv la 31 decembrie 2023, au avut loc următoarele tranzacții cu părțile afiliate/legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la părțile afiliate/legate la 31 decembrie 2022 și 31 decembrie 2023:

(i)

La 31.12.2022 și 31.12.2023 nu au existat vânzări la partile legate.

(ii)

La 31.12.2022 și 31.12.2023 nu au existat cumpărări de la partile legate.

Sold la 31.12.2022	FURNIZOR	CLIENT
	(lei)	(lei)
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.964.606	8.316.776
ALUMINIUM	109.832	
Sold la 31.12.2023		
MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING	2.879.021	8.225.298
ALUMINIUM	110.436	

(iii) **Alți creditori cont 462 , 167 , 267**

Plăți efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA

329.428,52 USD , 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON.

Sold la 31.12.2022 4.195.040 lei, 31.12.2023 4.153.829 lei.

Societatea mai are înregistrat în contul 462 un sold la 31.12.2023 în suma de 5.744.884 lei, de la Mytilineos SA, reprezentând un rest de plată de la contractul cu achiziționarea unor cladiri.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 36.830.421 lei la 31.12.2022, respectiv 42.315.414 lei la 31.12.2023.

Sometra a împrumutat Societatea SOMETRA SOLAR SRL cu suma de 100.000 euro (496.440 Lei), printr-un contract de creditare, scadent la sfârșitul anului 2024.

20. ACTIVE ȘI PASIVE MONETARE EXPRIMATE ÎN LEI

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
	(lei)	(lei)
Active monetare în lei	12.234.918	9.599.907
Datorii monetare în lei	53.954.576	60.824.592
Poziția monetară netă în lei	-41.719.658	-51.224.685

MANAGEMENTUL RISCULUI FINANCIAR**Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Categoriile de riscuri la care este supusă societatea sunt:

- (i) *Riscul de credit*
- (ii) *Riscul valutar*
- (iii) *Riscul de rată a dobânzii*
- (iv) *Riscul de lichiditate*

Toate aceste categorii de riscuri au fost descrise la Nota 6, lit. V.

21. CONTINGENȚE**(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

(b) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plată obligațiilor fiscale:

Act normativ	Perioada de aplicare	Cota de majorare/ dobânda	Observație
HG 251/1997 a majorări de întârziere	01.06.1997- 06.05.1999	0,25%	Pe zi

31 Decembrie 2023

HG 354/1999 majorări de întârziere	07.05.1999 - 31.07.2000	0,30%	Pe zi
HG 564/2000 majorări de întârziere	01.08.2000- 28.10.2001	0,15%	Pe zi
HG 1043/2001 majorări de întârziere	29.10.2001 - 31.08.2002	0,1%	Pe zi
HG 874/2002 majorări de întârziere	01.09.2002 - 31.12.2002	0,07%	Pe zi
HG 1513/2002 dobânzi	01.01.2003 - 28.01.2004	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 67/2004 dobânzi	29.01.2004 - 30.08.2005	0,06%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
HG 784/2005 dobânzi	01.09.2005 - 31.12.2005	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări)
Articol 120 alineat (7) din OG 92/2003, republicată majorări de întârziere - dobânzi	01.01.2006 - 30.06.2010	0,1%	Pe zi (0,05% inclusiv pentru eşalonări)
01.07.2010 - 30.09.2010	0,05%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)	
01.10.2010 - 28.02.2014	0,04%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată) Pe zi (pentru eşalonări/amânări la plată plată 0,04% sau 0,03%, începând cu 22.03.2011, conform articolului 11 din OUG 29/2011)	
01.03.2014 - 31.12.2015	0,03%	Pe zi (inclusiv pentru eşalonări/amânări la plată)	
Articol 174 alineat (5) din Legea 207/2015 dobânzi	01.01.2016 -	0,02%	Pe zi

Nivelul dobânzii se menține și în anul 2023 la 0,02% pe zi, iar nivelul penalității de întârziere este de 0,01% - pentru fiecare zi de întârziere.

SOMETRA S.A.

Note la situațiile financiare la

31 Decembrie 2023

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(c) Contingențe legate de mediu

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023, care nu s-a mai prelungit, dar Sometra a luat masuri de închidere și ecologizare a haldei de steril, conform cerintelor de mediu.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri. La nivelul anilor 2022 și 2023 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 1.420.030 lei, respectiv 2.413.965 lei.

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstathiadis



Contabil Sef
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihaela Suteu".

SOMETRA S.A.

Date informative

Situația Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02	1	8.994.680	
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
II. Date privind plățile restante	Nr. rând	Total col 2+3	Din care	
			Pentru activitatea curentă	Pentru investiții
A	B	1	2	3
Plăți restante – total (rd. 04+08+14 la 18 +22), din care:	04	-	-	-
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	05	-	-	-
- peste 30 de zile	06	-	-	-
- peste 90 de zile	07	-	-	-
- peste 1 an	08	-	-	-
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd. 09 la 13), din care:	09	-	-	-
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	-	-	-
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	-	-	-
- contribuții de la persoane juridice sau fizice care utilizează munca salariată și contribuții pentru ajutorul de șomaj de la salariați	13	-	-	-
- alte datorii sociale	14	-	-	-
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale	15	-	-	-
Obligații restante față de alți creditori	16	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	-	-	-
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18	-	-	-

SOMETRA S.A.

Date informative

Situația Cod 30

III. Număr mediu de salariați	Nr. rând		
		An precedent 2022	An curent 2023
A	B	2	2
Nr. mediu de salariați	19	6	6
Nr.efectiv de salariați la sfârșitul anului	20	6	6
Imobilizări financiare	48	1.968	498.408
Acțiuni deținute la entități afiliate, în sume brute, din care:	49		
-acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
Creanțe imobilizate în sume brute	54	1.968	498.408
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.4092+411+413+418)din care	57	8.316.776	8.225.298
-creanțe comerciale externe	58	8.316.776	8.225.298
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate(ct.425+4282)	60	51	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	61	277.001	123.425
Alte creanțe(ct.453+456+4582+461+471+473)	71		
Casa în lei și valută, din care	84	3.849	3.676
-în lei (ct.5311)	85	3.849	3.676
Conturi curente la bănci în lei și valută, din care:	87	3.280.577	890.997
-În lei (ct.5121) din care	88	75.015	101.276
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	89	512	512
- În valuta (ct.5124)din care	90	3.205.562	789.721
Conturi curente deschise la bănci nerezidente	91	7.196	7.145
Datorii, din care	95	49.945.959	55.168.159
-Alte împrumuturi și dobânzi aferente(ct.166+167+1685+1686+1687), din care:	103	37.030.421	42.315.414
-în lei și exprimate în lei a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104	200.000	200.000
-În valută	105	36.830.421	42.115.414
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct.401+403+404+405+408+419)	108	3.082.950	3.041.206

SOMETRA S.A.**Date informative****Situația Cod 30**

Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+428)	110		14.195		14.195
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului(431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	111		26.705		38.809
Alte datorii(ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	122		9.791.688		
Capital social subscris vărsat(ct.1012), din care	130		146.444.385		8.690.395
-acțiuni cotate	131		146.444.385		8.690.395
Cheltuieli cu colaboratorii	136				
Capital social varsat	141		146.444.385		8.690.395
-detinut de societati cu capital privat	150	145.302.119	99,22	8.690.667	99,30
-detinut de persoane fizice	151	1.142.266	0,78	60.728	0,70

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efstathiadis



Contabil Șef
Mihaela Suteu

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

- lei -

Situția activelor imobilizate	Nr. rând	Sold inițial	Creșteri	Valori brute		Sold final (col.5 = 1+2-3)
				Total	Reduceri	
	B	1 (1)	2 (2)	3 (3)	4 (4)	5 (5)
Elemente de imobilizări						
A						
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	01	-				-
Alte imobilizări	02	472.900				472.900
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03					
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	472.900				472.900
Imobilizări corporale						
Terenuri	06	9.506.031				9.506.031
Construcții	07	22.580.877				22.580.877
Instalații tehnice și mașini	08	3.605.557				3.605.557
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	261.018				261.018
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	19.922.906				19.922.906
Avansuri și imobilizări corporale în curs	14					
TOTAL (rd. 05 la 09)	16	55.876.389				55.876.389
Imobilizări financiare	17	1.968	796.440			798.408
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 04+10+11)	18	56.351.257	796.440			57.147.697

AMORTIZĂRI

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6 (1)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizări	20	472.900			472.900
TOTAL (rd. 13+14)	22	472.900			472.900
Imobilizări corporale					
Terenuri	23				
Construcții	24	640.293	296.793		937.086
Instalații tehnice și mașini	25	39.129	8.104		47.233
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	236.576	8.392		244.968
TOTAL (rd. 16 la 19)	30	915.998	313.289		1.229.287
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 15+20)	31	1.388.898	313.289		1.702.187

SOMETRA S.A.

SITUAȚIA COD 40

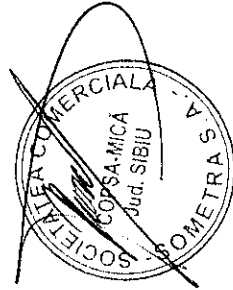
- lei -

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Provizioane constituie în cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10 (1)	11 (2)	12 (3)	13 (4)
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte imobilizări	33	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	34	-	-	-	-
TOTAL (rd. 22 la 24)	35	-	-	-	-
Imobilizări corporale					
Terenuri	36	-	-	-	-
Construcții	37	-	-	-	-
Instalații tehnice și mașini	38	-	-	-	-
Alte instalații, utilaje și mobilier	39	-	-	-	-
Avansuri și imobilizări corporale în curs	40	-	-	-	-
TOTAL (rd. 26 la 30)	45	-	-	-	-
Imobilizări financiare	46	-	-	-	-
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 25+31+32)	47	-	-	-	-

Președintele Consiliului de Administrație
Christos Efsthathiadis

Contabil Sef
Mihaela Suteu



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 DECEMBRIE 2023

Metoda indirectă

A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA	31-12-22	31-12-23
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	-13,938,160	-8,994,680
	Ajustari pentru:		
	● Elemente nemonetare , din care:		
+	<input type="checkbox"/> Amortizare	276,550	313,289
+	<input type="checkbox"/> Provizioane		
+	<input type="checkbox"/> Alte elemente nemonetare		
-	● Pierderi din diferente de curs	-336,395	
+	● Venituri din subventii		
-	● Cheltuieli cu dobanzile	1,164,774	1,710,668
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului	-15,162,779	-10,392,059
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	219,773	-91,470
-	● Variatia stocurilor	16,597	23,978
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditori	226,642	-92,552
-	● Variatia altor elemente de activ	192,265	-158,069
+	● Variatia altor elemente de pasiv	-62,052,519	7,869,296
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	-77,417,291	-2,389,754
-	Impozitul pe profit varsat	0	0
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	-77,417,291	-2,389,754
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	Achizitii de terenuri mijloace fixe si participatii		
+	Venituri din investitii		
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	0	0
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Imprumuturi bancare		
+	Majorare capital social	80,001,520	
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>	80,001,520	0
=	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	2,584,229	-2,389,754
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	700,197	3,284,426
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	3,284,426	894,672

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Cristos Elstathradis

Contabil Sef
Ec. Mihaela Suteu



Raportul anual conform Regulamentului A.S.F.

pentru exercitiul financiar 2023

S.C. SOMETRA S.A.

Sediul social: Copșa Mică, str. Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, ROMANIA

Numărul de telefon / fax: +40/269/840320 / +40/269/840325

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu:
32/124/1991(07.02.1991)

Codul fiscal: RO 813526

Clasa tipul numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- Acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 2,5 lei /actiune.

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

- Se tranzacționează pe piața extrabursieră RASDAQ începând cu data de 15.09.1997, urmare a încheierii contractului cu Registrul Roman al Actionarilor,(SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) inregistrat sub nr.2575 / 21.08.1997.
- Din data de 26.10.2015 se tranzacționeaza pe Sistemul alternativ de tranzactionare AeRO, conform deciziei 2979/26.10.2015.

Capitalul social subscris si varsat este de 8.690.395 lei

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copșa Mică, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

1. Activitatea societății comerciale

Intreprinderea de stat din care provine S.C.SOMETRA S.A. s-a numit IMM N Copsa Mica care la randul ei provine din firma SONEMIN infiintata in 1939. Intreprinderea de stat IMM N a fost reorganizata conform Legii nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, prin transformare integrală în societate pe acțiuni. Actul normativ in temeiul careia a fost infiintata societatea este H.G.30/1991 privind infiintarea de societati comerciale pe actiuni in ramura de metalurgie neferoasa, publicata in Monitorul Oficial nr. 14 bis din 22 ianuarie 1991.

S.C. Sometra S.A. a functionat in baza Autorizatiei Integrate de Mediu nr. 135/2013 revizuita in 14.04.2014, actualizata in data de 19.10.2015 si modificata in data de 08.02.2016, a carui valabilitate a expirat in 03.06.2023 si care nu s-a mai prelungit, dar Sometra SA a luat masuri de inchidere si ecologizare a haldei de steril, conform cerintelor de mediu.

In baza Acordului de Mediu nr. 10/10.11.2010 SC Sometra SA respecta prevederile Directivei Europene nr. 1999/31/CE, privind depozitele de deseuri.

Compania este specializată în metalurgia neferoasă, mai exact, în oxizi de zinc (oxizi Waelz - pulbere) și clinker Waelz (zgură Waelz - granulat).

Oxizii Waelz sunt o materie primă de calitate foarte bună pentru industria de producere a zincului și a plumbului, în timp ce clinkerul Waelz este un material bogat în fier, care poate fi aplicat în mai multe industrii, inclusiv construcția de drumuri.

În iulie 2014, Sometra a început să opereze o instalație pilot de reciclare a deșeurilor (cuptorul Waelz) pentru a testa posibilitatea producerii de oxizi de zinc (Zn) și de plumb (Pb), dând unității un nou impuls și noi perspective de viitor.

Întrucât materia primă nu este una tipică și nu există o practică standard pentru tratamentul acesteia, compania a întreprins cercetări ample pentru a găsi modalități de gestionare și prelucrare eficientă a acesteia. Sometra a investit 3.000.000 de dolari în cercetarea științifică pentru a determina soluția cea mai ecologică și în același timp viabilă de tratare a ma-

teriei prime. În 2017, în urma unei cercetări ample efectuate de SGS, acreditați la nivel internațional, conținutul mediu de Zn și Pb din materia primă a fost estimat la 7,5%, respectiv 2,6%.

În colaborare cu Institutul Polonez de Metale Neferoase (IMN), acreditat la nivel internațional, Sometra a efectuat o serie de teste la nivel de laborator și pilot, concluzia fiind că aplicarea tehnologiei Waelz este soluția optimă. Procesul Waelz este o metodă de recuperare a Zn și Pb și a altor metale cu punct de fierbere relativ scăzut din deșeuri metalurgice utilizând un cuptor rotativ (cuptorul Waelz), cu adăugarea de particule metalurgice de cocs. Testul pilot a demonstrat cu succes fezabilitatea tehnică pentru prelucrarea (reciclarea) zgurii, obținând două produse comercializabile: oxizi Waelz și clinker Waelz.

În prezent, activitatea Sometra se concentrează pe reciclarea componentelor valoroase din deșeurile haldelor industriale care depinde de obținerea unei autorizații de mediu pentru prelucrarea haldei de steril ecologizata in perioada 2022 – 2023.

Elemente de evaluare generala(RO):

- Pierdere neta 8.994.680
- cifra de afaceri 0
- export 0
- numerar si alte disponibilitati banesti 894.672.

1.1.2. Principalele produse finite ale societatii sunt:

In prezent societatea nu are produse finite pentru ca se asteapta obtinerea autorizatiei de mediu pentru noile cuptoare Waelz de mare capacitate pentru procesarea deseurilor cu continut de zinc si plumb.

Ponderea principalelor categorii de produse în veniturile totale in perioada 2021- 2023 este următoarea:

	2021	2022	2023
Alte produse și servicii	100%	100%	100%
Total	100 %	100 %	100 %

1.1.3 Furnizorii de materii prime si de materiale utilizate pentru desfasurarea activitatii:

Furnizorii de materie prima (halde ecologice):

Pe parcursul anului 2023 nu a fost necesara achizitionarea de materie prima deoarece societatea nu a avut nici o activitate care sa necesite utilizarea de materie prima.

Furnizorii de materiale auxiliare:

Pe parcursul anului 2023 nu a fost necesara achizitionarea de materie auxiliara deoarece societatea nu a avut nici o activitate care sa necesite utilizarea de materie auxiliara.

1.1.5 Numărul angajaților societății comerciale:

La data de 31 decembrie 2023 societatea a avut un numar de 6 angajati.

Menționăm că pe parcursul anului 2023 nu s-au declansat conflicte de munca.

1.1.6 S.C. SOMETRA S.A., intreprindere cu profil de metalurgie neferoasa, functioneaza in baza Autorizatiei Integrate de Mediu in care sunt prevazute limitele maxime de emisii in aer si apa.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Pentru principalele cladiri aflate in proprietatea societatii comerciale vechimea în ani este:

NR. CRT.	AMPLASARE	VECHIME (ANI)
1.	Laborator	36

2.	Epurarea apei industriale	28
3.	Atelier Strungarie	44
4.	Pavilion Administrativ	39

2.2. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile S.C. SOMETRA S.A. au fost cotate începând cu data de 15.09.1997 pe piața extrabursieră RASDAQ, și din 26.10.2015 pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO.

Se afla în derulare contractul nr. 2575/21.08.1997 încheiat cu "Regisco"SA (SC DEPOZITARUL CENTRAL SA din data de 02.11.2006) cu sediul în București, contract având ca obiect prestarea de servicii de registru.

3.2. Capitalul social al S.C. SOMETRA S.A. la data de 31.12.2023 este de 8.994.680 lei.

Nr. acțiuni: 3.476.158;

Valoare nominală: 2,5 lei/acțiune;

Structura acționariatului:

Mytilineos Holdings S.A. 3.371.234 acțiuni, reprezentând 96,9816 %;

Persoane Juridice 80.633 acțiuni, reprezentând 2,3196 %;

Persoane Fizice 24.291 acțiuni, reprezentând 0,6988 %.

La data de referință 31.12.2023, erau înregistrați în registrul consolidat al acționarilor societății 7.826 acționari.

3.3. Situația dividendelor societății pe ultimii trei ani:

(RON)

Nr. crt.	Dividende	2021	2022	2023
1.	Dividende declarate	0	0	0
2.	Dividende platite	0	0	0
3.	Dividende acumulate	0	0	0

4. Conducerea societății comerciale

o Componenta Consiliului de Administratie

- 1) Presedintele Consiliului de Administratie – Dl. Efstathiadis Christos, cetatean elen, nascut la data de 31.08.1960 in Istambul, Turcia.
- 2) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Diakopoulos Dimitrios, cetatean elen, nascut la data de 21.09.1964, in Atena, Grecia.
- 3) Membru al Consiliului de Administratie – Dl. Kontouzoglou Alexandros, cetatean elen, nascut la data de 01.11.1979, in Atena, Grecia.

Componenta Consiliului Director

Director General – ing. Christos Efstathiadis

Director Administrativ – ec. Iuliia Bathoka

Contabil Sef – ec. Mihaela Suteu

5. Situația financiar-contabilă:

Analiza economico-financiară actuală, comparativ cu ultimii trei ani

a). Elemente de bilanț:

- active care reprezintă cel puțin 10% din total active:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENTE DE ACTIV	2021	2022	2023
1.	TOTAL ACTIVE	52.282.692	54.962.359	55.445.510
2.	ACTIVE IMOBILIZATE	33.393.284	35.953.483	35.953.483
	- terenuri	9.506.031	9.506.031	9.506.031
	- cladiri si constructii speciale	20.020.678	22.580.877	22.580.877
	- masini si utilaje	3.866.575	3.866.575	3.866.575
3.	ACTIVE CIRCULANTE	9.576.059	12.588.242	9.977.209
	- semifabricate, produse finite	845	845	845
	- materii prime, materiale	335.882	352.479	376.457
	- clienti si conturi asimilate	8.454.144	8.673.917	8.582.447

- Alte elemente de bilant:

(RON)

NR. CRT.	Elemente de bilant	2021	2022	2023
1.	Numerar si alte disponibilitati	700.197	3.284.426	894.672
2.	Profituri reinvestite	0	0	0
3.	Total active curente	9.687.089	12.699.953	10.084.638
4.	Total pasive curente	114.325.405	53.954.576	60.824.592

E: info@sometra.ro
T: +40 269 840320
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

www.sometra.ro

b). Contul de profit și pierderi:

(RON)

NR. CRT.	PRINCIPALELE ELEMENTE	2021	2022	2023
1.	Cifra de afaceri	1.200	0	0
2.	Venituri brute	6.667.091	2.777.769	2.798.517

• Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete:

(RON)

NR. CRT.	ELEMENT DE CHELTUIALA	2021	2022	2023
1.	Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
2.	Cheltuieli cu materia prima	0	0	0
3.	Cheltuieli cu materiale auxiliare si consumabile	25.823	3.150	102.936

c). Cash-flow:

(RON)

	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	(1.506.703)	(13.938.160)	(8.994.680)
	Ajustari pentru:			

	● Elemente nemonetare , din care:			
+	□ Amortizare	180.557	276.550	313.289
+	□ Provizioane			
+	□ Alte elemente nemonetare			
-	● Pierderi din diferente de curs	(789.225)	(336.395)	
+	● Venituri din subventii			
-	● Cheltuieli cu dobanzile	928.033	1.164.774	1.710.668
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	(3.043.404)	(15.162.779)	(10.392.059)
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	366.903	219.773	(91.470)
-	● Variatia stocurilor	(22.519)	16.597	23.978
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditori	(4.139.230)	226.642	(92.552)
-	● Variatia altor elemente de activ	769	192.265	(158.069)
+	● Variatia altor elemente de pasiv	6.603.765	(62.052.519)	7.869.296
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	(924.022)	(77.417.291)	(2.389.754)
-	Impozitul pe profit varsat			
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	(924.022)	(77.417.291)	(2.389.754)

	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII			
-	- Achizitii de terenuri si mijloace fixe			
+	- Venituri din investitii			
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>			
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE			
+	Imprumuturi bancare			
+	Majorare capital social		80.001.520	
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>		80.001.520	
=	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	(924.022)	2.584.229	(2.389.754)
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.624.219	700.197	3.284.426
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	700.197	3.284.426	894.672

6. Contingente legate de mediu

S.C. Sometra S.A. a funcționat :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, actualizată în data de 19.10.2015 și modificată în data de 08.02.2016 cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C.Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșeuri.

La nivelul anului 2022 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 1.420.030 lei și la nivelul anului 2023 societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu în valoare de 2.413.965 lei.

7. Anexe

a) Societatea detine participatii de 100% la filiala SC SOMETRA SOLAR SRL.

b) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

-Anexam prezentului raport copii dupa:

- 1) Raportarile financiar-contabile anuale, intocmite pe baza documentelor contabile certificate si verificate in acord cu principiile generale de contabilitate si in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802 / 2014.
- 2) Declaratia administratorului societatii conform careia situatiile financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile in vigoare.
- 3) Raportul auditorului independent
- 4) Copie hotarare AGA

Presedintele Consiliului De Administratie

Ing. Christos Efstathiadis



Contabil Sef

Ec. Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu', written over the printed name.