



SEMBRAZ S.A. SIBIU

Romania	Secretariat: 0369 / 40.99.24, 0369 / 40.99.27	CUI : RO 790619
Judetul Sibiu	Desfacere: / Tehnic : 0369 / 40.99.26	ORC: J32/207/1991
Sibiu, RO-550234	Fax : 0369 / 40.99.25	Capital social : 1582754 lei
Str. Henri Coanda nr:12	E-mail : sembraz@yahoo.com	Website : www.sembraz.ro

Nr.224/24.04.2024

Catre: **Bursa de Valori Bucuresti**

Autoritatea de Supraveghere Financiara

- Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare -

RAPORT ANUAL

**conform Legii nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare
si operatiuni de piata si Regulamentului ASF nr.5/2018**

Data raportului: 24.04.2023

Denumirea entitatii emitente: SEMBRAZ S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str.Henri Coanda nr.12

Nr. telefon/fax: 0369/409924; 0369/409927; 0369/409925

Codul unic de inregistrare fiscala la Registrul Comertului: RO 790619

Cod LEI: 254900I8GME9CAYZXN54

Nr.de ordine in Registrul Comertului: J 32/207/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Bursa
de Valori Bucuresti, Sectiunea ATS, Categoria AeRO

Capitalul social subscris si varsat: 1.582.754 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : actiuni
nominative in forma dematerializata

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Obiectul principal de activitate al societatii SEMBRAZ SA Sibiu il constituie fabricarea si comercializarea masinilor si utilajelor agricole, a pieselor de schimb pentru tractoare si masini agricole .

b. Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu a fost infiintata in baza Legii 15/1990 privind transformarea intreprinderilor socialiste de stat-fosta Intreprindere de Masini Agricole si Industrie Alimentara Sibiu-si HG nr.1262/08.12.1990,ca societate comerciala

c. Nu a fost cazul de fuziuni sau reorganizari in timpul exercitiului financiar 2023.

d. In anul 2023 nu s-au achizitionat mijloace fixe .

1.1.1. Elemente de evaluare generala

a) Societatea a incheiat anul financiar 2023 cu o pierdere de 169.066 lei.

b) Cifra de afaceri pe anul 2023 a fost in suma de 1.272.626 lei.

c) In anul 2023 societatea nu a desfasurat activitate de export.

d) Cheltuieli de exploatare in valoare de 1.502.152 lei.

e) In conditiile scaderii pe plan national a productiei de masini si utilaje agricole, nu putem aprecia procentul detinut pe piata de SEMBRAZ SA Sibiu.

f) Referitor la lichiditati (disponibil in cont, etc), disponibilitatile in cont la 31.12.2023 au fost de 810.405 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Principalele produse realizate in anul 2023 au fost :

- Utilaje pentru agricultura
- Piese de schimb si reparatii aferente utilajelor din structura de fabricatie ;
- confectii metalice si containere

a) Principalele piete de desfacere sunt societatile agricole, persoane fizice, societati de constructii montaj, iar metoda de distributie este directa, fara intermediari.

b) Ponderea fiecarui sortiment si servicii in cifra de afaceri in ultimii 3 ani se prezinta astfel :

Denumire produs	2021 %	2022 %	2023 %
Utilaje, piese de schimb si confectii metalice	24,00%	33,00%	31,00%
Venituri din chirii si din alte servicii prestate	76,00%	67,00%	69,00%
TOTAL	100,00	100,00	100,00

c) Produse noi nu avem in vedere, ci numai piese de schimb pentru utilajele agricole second-hand aduse din Uniunea Europeana.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Societatea se aprovizioneaza de la distribuitori interni care valorifica atat materii prime si materiale indigene, cat si materii prime si materiale din import.

Materiile prime si materialele aprovizionate sunt insotite de certificate de calitate. Preturile au fluctuat in cursul anului 2023, in functie de evolutia generala a preturilor la utilitati, rata inflatiei si cursul leu/€.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Lipsa unui program concret al Guvernului de subventionare a agriculturii, scaderea continua a dus la scaderea vanzarilor de utilaje.

Utilajele specifice din dotare sunt utilizate in procent de 10%.

In functie de evolutia subventiilor din agricultura si relansarea in domeniul constructiilor, ne vom face un plan real in viitor.

b) Societatile concurente sunt : MECANICA CEAHLAU SA Piatra Neamt, MAT SA Craiova si importurile de masini agricole second-hand din Uniunea Europeana.

c) Societatea nu depinde de un singur client, beneficiarii produselor noastre sunt toate societatile comerciale cu profil agricol si toti agricultorii din toate zonele tarii.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale

a) Numarul de salariati la 31.12.2023 a fost de 12.

Structura personalului in ceea ce priveste nivelul de pregatire este urmatoarea :

- studii superioare: 4
- studii medii: 8

b) In anul 2023 nu s-au inregistrat conflicte de munca.

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

Activitatea societatii SEMBRAZ SA Sibiu nu are impact negativ asupra mediului.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2023 nu s-au facut cheltuieli pentru activitatea de cercetare si dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

- Societatea detine in stoc utilaje si piese de schimb pentru agricultura cu desfacere lenta , in valoare de 257.077 lei ;
Pentru a preantampina astfel de situatii, nici o comanda sau contract nu se lanseaza in fabricatie pana la incasarea a minimum 80% din valoare;
- Livrarea produselor nu se face decat dupa achitarea contravalorii acestora sau garantarea cu instrumente de plata scadente la maximum 60 zile;
- Restrangerea gamei de materii prime si materiale laminate din tara, sa ne oblige la achizitionarea materialelor din import la un pret superior si datorita cursului de schimb fata de cel inclus in pretul produsului, cu influente negative asupra rentabilitatii produselor;
- Pentru a elimina astfel de situatii, s-a stabilit ca preturile sa fie negociate cu beneficiarii, dupa cunoasterea furnizorilor si a preturilor pentru principalele materii prime;

- Urmărirea costurilor efective pe fiecare produs, iar la finalizarea comenzii, analiza costurilor efective realizate, pentru a constata rentabilitatea efectivă pe fiecare produs și comandă;
- Structura actuală de personal ca număr și pregătire acoperă funcționalitatea normală a societății, și pentru a nu intra în impas în funcționare, încercăm menținerea lor.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

Nu există elemente sau factori care ar putea afecta lichiditatea societății.

În anul 2023 au fost efectuate cheltuieli cu investițiile în valoare de 33.700 lei, iar în anul 2024 s-au aprobat investiții în suma de 70.000 lei.

Nu se prevăd evenimente sau schimbări economice care să ducă la încetarea activității în anul 2024.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Întreg patrimoniul SEMBRAZ SA se află în Sibiu, str. Henri Coanda nr.12 pe o suprafață de 21.100 mp

Activele societății sunt în principal Hala de fabricație, Pavilionul tehnic și social, Depozitul mecanizat și alte construcții anexe.

2.2. Construcțiile au o vechime de peste 30 ani, gradul de uzură fiind de aproximativ 75%.

2.3. Toate activele corporale sunt proprietatea societății și nu există nici un litigiu pe rolul instanțelor de judecată.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială la 31.12.2023

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea SEMBRAZ SA Sibiu se tranzacționează pe BVB, Secțiunea ATS, Categoria AeRO

3.2. Societatea a încheiat anul financiar 2023 cu o pierdere de 169.066 lei.

3.3. În anul 2023 nu au existat activități de achiziționare acțiuni proprii.

3.4. Societatea comercială nu deține filiale.

3.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni.

4. Conducerea societății comerciale

4.1 a) În anul 2023 societatea a fost administrată de către un Administrator unic, în persoana domnului Marcovici Radu Petre, în baza contractului de administrare până la data 07.09.2023, iar începând cu data de 08.09.2023 a fost numit în funcția de Administrator unic dl. Bresug Lulian Sorin pe o perioadă de 4 ani.

b) Nu este cazul de acorduri, înțelegeri sau legături de familie între Administratorul unic al societății și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Administratorul unic nu deține acțiuni la societatea SEMBRAZ SA Sibiu.

4.2. Conducerea executivă a fost asigurată în baza unui contract de mandat dl. Muntean Lucian Ioan pe o perioadă de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024

4.3. Nici administratorul unic, nici directorul general, n-au fost implicați în ultimii 5 ani în litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea lor în cadrul societății sau care să privească capacitatea lor de a-și îndeplini atribuțiile.

5. Situatia financiar-contabila

a) Elemente de bilant :

Denumire	2021	2022	2023
Active imobilizate	2.381.274	2.423.680	2.551.851
Casa si conturi la banci	708.468	1.079.966	810.405
Total active	3.447.413	3.893.350	3.719.424
Total pasive	3.447.413	3.893.350	3.719.424

b) Contul de profit si pierderi se prezinta la sfarsitul exercitiului financiar astfel :

	2021	2022	2023
- venituri din exploatare	1.159.010	1.432.690	1.269.573
- cheltuieli exploatare	1.041.957	965.565	1.502.152
- profit/pierdere	117.053	467.125	-232.579
- venituri financiare	2.571	3.926	63.513
- cheltuieli financiare	267	3.934	-
- profit/pierdere	2.205	-8	63.513
-venituri totale	1.161.582	1.436.616	1.333.086
-cheltuieli totale	1.042.324	969.499	1.502.152
- profit brut/pierdere	119.258	467.117	-169.066
- impozit pe profit	7.980	21.019	
- profit/pierdere	111.278	446.098	-169.066

La 31.12.2022 disponibilitatile banesti au fost in suma de 1.079.966 lei, iar la 31.12.2023 au fost in suma de 810.405 lei.

Anexam urmatoarele documente :

1. Situatia financiar-contabila anuala elaborata in conformitate cu reglementarile aplicabile ;
2. Raportul administratorului unic; Declaratia privind Guvernanta Corporativa pentru anul 2023 ;
3. Declaratia persoanelor responsabile din cadrul societatii din care reiese ca situatia financiar-contabila anuala a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului si ca raportul consiliului de administratie cuprind analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate ;
4. Raportul de audit asupra situatiilor financiare intocmit de auditorul financiar.

ADMINISTRATOR UNIC
Bresug Iulian Sorin

DIRECTOR GENERAL
Muntean Lucian Ioan

DIRECTOR ECONOMIC
Cindulet Gheorghe

**Declaratia
privind indeplinirea principiilor de guvernanta corporativa**

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

A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;	X		
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;	X		
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;	X		
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B.1.	Consiliul/Administratorul unic va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu/Administratorul unic.	X		
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului/Administratorului unic, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului/Administratorului unic si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui principiu
	Principalele regulamente ale societatii, in	X		

D.1.1.	particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare			
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X		
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatatii.		X	Adunarea Generala a Actionarilor hotaraste acordarea de dividende
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X		
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
	Rapoartele financiare vor include informatii			Rapoartele financiare

D.5.	atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	includ deoacamdata informatiile doar in limba romana. Estimam ca pe viitor societatea se va conforma acestui principiu
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	

SEM BRAZ SA SIBIU
 Director General
 Muntean Lucian Ioan



R A P O R T U L
Administratorului unic
privind gestiunea societatii in anul 2023
conform contractului de administrare

1. PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Sibiu sub nr. J32/207/1991, avand cod unic de inregistrare RO 790619.

Societatea functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, avand drept activitate de baza fabricarea de masini si utilaje pentru agricultura. Obiectul de activitate este prevazut in art.6 din Actul constitutiv al societatii si potrivit clasificarii CAEN activitatea principala este „Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere” – cod CAEN 2830.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe piata RASDAQ pana la data de 05.06.2015. AGEA din data de 27.01.2015 a hotarat ca actiunile societatii sa fie listate pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti. In urma demersurilor efectuate de catre societate, BVB Bucuresti a emis Decizia nr. 604/03.06.2015 de aprobare a tranzactionarii actiunilor emise de societate in cadrul sistemului alternativ Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni – AeRO STANDARD, simbol SEBZ, avand Codul LEI 254900I8GME9CAYZXN54.

Fiind o societate de interes public, situatiile financiare sunt intocmite conform Legii contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile privind

situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate si Ordinului MF 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor si reglementarea unor aspecte contabile.

Auditarea situatiilor financiare conform Hotararii AGA pentru anul 2023 se efectueaza de Auditorul Financiar Tudor Constantin – membru CAFR.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

In anul 2023 societatea a fost administrata de catre un Administrator unic, in persoana domnului Marcovici Radu Petre, in baza contractului de administrare pana la data 07.09.2023, iar incepand cu data de 08.09.2023 a fost numit in functia de Administrator unic dl.Bresug Iulian Sorin pe o perioada de 4 ani .

Conducerea executiva a fost asigurata in baza unui contract de mandat dl.Muntean Lucian Ioan pe o perioada de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024.

Administratorul unic a analizat si discutat periodic, in cadrul sedintelor cu persoane responsabile din societate pentru buna desfasurare a activitatii (director general, director economic, cadre tehnice si economice de specialitate, auditor intern), problemele privind gestionarea societatii cf. mandatului acordat de actionari in vederea realizarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat de AGA pentru anul 2023.

In urma acestor sedinte, s-au emis decizii care au fost puse in practica de conducerea executiva a societatii, astfel :

- Intensificarea eforturilor de marketing privind contractarea de noi clienti pentru utilizarea capacitatilor de productie;
- Realizarea programului de investitii aprobat de actionari, cu accent pe pregatirea spatiilor pentru inchiriere, care tinde sa devina principala activitate a societatii;
- Aprobarea programului de activitate al societatii pentru fiecare trimestru;

- Eficientizarea activitatii de productie si de inchiriere si fructificarea optima a disponibilitatilor banesti;
- Dimensionarea activitatii de productie si optimizarea alocarii resurselor;
- Activitatea societatii sa fie derulata in asa fel incat sa nu se inregistreze locuri inguste in functionare ;
- Actualizarea politicilor contabile ale societatii si stabilirea circuitului documentelor;
- Verificarea incadrarii in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si stabilirea de masuri pentru realizarea acestuia;
- Valorificarea disponibilitatilor banesti, prin constituirea de depozite bancare si conturii de economii ;
- Intarirea mediului de control intern al societatii.

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2023 se prezinta astfel:

- Capital social - 1.582.754 lei
- Numar de actiuni - 791.337
- Valoarea nominala - 2,00 lei

Structura sintetica a capitalului social la data de 31.12.2023, conform Registrului actionarilor comunicat de societatea de registru Depozitarul Central SA Bucuresti, se prezinta astfel:

- lei -

Nr. crt	Actionari	Nr.actiuni	Total din capitalul social	%
1.	Transilvania Investments	719.900	1.439.800	90,968
2.	Alti actionari	71.477	142.954	9,032
TOTAL		791.377	1.582.754	100,00

Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital Sistem Alternativ ATS, piata AeRO STANDARD.

Atât Administratorul unic cât și directorul general nu detin actiuni la societate.

1.4. PREZENTAREA ACTIVELOR SOCIETATII

Intregul patrimoniu al societatii SEMBRAZ SA Sibiu se afla in Sibiu, str. Henri Coanda nr.12. Suprafata terenurilor este de 21.100 m², impartita in 8 numere topografice: 135884-C1 ---- 135884-C8 si este inregistrata in CF 135884.

Activele societatii sunt in principal Hala de fabricatie, Pavilionul tehnic si social, Depozitul mecanizat si alte constructii anexe necesare desfasurarii normale a activitatii de productie.

Hala de productie este impartita in 4 numere topografice, cu urmatoarele suprafete: Hala montaj = 4.024 m²; Atelier scularie = 955 m²; Atelier = 356 m²; Atelier = 297m²; Atelier = 681 m².

Societatea a reusit sectorizarea fiecarui atelier cu contoare pentru energie electrica si gaz metan pentru a putea contoriza consumul de energie electrica pentru fiecare spatiu care este inchiriat.

In pavilionul tehnic si social am reusit sa sectorizam fiecare nivel cu centrala termica si contor de gaz separat si la fel cu energia electrica pentru fiecare spatiu inchiriat sau oferit pentru inchiriere.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR – CONTABILA

2.1.1. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli

Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 precum si raportarea realizarilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat de actionari pentru 2023 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

(lei)

Indicator	Prognozat 2023	Realizat 2023	%	Diferente (+/-)
I VENITURI TOTALE (1+2) din care:	1.484.290	1.333.086	89.81	--151.204
1) Venituri din exploatare	1.446.290	1.269.573	87.78	-176.717
52) Venituri financiare	38.000	63.513	167.13	(+) 25.513
II. CHELTUIELI TOTALE (1+2)	1.333.458	1.502.152	112.65	(+)168.694
1) Cheltuieli pentru exploatare	1.330.458	1.502.152	112.90	(+)171.694
Cheltuieli cu mat.prime	140.418	126.401	90.01	-14.017

Cheltuieli cu utilitatile	164.757	116.602	70.77	-48.155
Cheltuieli cu personalul	801.979	766.181	95.53	-35.798
Amortizare	67.188	94.332	140.40	(+)27.144
Ajustari-active circulante	-	-1.000	-	-
Cheltuieli privind prestatile externe	99.000	312.068	315.22	(+) 213.068
Cheltuieli cu impozite si taxe	57.116	76.973	134.76	(+)19.857
Cheltuieli cu active cedate	-	-	-	-
Alte cheltuieli		10.595	-	-
2) Cheltuieli financiare	3000	0	-	-
Rezultat din exploatare (I 1 - II 1)	115.832	-232.579	-	-
Rezultat financiar (I 2 – II 2)	35.000	63.513	181.46	-
Rezultatul brut al exercitiului (I-II)	150.832	-169.066	-	-

Din analiza Bugetului de Venituri si Cheltuieli, se constata urmatoarele:

Venituri

1. Veniturile din exploatare a fost realizata in procent de 87,78 %.

2. Structura veniturilor in anul 2023 a fost urmatoarea:

- venituri din vanzarea produselor finite și reziduale..... 387.456 lei
- venituri din chirii:..... 760.352 lei
- venituri din prestari servicii..... 121.306 lei
- alte venituri..... 459 lei
- venituri din dobanzi..... 63.513 lei

2. Am continuat amenajarea si modernizarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii, in functie de cerintele chiriasilor, la data de 31.12.2023 avand inchiriata o suprafata totala de 5.698,54 mp.

4. Veniturile financiare au fost de 63.513 lei reprezentand dobanzi din plasarea disponibilitatilor în depozite bancare .

Cheltuieli

1. Cheltuielile din exploatare au fost depasite la unele capitole cu 112,65% fata de cele prevazute în BVC-ul pe anul 2023:

- cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile folosite în productia de produse finite (confectii metalice, piese de schimb si utilaje) s-au încadrat în cheltuielile previzionate în BVC.

- cheltuielile cu utilitatile s-au încadrat în cele previzionate în BVC

- cheltuielile cu personalul și colaboratorii au fost mai mici decat cele din BVC.

- cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe au crescut in urma investitiilor facute cu amenajarea spatiilor pentru inchiriere, precum și cu valoarea amortizarii mijlocului de transport Duster achizitionat de societate .

- în urma obligativitatii de reevaluare a cladirilor s-a înregistrat o creștere cu taxele si impozitele locale în valoare de 26.556 lei

- depasirea cheltuielilor la prestatii externe a fost generata de urmatoarele :

- servicii pentru aprobarea documentatiei de urbanism PUD și obtinerea altor autorizatii pentru posibila vanzare a societății în valoare de 149.354 lei.
- executarea ocazionala a unor repere in colaborare (zincare termica si prelucrari pe utilaje specializate) pentru unele comenzi de produse finite, pentru care societatea nu are dotarea necesara.

•

2.1.2. Bilantul contabil la 31.12.2023

Societatea a intocmit situatiile financiare aferente anului 2023 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si 5394/2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor si reglementarea unor aspecte contabile.

In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilant la inceputul si sfarsitul anului 2023:

- lei -

Indicator	01.01.2023	31.12.2023	Diferente (+/-)
ACTIV			
1. Active imobilizate	2.423.680	2.551.851	(+)128.171
2. Active circulante total	1.469.670	1.167.573	-302.097
- Stocuri	283.675	289.284	(+)5.609
- Creante	106.029	67.884	-38.145
- Disponibilitati	1.079.966	810.405	-269.561
3. Cheltuieli in avans	-	-	-
TOTAL ACTIV	3.893.350	3.719.424	-173.926
PASIV			
1. Datorii	154.393	149.534	-4.859
2. Capital social	1.582.754	1.582.754	-
3. Rezerve din reevaluare	2.107.538	2.103.434	-4.104
4. Rezerve	195.587	195.587	-
5. Rezultat reportat	-568.201	-142.819	-425.382
6. Repartizare profit	-24.819	-	-
7. Profit/Pierdere	446.098	-169.066	-
TOTAL PASIV	3.893.350	3.719.424	-173.926

Analizand situatia elementelor din bilant la inceputul si sfarsitul perioadei, se constata urmatoarele:

ACTIV

- Imobilizarile corporale au inregistrat o crestere de 128.171 lei, iar amortizarea aferenta cuprinsa in costuri a fost de 94.332 lei.
- Creantele societatii au inregistrat o scădere de 38.145 lei.
- Disponibilitatile societatii au scăzut cu suma de 269.561 lei .

PASIV

- Capitalul social al societatii nu a suferit modificari in cursul anului 2023 fiind in suma de 1.582.754 lei, cu valoarea nominala a actiunii de 2,00 lei. Din suma de 395.689 lei cuvenita actionarilor in urma diminuarii capitalului social, a mai ramas in sold la dispozitia acestora suma de 33.904,50, care este inregistrata in contul 456 „Decontari cu asociatii privind capitalul”;
- Rezerva din reevaluare a scazut cu suma de 4.104 lei ce reprezinta surplusul din reevaluare care a fost trecut la rezerve;
- In anul 2023 s-a înregistrat o pierdere de 169.066 lei.

2.1.3.Situatia principalilor indicatori de eficienta

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1167573}{149534} = 7.81$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1167573 - 289284}{149534} = 5.87$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2023 credite bancare.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{ Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{289284}{1272626} \times 365 = 83 \text{ zile}$$

$$2. \text{Viteza de rotatie a debitorilor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{75453}{1272626} \times 365 = 22 \text{ zile}$$

$$3. \text{Viteza de rotatie a creditorilor furnizori} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{25893}{1272626} \times 365 = 7 \text{ zile}$$

$$4. \text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{1272626}{2551851} \times 365 = 182 \text{ zile}$$

$$5. \text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{1272626}{3719424} \times 365 = 125 \text{ zile}$$

IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{capital_propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0\%$$

$$2. \text{Rata profitului} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0\%$$

2. 2 Executia programului de investitii

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat un plan de investitii in suma de 70.000 lei, fara a fi nominalizate pozitile investitionale, nominalizarea urmand sa se faca de catre Administratorul unic la solicitarea conducerii societatii in functie de nevoile societatii.

Investitiile in anul 2023 au fost in suma de 33.700 lei, finantate integral din surse proprii.

Ca si in anii anteriori, orientarea prioritara a activitatii de investitii a fost catre pregatirea spatiilor disponibile pentru activitatea de inchiriere, atat in pavilionul administrativ, cat si in hala de fabricatie, care tinde sa devina principala activitate a societatii.

2.3. Resurse umane

In anul 2023 activitatea societatii s-a desfasurat cu urmatoarea structura de personal:

	01.01.2023	31.12.2023	Diferente (+/-)
TOTAL PERSONAL	11	12	-
din care:			
- muncitori directi	6	6	-
- indirecti	1	1	-
- TESA	4	5	-

Piata fortei de munca de calificari specifice constructiilor de masini: strungari, frezori, rectificatori, este foarte redusa. La nivelul societatii sunt preocupari pentru asigurarea unui plan de succesiune la nivel de management.

In conditiile cresterii ponderii activitatii de inchiriere in total activitate, este necesara orientarea prioritara a competentelor catre aceasta activitate.

Sistemul informatic al societatii este sub licenta COMPARD SRL Sibiu, fiind sistem integrat. La reseaua de internet au acces toate compartimentele societatii.

Societatea are pagina de web, care este actualizata periodic, iar rubrica „Info actionari” contine toate documentele si materialele sedintelor AGEA si AGOA.

In sinteza , principalele realizari/ probleme cu care s-a confruntat societatea in anul 2023

au fost urmatoarele:

- Mentinerea in continuare a societatii pe piata producatorilor de masini si utilaje pentru agricultura si piese de schimb, cu toata concurenta utilajelor si pieselor de schimb second – hand care au invadat piata;
- Amenajarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii si extinderea suprafetelor inchiriate;
- Conservarea securitatii financiare a societatii, evitarea riscurilor de natura financiara;
- Executarea produselor conform standardelor tehnice cerute de beneficiar si respectarea termenelor de livrare, prestarile de servicii si reparatiile fiind conform solicitarilor beneficiarilor ;
- Achitarea la timp a tuturor obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si celelalte bugete, fara a inregistra penalizari de intarziere.

In baza Raportului privind gestiunea societatii in anul 2023 conform contractului de administrare, se propune actionarilor aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului unic pentru exercitiul financiar 2023, si a Directorului general, in baza contractului de mandat.

Administrator unic

Bresug Iulian Sorin



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 713904684 din 24.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-713904684** din data de **24.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **790619**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document

Nu există erori de validare.

S1003_A1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul:

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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **1.582.754**

Entitatea SEMBRAZ SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

HENRI COANDA 12 0369409924

Număr din registrul comerțului J32 207 1991 Cod unic de inregistrare 7 9 0 6 1 9

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 1 8 G M E 9 C A Y Z X N 5 4

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2830 Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatare forestiere

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2830 Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatare forestiere

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		3.569.890
Capital subscris		1.582.754
Profit/ pierdere		-169.066

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele BRESUG IULIAN SORIN

Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

SEMNAȚURA

INTOCMIT, Numele si prenumele CINDULET GHEORGHE

Calitatea

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

SEMNAȚURA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit TUDOR CONSTANTIN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF1353 CIF/ CUI

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.423.680	2.551.851
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.423.680	2.551.851
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	283.675	289.284
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	106.029	67.884
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	106.029	67.884
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.079.966	810.405
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.469.670	1.167.573
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	154.393	149.534
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	1.315.277	1.018.039
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	3.738.957	3.569.890
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.582.754	1.582.754
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.582.754	1.582.754
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.107.538	2.103.434
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	195.587	195.587
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	568.201	142.819
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	446.098	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	169.066
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	24.819	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.738.957	3.569.890
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.738.957	3.569.890

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.


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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BRESUG IULIAN SORIN

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

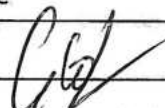
Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.361.572	1.272.626
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.361.572	1.272.626
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.361.572	1.272.626
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
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	0	0
Sold D	08	08	24.663	3.512
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	14.461	
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	9.403	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	71.917	459
-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	1.432.690	1.269.573
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	135.452	87.167
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	39.139	39.234
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	118.921	116.602
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	55.100	72.490
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	50.986	27.134
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	690.154	766.181
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	669.557	744.007
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	20.597	22.174

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	71.515	94.332
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	71.515	94.332
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	-292.267	-1.000
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	3.354	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	295.621	1.000
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	202.651	399.636
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	121.488	312.068
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	50.962	76.973
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	30.201	10.595
— 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	965.565	1.502.152
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	467.125	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	232.579
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	1.308	63.513
- 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	2.618	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	3.926	63.513
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	3.934	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	3.934	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	63.513
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	8	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	1.436.616	1.333.086
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	969.499	1.502.152
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	467.117	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	169.066
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	21.019	
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	446.098	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	169.066

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BRESUG IULIAN SORIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		169.066
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	11		11
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		12
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	63.420
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	8.239	14.768
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.239	14.768
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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	5.008	10.260
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.008	10.260
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.074.929	800.117
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.074.929	800.117
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	154.393	149.534
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	27.287	31.208
- 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	23.169	28.618
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	12.391	18.600
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	57.642	37.204
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.951	23.418
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	39.691	13.786
- 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	33.904	33.904		
-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	33.904	33.904		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.582.754	1.582.754		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.582.754	1.582.754		
- 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), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143			
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145			
- cu capital integral de stat	165	146			
- cu capital majoritar de stat	166	147			
- cu capital minoritar de stat	167	148			
- deținut de regii autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153			
- către instituții publice centrale;	173	154			
- către instituții publice locale;	174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158			
- către instituții publice centrale	178	159			
- către instituții publice locale	179	160			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162			
- către instituții publice centrale	182	163			
- către instituții publice locale	183	164			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat		B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

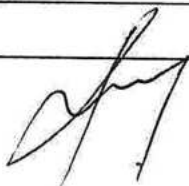
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BRESUG IULIAN SORIN

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

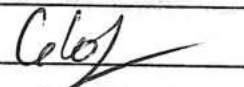
Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	3.815			X	3.815
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	3.815			X	3.815
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.951.897			X	1.951.897
2.Constructii	09	1.039.331	33.700			1.073.031
3.Instalatii tehnice si masini	10	220.986		6.424		214.562
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.760		1.760		0
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		222.503	33.700		188.803
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	3.213.974	256.203	41.884		3.428.293
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.217.789	256.203	41.884	X	3.432.108

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	3.815			3.815
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	3.815			3.815
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	674.907	66.048		740.955
3.Instalatii tehnice si masini	29	113.627	28.284	6.424	135.487
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.760		1.760	0
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	790.294	94.332	8.184	876.442
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	794.109	94.332	8.184	880.257

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				

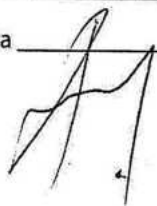
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRESUG IULIAN SORIN

Semnătura




Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTE EXPLICATIVE
la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023

NOTA Nr.1 – Active imobilizate

Denumirea elementului	VALOAREA BRUTA				AJUSTARI DE VALOARE			
	Sold la 01.01.23	Cres-teri	Redu-teri	Sold la 31.12.23	Sold la 01.01.23	Ajustari	Redu-teri	Sold la 31.12.22
I. IMOBILIZARI NECORPORALE								
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte Imobilizari	3815	0	0	3815	3815	0	0	3815
TOTAL I	3815	0	0	3815	3815	0	0	3815
II. IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri	1951897			1951897				
Constructii	1039331	33700	0	1073031	674907	66048	0	740955
Inst.tehnice si masini	220986		6424	214562	113627	28284	6424	135487
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1760	0	1760	0	1760	0	1760	0
Imobilizari corporale in curs de executie		222503	33700	188803				
TOTAL II	3213974	256203	41884	3428293	790294	94332	8184	876442
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0		0
TOTAL I+II+III	3217789	256203	41884	3432108	794109	94332	8184	880257

Valoarea imobilizarilor corporale a crescut in anul 2023 cu suma de 33700 lei la categoria constructii ,in urma lucrarilor de modernizare la Pavilionul tehnic social. Si a inregistrat o crestere de 188803 lei la categoria imobilizarilor in curs de executie ,pentru obtinerea documentatie Pud .

In urma inventarierii anuale au fost casate utilaje si instalatii in valoare de 8184 lei.

NOTA Nr.2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In anul 2023 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA Nr.3 – Repartizarea profitului

Societatea a incheiat exercitiul financiar 2023 cu o pierdere in valoare de 169.066 lei.

NOTA Nr.4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.	Denumire indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri	1361572	1272626
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	646380	342721
3.	Cheltuielile activitatilor de baza	157240	137330
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare		2706
5.	Cheltuielile indirecte de productie	489140	202685
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	715192	929905
7.	Cheltuieli de desfacere	51000	64770
8.	Cheltuieli generale de administratie	268984	1098173
9.	Alte venituri din exploatare	71917	459
10.	Rezultatul exercitiului (6-7-8+9)	467125	-232579

NOTA Nr.5 – Situatia stocurilor

Stocuri	Sold 31.12.2022	Sold 31.12.2023
Total din care:	283675	289284
Materi prime	17534	26655
Produce finite	266141	262629

Materia prima va fi utilizata in productie ,iar produsele finite se vor valorifica in perioada urmatoare.

NOTA Nr.5 – Situatia creantelor si datoriiilor

CREANTE	Sold 31.12.2022	Sold 31.12.2023	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Total din care:	106029	67884	67884	
Clienti	97790	53116	53116	
Clienti incerti	8622	7622		7622
Provizioane pt.deprec.creantelor	-8622	-7622		-7622
Furnizori debitori	0	0	0	0
TVA de recuperat	0	6529	6529	
Sume de recuperat impozit	8239	8239	8239	

DATORII	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	1- 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori , furniz fact nesosite	23169	28617	28617		
Personal- remuneratii,retineri din remuneratii	12391	18600	18600		
CAS angajati	12823	16726	16726		
CASS asigurati	5128	6692	6692		
Contributie asig. pentru munca	1117	1463	1463		
TVA de plata	19270	0	0		
TVA neexigibila	15816	8031	8031		
Impozit salarii	3488	4292	4292		
Impozit pe profit	0	0	0		
Clienti -creditori					
Garanti retinute pentru chiriasi	27286	31208	31208		
Decontarii cu asociatii privind capitalul	33905	33905	33905		
Alte datorii					
TOTAL	154393	149534	149534		

Societatea nu inregistreaza datorii restante la Bugetul de stat ,iar datoria catre furnizori se incadreaza in termenele contractuale incheiate cu acestia.

NOTA Nr.6 – Principii, politici si metode contabile

In cursul anului 2023 nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile si nu s-au schimbat metodele de evaluare .Metoda folosita pentru calculul amortizarii este metoda liniara. Evaluarea materiilor prime si a materialelor auxiliare s-a facut la costul de achizitie, produsele finite sunt reflectate in bilant la costul de productie.

Obligatiile fata de furnizorii sunt evidentiatae in contul 401,404 si sunt inregistrate la pretul de facturare.Cientii sunt evidentiati in contul 411 si in contul 4118 Clienti incerti la pret de livrare.

Obligatiile societatii fata de personalul angajat sunt evidentiatae in contul 421 si 423, iar datoriile fata de Bugetul de Stat sunt inregistrate in conturile : 4315,4316,436,441,4423,444.

Disponibilitatile in lei sunt evaluate conform extraselor de cont.

Situatiile financiare au fost intocmite conform legii contabilitatii nr.82/1991 modificata si completata , O.M.F.P. nr. 1802/2014 si Ordinului MFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

NOTA Nr.7 – Participatii si sursele de finantare

La data de 31.12.2023 capitalul social al societatii este de 1.582.754 lei, numarul de actiuni este de 791.377, la o valoare a actiunii de 2 lei.

NOTA Nr.8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

In anul 2023 societatea a fost administrata de catre un Administrator unic ,in persoana dl. Marcovici Radu Petre,in baza contractului de administrare pana la data 07.09.2023,iar incepand cu data de 08.09.2023 a fost numit in functia de Administrator unic dl.Bresug Iulian Sorin pe o perioada de 4 ani .

Conducerea executiva a fost asigurata in baza unui contract de mandat dl.Muntean Lucian Ioan pe o perioada de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024.

Directia economica este organizata si condusa de dl.Cindulet Gheorghe in functia de director economic

Auditarea situatiilor financiare conform AGOA au fost realizate de Auditorul financiar dl. Tudor Constantin.

Situatia personalului la 31.12.2023 se prezinta astfel :

Total personal	12
Din care :	
- direct productivi	6
-indirect productivi	1
-tesa	5

Cheltuielile cu personalul au fost in valoare de	766181 lei
- salarii , indemnizatii si tichete masa	744007 lei
- contributia asiguratorie pentru munca	14674 lei
- alte cheltuieli cu protectia si asigurarile sociale	7500 lei

NOTA Nr. 9 – Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1167573}{149534} = 7.81$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1167573 - 289284}{149534} = 5.87$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2023 credite bancare.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{ Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{289284}{1272626} \times 365 = 83 \text{ zile}$$

$$2. \text{ Viteza de rotatie a debitelor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{75453}{1272626} \times 365 = 22 \text{ zile}$$

$$3. \text{ Viteza de rotatie a creditelor furnizori} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{25893}{1272626} \times 365 = 7 \text{ zile}$$

$$4. \text{ Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{1272626}{2551851} \times 365 = 182 \text{ zile}$$

$$5. \text{ Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{1272626}{3719424} \times 365 = 125 \text{ zile}$$

IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{ Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{capital_propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0\%$$

$$2. \text{ Rata profitului} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0\%$$

NOTA Nr.10 – Alte informatii

Elementele de activ cat si cele de pasiv sunt exprimate in moneda nationala, respectiv lei.

Cifra de afaceri este structurata astfel :

- venituri din vanzarea produselor finite	24%
- venituri din chirii	60%
- alte venituri si servicii prestate	16 %



Nu are inchiriate mijloace fixe si nici contracte de leasing.

Situatiile anuale sunt verificate de auditorul intern si auditorul financiar, retribuiti lunar de catre societate.

Administrator,
Nume si prenume
Muntean Lucian Ioan

Director General

Semnatura



Intocmit,
Nume si prenume
Cindulet Gheorghe

Director Economic

Semnatura



DECLARATIE PE PROPRIE RASPUNDERE

Subsemnatii director general Muntean Lucian Ioan si director economic Cindulet Gheorghe, declaram pe propria raspundere ca situatia financiar-contabila incheiata la data de 31.12.2023, a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, respectiv Ordinul MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale a operatorilor economici si Ordinul MF nr. 5394/2023 si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societății SEMBRAZ SA Sibiu.

De asemenea, raportul administratorului unic prezinta o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii SEMBRAZ SA Sibiu, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

DIRECTOR GENERAL
Muntean Lucian Ioan



DIRECTOR ECONOMIC
Cindulet Gheorghe

S.C. „SEMBRAZ” S.A. SIBIU

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE
ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2023**

**Auditor: Tudor Constantin
Sibiu – cod 550074
Autorizație nr. AF 1353
Str. Ioan Albabei nr. 6
Tel: 0744/43.23.48**

MARTIE 2024



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT ADRESAT ACŢIONARILOR „SEMBRAZ” S.A. SIBIU

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății SEMBRAZ S.A. Sibiu (“Societate”), cu sediul social în municipiul Sibiu, str. Henri Coandă nr. 12, identificată prin cod de înregistrare fiscală RO 790619, care cuprind Bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2023(F10), Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2023(F20), Date informative la data de 31.12.2023(F30), Situația activelor imobilizate(F40) și note explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate se referă la:

Total capitaluri proprii:	3.569.890 lei
Cifra de afaceri	1.272.626 lei
Rezultatul exercițiului: pierdere	- 169.066 lei

3. În opinia noastră, **situațiile financiare** anuale oferă **o imagine fidelă** sub toate aspectele semnificative a situației financiare, a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2023 și a rezultatelor pentru anul încheiat la această dată, **în conformitate** cu Legea Contabilității, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare (“OMF nr. 1.802”).

Opinia noastră de audit este fără rezerve.

Baza Opiniei

4. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor 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.

Evidențierea unor aspecte

5. Fără a emite rezerve, atragem atenția asupra următoarelor aspecte, opinia noastră nefiind modificată ca urmare a acestora:
- 5.1 Atragem atenția asupra *Notei 5* din situațiile financiare anuale, în care Societatea prezintă elementele de activ **Stocuri**, în sumă totală de 289.284 lei. La 31 decembrie 2023 societatea recunoaște valoarea stocului de produse finite, certificată prin inventarierea anuală, în sumă de 262.628,96 lei. O parte a celor 29 de poziții produse finite, au o vechime pe stoc mai mare de un an, pentru care ar fi trebuit realizat un test de depreciere, prin care să se determine valoarea ajustărilor, dacă s-ar fi impus. Declarațiile ferme ale conducerii, susțin că stocurile nu sunt reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât suma realizabilă netă, care urmează a se obține din vânzare lor. Opinia noastră nu a fost modificată în raport de acest aspect.

Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

6. Acționarii vor analiza prin prisma crizei energetice și a provocărilor din piața muncii, oportunitatea continuării activităților prezente sau a dezvoltării de noi activități → în ipostaza probabilă și posibilă a vânzării imobilizărilor corporale.
7. Declarațiile conducerii prezentate în situațiile financiare anuale, nu pun la îndoială principiului Continuității activității.

Alte aspecte

8. Aceast raport al auditorului financiar independent este adresat exclusiv acționarilor și pentru uzul altor utilizatori cu acordul expres al conducerii societății. Raportul va fi depus alături de situațiile financiare anuale la A.J.F.P. Sibiu și la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu.
Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le prezentăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura în care este permis de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare anuale și raportul asupra conformității sau opinia prezentată.
9. Situațiile financiare anuale auditate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țării și jurisdicții altele decât în România. De acea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legislația din România, respectiv prevederile Ordinului M.F.P. nr. 1.802/2014.

Alte informații - Raportul administratorului unic

10. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportului administratorilor dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acesta și nici declarația nefinanciară.

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

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

11. În ceea ce privește Raportul administratorului unic, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative în conformitate cu cerințele OMF nr. 1.802 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, punctele 489-492.
În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul administratorului unic pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorului unic a fost întocmit, în aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1.802/2014, punctele 489-492; nu sunt prezentate informații despre dezvoltarea previzibilă a entității.

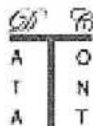
În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în raportul administratorului unic. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

- 12.** Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Legea contabilității și a OMFP nr. 1.802/2014 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.
- 13.** 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.
- 14.** Persoanele însărcinate cu governanța au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxxx BTRL xxxx xxx xxx



Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

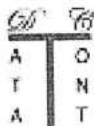
15. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă 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.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, 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 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 îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxxx BTRL xxxxx xxx xxx



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 prezentării 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.

- 17.** 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 semnificative ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Numirea auditorului și durata misiunii

- 18.** Mandatul de auditor al Societății a fost prelungit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, pentru două exerciții financiare.
- 19.** În realizarea misiunii de audit pentru exercițiul financiar 2023, ne-am păstrat independența față de societatea auditată. Nu au fost furnizate serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 din Regulamentul(UE) nr. 537/2014.

Sibiu, 19 martie 2024

ec. Tudor Constantin

tel: 0744/43.23.48

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF1353,

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor Financiar: **TUDOR CONSTANTIN**
Registrul Public Electronic: **AF-1353**