

**SC ARTECA JILAVA SA**  
CUI RO 480871  
Tel./fax: 021/4570951; 021/4570955

## **RAPORT ANUAL**

Raportul anual pentru exercițiul financiar: *încheiat la 31.12.2023*

Data raportului: 23.02.2024

Denumirea societății comerciale: *ARTECA JILAVA SA*

Sediul social : *str. Sos. Ghurghiului, nr. 33A, localitatea Jilava, Judetul Ilfov*

Numărul de telefon/fax : *021/457.09.50 / 021/457.09.55*

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: *480871, atribut fiscal RO*

Număr de ordine în Registrul Comerțului: *J23/974/2000*

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: *BVB Segment ATS categoria AERO STANDARD*

Capitalul social subscris și vărsat: *9.292.075 lei*

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :*capitalul social este format din 3.716.830 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune.*

### **1. Analiza activității societății comerciale**

#### **1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;**

6820- inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

In prezent, cea mai mare pondere in cifra de afaceri o detin veniturile din inchirierea bunurilor imobiliare in proportie de 79% si restul veniturilor sunt din productia si comercializarea benzilor transportoare, furtunurilor si curelelor industriale.

2219 – fabricarea altor produse din cauciuc.

Articolele tehnice din cauciuc produse sunt: benzi de transport cu insertie textila, placi tehnice, curele trapezoidale scurte, medii si lungi, curele de variator pentru masini agricole, furtunuri de joasa presiune, medie si inalta presiune, furtunuri absortie-refulare, furtunuri de frana, diverse articole speciale, garnituri presate si profilate, produse pentru tehnica militara si materiale de protectie chimica, produse de uz alimentar si sanitar, articole din ebonita (in principal cutii si capace acumulatori), plasticuri din cauciuc, ca semifabricate.

Servicii prestate: asistenta tehnica si reparatii articole tehnice din cauciuc in tara si in strainatate, asistenta tehnica pentru montare si punere in functiune de capacitati de prelucrare cauciuc, in tara si in strainatate, asamblare capete metalice la furtune de inalta presiune (sertizare), elaborarea si vanzarea de tehnologii pentru prelucrarea cauciucului, scolarizarea de personal in domeniul prelucrarii cauciucului.

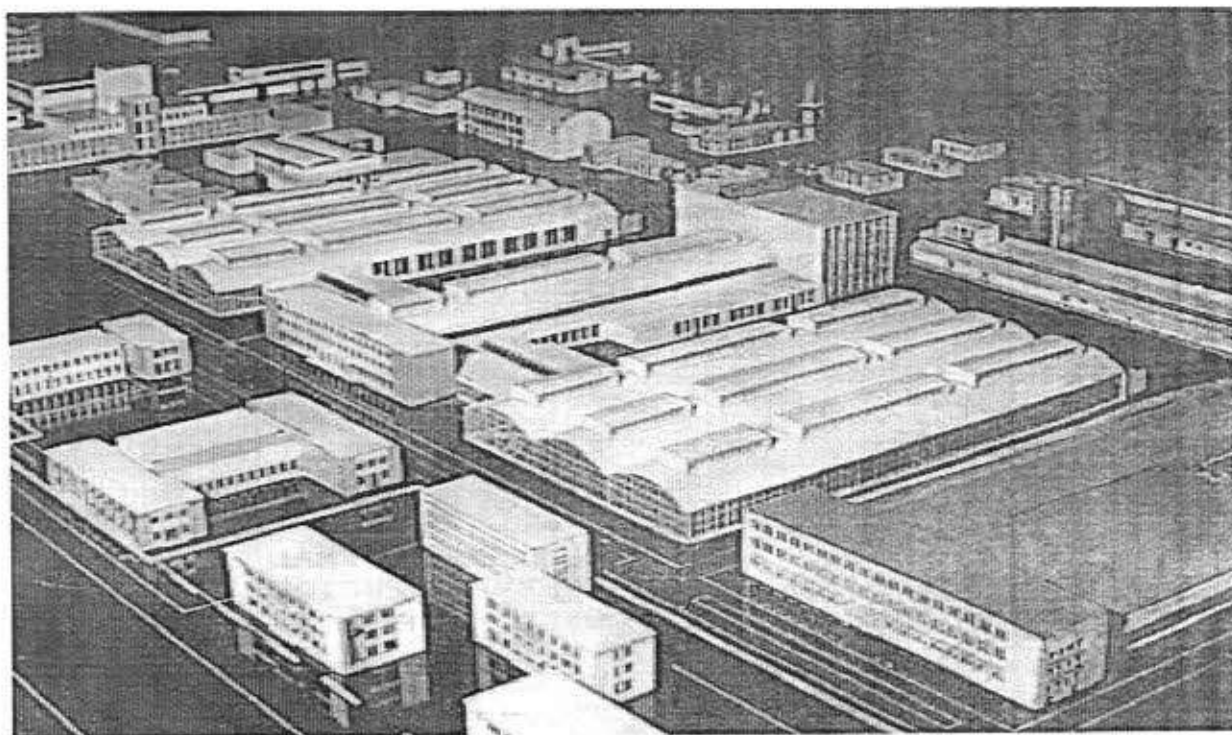
Pe langa obiectul principal de activitate, societatea are si urmatoarele activitati secundare:

- Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor si profilelor din material plastic (2221)
- Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic (2222)
- Fabricarea altor produse din material plastic (2229)
- Productia de profile obtinute la rece (2433)
- Fabricarea de constructii metalice si parti componente ale structurilor metalice (2511)
- Tratarca si acoperirea metalelor (2562)
- Operatiuni de mecanica generala (2562)
- Fabricarea produselor de taiat (2571)
- Fabricare altor articole din metal n.c.a. (2599)
- Fabricarea dispozitivelor de conexiune pentru fire si cabluri electrice si electronice (2733)
- Fabricarea echipamentelor de ridicat si manipulat (2822)
- Fabricarea masinilor si echipamentelor de birou (exclusiv fabricarea calculatoarelor si a echipamentelor periferice) (2823)
- Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule (2932)
- Constructia de nave si structuri plutitoare (3011)
- Fabricarea materialului rulant (3020)
- Fabricarea de aeronave si nave spatiale (3030)
- Fabricarea de mobila pentru birouri si magazine (3101)
- Fabricarea de mobila pentru bucatarii (3102)
- Fabricarea de mobila n.c.a. (3109)
- Fabricarea altor produse manufacturiere n.c.a. (3299)
- Repararea articolelor fabricate din metal (3311)
- Repararea masinilor (3312)
- Repararea altor echipamente (3319)
- Instalarea masinilor si echipamentelor industriale (3320)
- Distributia energiei electrice ( 3513)
- Comercializarea energiei electrice (3514)
- Furnizarea de abur si aer conditionat (3530)
- Captarea tratarca si distributia apei (3600)
- Colectarea si epurarea apelor uzate (3700)
- Colectarea desurilor nepericuloase (3811)
- Colectarea deseurilor periculoase (3812)
- Tratarca si eliminarea deseurilor nepericuloase (3821)
- Tratarca si eliminarea deseurilor periculoase (3822)
- Demolarea (dezasamblarea) masinilor si echipamentelor scoase din uz pentru recuperarea materialelor (3831)
- Recuperarea materialelor reciclabile sortate (3832)
- Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale (4120)
- Lucrari de constructii a cailor ferate de suprafata si subterane (4212)
- Constructia de poduri si tuneluri (4213)
- Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide (4221)
- Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii (4222)

- Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a. (4299)
- Lucrari de demolare a constructiilor (4311)
- Lucrari de pregatire a terenului (4312)
- Lucrari de instalatii electrice (4321)
- Lucrari de instalatii sanitare de incalzire si de aer conditionat (4322)
- Alte lucrari de instalatii pentru constructii (4329)
- Lucrari de ipsoserie (4331)
- Lucrari de tamplarie si dulgherie (4332)
- Lucrari de pardoseli si placare a peretilor (4333)
- Lucrari de vopsitorie zugraveli si montari de geamuri (4334)
- Alte lucrari de finisaje (4339)
- Lucrari de invelitori sarpante si terase la constructii (4391)
- Alte lucrari speciale de constructii n.c.a. (4399)
- Intermedieri in comertul cu combustibili minereuri metale si produse chimice pentru industrie (4612)
- Intermedieri in comertul cu masini echipamente industriale nave si avioane (4614)
- Intermedieri in comertul cu produse diverse (4619)
- Comert cu ridicata al aparatelor electrice de uz gospodaresc al aparatelor de radio si televizoarelor ( 4643)
- Comert cu ridicata al mobilei covoarelor si a articolelor de iluminat (4647)
- Comert cu ridicata al ceasurilor si bijuteriilor (4648)
- Comert cu ridicata al altor bunuri de uz gospodaresc (4649)
- Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructii si echipamentelor sanitare (4673)
- Comert cu ridicata al deseurilor si resturilor (4677)
- Comert cu amanuntul al calculatoarelor unitatilor periferice si software-ului in magazine specializate (4741)
- Comert cu amanuntul al echipamentelor pentru telecomunicatii in magazine specializate (4742)
- Comert cu amanuntul al covoarelor carpetelor tapetelor si al altor acoperitoare de podea in magazine specializate (4753)
- Comert cu amanuntul al mobilei al articolelor de iluminat si al articolelor de uz casnic n.c.a. in magazine specializate (4759)
- Comert cu amanuntul al echipamentelor sportive in magazine specializate (4764)
- Comert cu amanuntul al jocurilor si jucariilor in magazile specializate (4765)
- Comert cu amanuntul al florilor plantelor si semintelor comert cu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea in magazine specializate (4776)
- Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor in magazine specializate (4777)
- Comert cu amanuntul al altor bunuri noi in magazine specializate (4778)
- Alte transporturi terestre de calatori n.c.a. (4939)
- Transporturi rutiere de marfuri (4941)
- Servicii de mutare (4942)
- Depozitari (5210)
- Activitati de alimentatie ( catering ) pentru evenimente (5621)
- Alte activitati de alimentatie n.c.a. (5629)
- Activitati de realizare a inregistrarii audio si activitati de editare muzicala (5920)
- Alte activitati de servicii informationale n.c.a. (6399)
- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate (6820)
- Activitati de arhitectura (7111)
- Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de aceasta (7112)
- Activitati de tesaturi si analize tehnice (7120)
- Cercetare – dezvoltare in biotehnologie (7211)
- Cercetare – dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie (7219)
- Cercetare – dezvoltare in stiinte sociale si umaniste (7220)
- Activitati de design specializat (7410)
- Alte activitati profesionale stiintifice si tehnice n.c.a (7490)
- Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare ) (7740)
- Activitati de servicii privind sistemele de securizare (8020)
- Activitati ale centralelor de intermediere telefonica (call center) (8220)

- Activitati de organizare a expozitiilor targurilor si congreselor (8230)
- Activitati ale agentilor de colectare si a birourilor (oficiilor ) de raportare a creditului (8291)
- Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a. (8299)
- Invatamant secundar tehnic sau profesional (8532)
- Invatamant in domeniul sportiv si recreational (8551)
- Invatamant in domeniul cultural (limbi straine muzica teatru dans arte plastice ) (8552)
- Alte forme de invatamant n.c.a. (8559)
- Repararea mobilei si a furniturilor casnice (9524)

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;



Societatea Comerciala Arteca Jilava este societate pe actiuni fiind situata in localitatea Jilava, jud. Ilfov, in imediata apropiere a Municipiului București, in partea sudica a acestuia.

Societatea Comerciala Arteca Jilava S.A. cea de astazi, si-a inceput activitatea in urma cu 70 de ani sub denumirea de Uzina MIRA.

In anul 1955, incepe constructia Combinatului de cauciuc Jilava, productia acestuia dezvoltandu-se cu productie de articole tehnice din cauciuc.

In perioada 1957 - 1975 societatea s-a extins cu noi sectii de productie specifice industriei din cauciuc, cum ar fi: furtunuri de joasa, medie si inalta presiune, curele industriale, benzi transportoare, armaturi metalice, diverse articole presate din cauciuc, produse pentru tehnica militara, articole din cbonita.

Dupa anul 1990, ca urmare a mai multor programe de restructurare, activitatea de productie s-a restrans foarte mult, dar s-au mentinut in fabricatie toate produsele specifice societatii.

In prezent, cea mai mare pondere in cifra de afaceri o detin veniturile din inchirierea bunurilor imobiliare in proportie de 70% si restul veniturilor sunt din productie si comercializarea benzilor transportoare, furtunurilor si curelelor industriale.



c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;  
- nu este cazul

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit;

#### Profitul/pierderea inregistrata

S.C. Arteca Jilava S.A. a realizat urmatoarea evolutie a rezultatului exercitiului financiar :

- lei -

2019	2020	2021	2022	2023
718.156	1.410.962	1.843.671	104.064	744.033

In perioada analizata S.C. Arteca Jilava S.A. a inregistrat o imbunatatire radicala a rezultatelor, la sfarsitul anului 2020 a inregistrat profit de 104.064 lei, un rezultat bun ca si in anii precedenti. Prin acest rezultat financiar se demonstreaza faptul ca societatea s-a redresat din punct de vedere financiar ca urmare a masurilor de reorganizare tehnologica, de mediu, organizatorice si financiare pe care actionarul majoritar prin organele de conducere ale societatii le-a pus in aplicare imediat dupa privatizare (16.07.2004).

b) cifra de afaceri;

<i>Activitati / Grupe produse</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Venituri din inchirierea spatiilor	10.624.088	10.877.322	13.335.712	11.943.014	13.446.911
Venituri din vanzarea produselor finite, marfurilor	519.002	417.129	1.203.122	575.435	575.634
<b>Total CA - lei</b>	<b>11.357.116</b>	<b>11.143.090</b>	<b>14.538.834</b>	<b>12.518.449</b>	<b>14.022.545</b>

Veniturile obtinute din vanzarea produselor finite, semifabricate si produse reziduale reprezinta veniturile obtinute din vanzarea articolelor tehnice din cauciuc respectiv produsele traditionale realizate in sectiile de productie ale SC Arteca Jilava SA ocupa o pondere mica :

- benzi transportoare;
- curele trapezoidale;
- furtunuri ;
- alte articole tehnice din cauciuc ( articole presate, articole din ebonita, cauciuc regenerat).



Veniturile din diverse servicii reprezinta veniturile obtinute din:

- inchirierea spatiilor;
- furnizarea de utilitati catre terti persoane fizice si juridice ce isi desfasoara activitatea pe platforma Jilava.

Utilitatile furnizate tertilor sunt : energie electrica, gaze naturale, apa industriala si apa epurata, abur tehnologic etc.

Pentru furnizarea de utilitati tertilor, SC Arteca Jilva SA detine autorizatii de redistribuire iar tariful de distributie este conform actelor normative in vigoare.

Activitatea de furnizare a utilitatilor este reglementata din punct de vedere juridic prin incheierea de contracte intre SC Arteca Jilva SA in calitate de furnizor si persoanele juridice beneficiare.

Veniturile din vanzarea marfurilor reprezinta veniturile obtinute in urma vanzarii de materii prime si materiale excedente necesarului societatii precum si a unor stocuri de materiale aprovizionate .

c) costuri;

lei-

<i>Indicatori financiari</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
<b>Venituri totale</b>	11096634	11327342	14798590	12471637	14138842
- din exploatare	11076215	11310189	14759365	12456275	14061992
- cifra de afaceri	<b>11143090</b>	<b>11294451</b>	<b>14538834</b>	<b>12518449</b>	<b>14022545</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>10217535</b>	<b>9646092</b>	<b>12449304</b>	<b>12367573</b>	<b>13133615</b>
- din exploatare	10216678	9641727	12422855	12366264	13114516
<b>Rezultatul brut profit (+), pierdere (-)</b>	<b>879099</b>	<b>1668462</b>	<b>2349286</b>	<b>104064</b>	<b>1005227</b>
<b>Rezultatul net profit (+), pierdere (-)</b>	<b>718156</b>	<b>1410962</b>	<b>1843671</b>	<b>104064</b>	<b>744033</b>
<b>Datorii totale, din care</b>	<b>4871717</b>	<b>5110299</b>	<b>5354645</b>	<b>5505683</b>	<b>5558347</b>
<b>Plăți restante</b>	<b>372456</b>	<b>431220</b>	<b>312230</b>	<b>507736</b>	<b>344060</b>

Venituri din exploatare	11076215	11310189	14759365	12456275	14061992
Cheltuieli de exploatare	10216678	9641727	12422855	12366264	13114516
Profit (+), Pierdere (-) din exploatare	859537	1668462	2336510	90011	947476

d) % din piață deținut;

Cotele de piață deținute de principalii producători și comercianți de articole tehnice de cauciuc, pe grupe de produse sunt următoarele:

Denumire societate	Denumire produs		
	Benzi transportoare	Curele industriale	Furtunuri
SC ARTEGO SA	69	8	-
SC ARTECA JILAVA SA	18	22	39
ULPROD TG. NEAMT	4	11	-
Alții	9	59	61
<b>TOTAL</b>	100,00	100,00	100,00

e) lichiditate (disponibil în cont etc).

Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2023

	lei
REZULTATUL EXERCITIULUI	744.033
AMORTIZARI SI PROVIZIOANE INCLUSE IN COSTURI	17.535
VARIAȚIA STOCURILOR	-706.558
VARIAȚIA CREAȚELOR	928.223



VARIAȚIA FURNIZORILOR ȘI CLIENȚILOR CREDITORI	107.921
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPOATARE	-21.683
VARIAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE	-195.158
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-196.527
VARIAȚIA IMPRUMUTURILOR ȘI DATORIILOR ASIMILATE	-75.983
VARIAȚIA ALTOR DATORII	23.319
VARIAȚIA CAPITALULUI SOCIAL	0
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	0
VARIAȚIA ALTOR ELEMENTE DE ACTIV	0
VARIAȚIA ALTOR ELEMENTE DE PASIV	0
FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	0
FLUX DE NUMERAR TOTAL	296.950
NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	5.747.437
NUMERAR LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	5.450.487

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

\* principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

<i>Nr.crt.</i>	<i>Produsul sau grupa de produse</i>	<i>Client</i>
1	BENZI	
a)	Benzi transportoare	- industria materialelor de construcții; - combinate de îngrășăminte chimice; - asociații agricole
2	FURTUNURI	
a)	pentru joasă presiune	- asociații agricole - construcții - porturi - OMV, regiile autonome
b)	Pentru înaltă presiune sertizate	- OMV - Societăți comerciale din toate ramurile industriale
3	CURELE	
a)	industriale, scurte și medii	- asociații agricole - fabricile de rulmenți - persoane fizice

b)	industriale, medii și lungi	- bazele de aprovizionare ale OMV-ului
4	GARNITURI	- regii autonome; - unități militare; - societăți comerciale din toate ramurile industriale
5	PLĂCI TEHNICE	- baze de aprovizionare, constructii
6	REPERE AUTO	- Dacia Pitești, , STB - rețeaua de magazine de piese auto
7	PLASTICURI	- Aerostar Bacau, Aerofina - societati comerciale din toate ramurile industriale

b) ponderii fiecărei categorii de produse și servicii în totalul veniturilor și a cifrei de afaceri societății comerciale pentru ultimii trei ani;

grupa de produs	2021		2022		2023		
	%	in venit	in CA	in venit	in CA	in venit	in CA
benzi transp	13		16	10	13	11	12
furtunuri	13		19	13	14	11	12
garnituri	4		2	4	2	3	2
ebonita	0		0	0	0	0	0
alte mat din cauciuc	1		1	1	1	1	1
chirii	69		62	72	70	74	73

### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

**PRINCIPALII FURNIZORI DE MATERII PRIME, MATERIALE, ENERGIE, APĂ, UTILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII ETC.**

<i>Nr.crt.</i>	<i>Nume furnizor intern</i>
1.	EUROFINA
2.	ENGIE
3.	ART CHEMICALS
4	PREDCONSULT SRL
5	ENEL ENERGIE MUNTENIA
6	APELE ROMANE NATIONALE
7	ARUAL STARTING SRL
8	BADS BRASOV SRL
9	BRIDGEXIM
10	COMAR TRUST
11	SAFIC ALCAN

**PRINCIPALII FURNIZORI EXTERNI**

<i>Nr.crt.</i>	<i>Nume furnizor extern</i>
1	TECHNOPANEL
2	BYDGOSKIE ZAKLADY
3	CENTRALINI
4	A MOHR TECHNISCHE TEXTILIEN GMBH
5	EUOPRIM GLOBAL LOGISTIC
6	WONDER RUBBER AND/PLASTIC/CO

**1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

- a) Evoluția vânzărilor pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;  
 În prezent, datorită cerințelor pieței și a posibilităților oferite de către societatea noastră, cele mai multe comenzi sunt pentru furtunuri., acestea constituind o categorie de baza în nomenclatorul produselor realizate și valorificate de societatea noastră.

De asemenea, curelele industriale și benzile transportoare produse de către S.C. Arteca Jilava S.A. au un rol important pe piața internă.

- b) Principalii producători și comercianți de articole tehnice de cauciuc pe grupe de produse:

**Denumire societate**

**Benzi transportoare**

**Curele industriale**

**Furtunuri**

SC ARTEGO SA	X	-	-
SA ARTECA JILAVA SA	X	X	X
ULPROD TG. NEAMT	X	X	-
IPSAR	-	-	X
ALFA DINAMIC	-	-	X
CAVAR IMPEX SRL	-	-	X

Nota: X reprezinta producator si comerciant de produs

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

Structura personalului repartizat pe capacitatile de productie, conform organigramei societatii este prezentata in tabelul de mai jos:

Locul de munca	Muncitori		Tesa	Total
	Tehnologi	Intretinere		
Sectia I-a - Amestecare	1			1
Sectia a III-a – Benzi	3			3
- Articole presate				
Sectia a IV-a – Furtunuri	2			2
Serviciul Tehnic				
C.T.C. - Laboratoare	1			1
Birou A.Q. – Mediu				
Sectia a V-a – Racorduri Flexibile	1			1
Sectia a VI-a si a VII-a MEA	15	2	1	18
Serviciul M.E.I. – Proiectari			1	1
Serviciul Contabilitate			3	3
Serviciul Logistica	3		1	4
Serviciul Vanzari			2	2
Oficiul Juridic				
Serviciul R.U.N.S.			3	3
Serviciul Administrativ – P.S.I.	10		1	11
Directori			1	1
Consiliul de Administratie			4	4
Manager			1	1
<b>TOTAL</b>	<b>36</b>	<b>2</b>	<b>18</b>	<b>56</b>

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

-

#### 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

S.C. Arteca Jilava S.A. a obținut Autorizația de Mediu nr. 86 din 11.03.2013 valabila pana în 2023, conform noilor cerințe ale fabricii. Agenția Națională de Protecția Mediului Ilfov a stabilit pe domenii de conformare obligații de mediu fara program de conformare.

Societatea a întocmit un Raportul de securitate.

- evacuare ape uzate (menajere și pluvial industriale) în emisarul natural SABAR - indicatori de calitate ce depășesc valorile limită admise sunt: continutul în amoniu; substanțe organice (CCOMn); materii în suspensie.

S.C. Arteca Jilava S.A. este proprietara rețelei de canalizare de pe amplasament și până la evacuarea în Sabar ceea ce face ca racordările/evacuările ilicite să nu poată fi controlate .

- contracte cu firme autorizate pentru ridicarea deșeurilor - deșeu menajer

- fier tabla

- cauciuc

#### 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Nu este cazul

#### 1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Nu este cazul

#### 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Nu este cazul

## 2. **Activele corporale ale societății comerciale**

**2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.**

Pe teritoriul societății se găsesc următoarele capacități importante de producție :

**Secția I a** – cuprinde:

- a) clădirea industrială hala amestecare calandrare, având un grad de uzură de 67%;
- b) atelierul de semifabricate în clădirea Secției a V-a cu grad de uzură 56%, unde se fabrică amestecuri din cauciuc și semifabricate calandrate. Secția fabrică amestecuri din cauciuc și semifabricate calandrate, având în dotare următoarele:

- una linie de malaxare cu valțuri de 60" și instalații de răcire de următoarele capacități: 2 x 180 l; 1 x 110 l;

**Secția a III-a** - cuprinde atelier de fabricație, benzi de transport cu inserție textilă în clădirea hala veche furtunuri, cu grad de uzură 56% mai exista doar stație latex, stație apa distilată.

- clădire industrială hală de fabricat benzi din cauciuc de transport cu inserție metalică - grad uzură 49%.

Secția fabrică :

- benzi din cauciuc de transport cu inserție textilă cu lățimi de confecție 400 - 1600 mm.
- plăci tehnice din cauciuc :
  - antiabrazive
  - fără inserție textilă
  - cu inserție textilă
  - pentru placare teren de sport

În cadrul secției se găsesc :

- valțuri omogenizare 1
- prese de vulcanizat benzi 3
- calandru cu 4 cilindri
- presa de reparat benzi

**Secția a IV-a** - cuprinde clădire industrială hală furtunuri - grad de uzură 64 %.

Secția fabrică :

- furtunuri din cauciuc de joasă presiune;
- furtun de uz industrial pentru aer comprimat
- furtun de uz general pentru apă
- furtunuri pentru absorbție sau refularea lichidelor alimentare
- furtunuri pentru absorbția sau refularea produselor petroliere lichide.
- furtunuri pentru absorbția și refularea soluțiilor de acizi și baze.
- furtunuri de medie presiune rezistente la produse petroliere.
- furtunuri de medie presiune electroizolant
- furtunuri de înaltă presiune cu inserție metalică
- furtunuri pentru utilaje de stins incendii
- furtun de frana + ambreiaj;

În cadrul secției se găsesc:

- extrudere
- autoclave vulcanizat furtunuri

**Secția a V-a** - cuprinde clădire industrială hală art. speciale - grad uzură 57 %

Secția fabrică :

- plăci tehnice din cauciuc
- subansamble pentru producția specială
- garnituri profilate
- garnituri de etanșare de uz general
- garnituri cu armături metalice
- articole de protecție

In cadrul secției se găsesc :

- prese injectie cauciuc tip Engel 8 buc

**Secția a VI-a** - cuprinde clădire industrială hală racorduri metalice - grad uzură 60 %

Secția fabrică :

- sertizare furtunuri

In cadrul secției se găsesc :

- mașini de sertizat furtun

**Secția a VII-a** - cuprinde clădire industrială hală metalurgie - grad de uzură 63 %.

Secția realizeaza:

- piese schimb
- reparații capitale

In cadrul secției se găsesc mașini unelte :

- strunguri universale
- mașini de frezat
- mașini de rectificat
- mașini de găurit
- presa ambutisat
- presa stantat

**Laboratorul central** - cuprinde clădire industrială laborator central - grad de uzură 67 %

In cadrul laboratorului se face analiza materiilor prime și a produselor finite.

Laboratorul are în dotare :

- prese de vulcanizat
- malaxor amestec cauciuc
- calandru
- valțuri rafinor omogenizare

**Centrala termică** - cuprinde clădirea industrială centrala termică - grad uzură 62 %



**Stafia de apă industrială** - clădire industrială - grad uzură 64 %

**Stafia de epurare** - clădire industrială - grad uzură 63 %

**Stafia de compresoare** - clădire industrială - grad uzură 64 %.

**Atelier metrologic** - clădire industrială - grad uzură 40 %

**Pavilion central** - clădire birouri cu pavilion administrativ - grad uzură 55 %.

Având în vedere construcția societății de mai bine de 50 ani, în cadrul secțiilor de producție se găsesc atât utilaje cu un grad mai mare de uzură cât și utilaje mai noi.

Se estimează că acest grad de uzură variază între 55 % și 99 %.

**2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.**

În prezentarea de la punctul anterior a fost prezentat și gradul de uzură al activelor imobilizate din patrimoniul societății.

**2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.**

Societatea detine acte de proprietate pentru toate activele, nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate.

**3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

**3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.**

SC Arteca Jilava S.A este cotate la RASDAQ din anul 2002. Activitatea bursieră nu a fost una foarte activă, însă după ultima majorare a capitalului social, majorare ce a avut loc la data de 15.04.2005, se poate observa un trend ascendent în ceea ce privește prețul acțiunilor societății.

<b><i>ACTIONARI</i></b>	<b><i>DETINERI DE CAPITAL dec 2022</i></b>	
	<b><i>Numar de actiuni</i></b>	<b><i>Ponderea in capitalul social (%)</i></b>
RADU PAUL	1.625.710	43,7392
EGON MAUSS	1.505.414	40,5026
ALTI ACTIONARI	585.706	15,7582
<b>TOTAL</b>	<b>3.716.830</b>	<b>100,0000</b>

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.

În urma Adunării Generale se va decide acordarea de dividende aferente anului 2022.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni. Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

SC Arteca Jilava SA nu are filiale.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

SC Arteca Jilava SA nu a emis obligațiuni sau titluri de creanță.

#### 4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

##### CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL S.C. ARTECA JILAVA S.A.

- în perioada 01.01.2023–31.12.2023

<i>Nr. Crt.</i>	<i>Numele și prenumele</i>	<i>Funcția</i>
1.	Paul RADU	Presedinte
2.	Vanessa IONESCU	Membru
3.	Sinziana BOLCU	Membru

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

##### CONDUCEREA EXECUTIVĂ -DIRECTORI

- în perioada 01.01.2023–31.12.2023

<i>Nr. crt.</i>	<i>Numele și prenumele</i>	<i>Funcția</i>	<i>Profesie</i>
1	RADU Paul	Manager	Inginer
2	BOLCU Sinziana	Director economic	Economist

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul.

## 5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 4 ani

### ANALIZA FINANCIAR – PATRIMONIALA

În evoluție, structura patrimonială este următoarea:

- lei-

<i>Indicatori</i>	<i>31.12.19</i>	<i>31.12.20</i>	<i>31.12.21</i>	<i>31/12/22</i>	<i>31/12/23</i>
Active imobilizate (AI)	24.432.752	21.751.442	22.240.239	21.093.558	21.288.716
Active circulante (AC)	9.115.981	10.957.765	11.394.137	11.625.119	11.106.504
Active totale (AT)	28.677.016	27.598.908	28.279.731	32.718.677	32.395.220
Cifra de afaceri (CA)	11.143.090	11.294.451	14.538.834	12.518.449	14.022.545
Capitalul social	9.292.075	9.292.075	9.292.075	9.292.075	9.292.075
Raport (AC/AI)	0,37	0,50	0,40	0,55	0,52
Rata de imobilizari (AI/AT)	0,85	0,78	0,79	0,64	0,66
Numar de rotatii (CA/AT)	0,38	0,40	0,33	0,38	0,43
Grad de utilizare a capitalului social (AT/CS)	3,09	2,97	3,04	3,52	3,48

## STRUCTURA PE GRUPE A ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Indicatori	31.12.19	31.12.20	31.12.21	31/12/22	31/12/23
Imobilizari necorporale	2.146	3.623	4.334	1.676	307
Terenuri	5.353.181	5.353.181	7.382.066	7.382.066	7.382.066
Constructii	31.095.368	32.217.696	32.217.696	11.699.127	33.414.854
Instalatii tehnice si masini	6.635.577	6.578.366	6.690.992	6.697.294	6.664.921
Alte instalatii, utilaje si mobilier	51.462	38.706	38.560	38.560	41.571
Imobilizari corporale in curs	2.861.136	352.900	396.888	978.865	1.584.828
Imobilizari financiare	16.276	16.276	16.276	16.276	16.276
Active immobilizate – TOTAL	24.432.752	21.751.442	22.240.239	21.093.558	21.288.716
Active Totale	28.677.016	32.709.207	28.279.731	32.718.677	32.395.220
Ponderea AI in AT (%)	0,85	0,66	0,79	0,64	0,66
Numar de rotatii a imobilizarilor (CA/AI)	0,45	0,51	0,66	0,59	0,66

### 6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale.

Presedinte CA - Director General,

RADU Paul



Contabil Sef,

MINESCU Raluca

A handwritten signature in cursive script, likely belonging to Raluca Minescu.

## RAPORT CURENT

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

Data raportului : 11.04.2024

Denumire emitent: S.C.ARTECA JILAVA S.A.,

Sediul social : com.Jilava, Sos.Giurgiului nr.33A,Judetul Ilfov,

Numar de ordine la Oficiul Registrului Comertului Ilfov: J 23/974/2000,

Codul de inregistrare fiscala : RO 480871,

Capital social subscris si varsat : 9.292.075,00 lei format din 3.716.830 de actiuni nominative, dematerializate, cu valoare nominala de 2,5 lei, fiecare actiune.

Piata(reglementata) pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B.

Categoria AeRO standard.

COD LEI:3157004FTQWQHV5E1T40

Eveniment de raportat:

Situatii financiare aferente anului 2023

SC ARTECA JILAVA SA informeaza actionarii si investitorii ca Raportul privind situatiile financiare la 31.12.2023 va fi disponibil la sediul societatii din: comuna Jilava, Soseaua Giurgiului nr. 33A, judetul Ilfov si on-line pe website-ul [www.arteca.ro](http://www.arteca.ro) , incepand cu data de: 12.04.2024.

S.C.ARTECA JILAVA S.A.,  
Presedinte Consiliu Administratie,

**RADU Paul**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 9.292.075

Entitatea SC ARTECA JILAVA SA

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate JILAVA

Strada SOS GIURGIULUI Nr. 33A Bloc Scara Ap. Telefon 0214570950

Număr din registrul comerțului J23/974/2000

Cod unic de înregistrare 4 8 0 8 7 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34 - Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 4 F T Q W O H V S E I T 4 0

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**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. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	26.836.873
Capital subscris	9.292.075
Profit/ pierdere	744.033

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

RADU PAUL

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC GRAC AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

4 8 9 7 0 7 4 6

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.676 307
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.676 307
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	19.081.193 18.649.703
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.015.548 1.030.609
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	6.993
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	978.865 1.584.828
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	21.075.606 21.272.133
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	16.276 16.276
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	16.276 16.276
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	21.093.558 21.288.716
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.145.220	2.379.546
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	5.854	4.367
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	885.448	366.937
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	171.278	163.508
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	2.207.800	2.914.358
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.667.056	2.740.596
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.826	1.063
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	3.669.882	2.741.659
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	5.747.437	5.450.487
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.625.119	11.106.504
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	420.103	475.858
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	507.736	344.060
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	349.542	533.446
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	1.277.381	1.353.364
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	10.347.738	9.753.140
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	31.441.296	31.041.856
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	4.228.302	4.204.983
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	4.228.302	4.204.983
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	9.292.075	9.292.075

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	9.292.075	9.292.075
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	16.073.913	15.957.304
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	552.466	552.466
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	153.859	153.859
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	706.325	706.325
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	1.036.617	137.136
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	104.064	744.033
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	27.212.994	26.836.873
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	27.212.994	26.836.873

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

RADU PAUL

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.518.449	14.022.545
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.943.014	13.446.911
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	575.435	575.634
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 <sup>A</sup> )		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	203.200	183.432
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	-5.869	-8.403
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	146.895	231.282
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	12.456.275	14.061.992
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.423.634	1.965.653
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	76.122	99.331
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.918.877	3.040.192
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.643.309	1.933.968
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	275.568	1.106.224
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	395.209	367.229
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.539.042	3.682.937
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.315.942	3.475.536
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	223.100	207.401

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.736.090	1.718.555
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.736.090	1.718.555
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.277.290	2.240.619
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.457.292	1.653.210
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)	793.466	673.381
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	26.532	-85.972
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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	12.366.264	13.114.516
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	90.011	947.476
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
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	4.019	62.203
- 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	11.343	14.647
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	15.362	76.850
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	1.309	19.099
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	1.309	19.099
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	14.053	57.751
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	12.471.637	14.138.842
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	12.367.573	13.133.615
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	104.064	1.005.227
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		261.194
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		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	104.064	744.033
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

RADU PAUL

Semnătura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

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.3)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		744.033	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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	65		57	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	63		51	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	362.430	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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		
- 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		
- 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	76.a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82.a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	7.532	29.215
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.532	29.215
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.729.461	5.421.272
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.275.423	1.265.245
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.454.038	4.156.027
- 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		0
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului 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		
- 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		
- 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		
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		0
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		
- 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	116a (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				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la veniturile (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- 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				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	218.623	252.485		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	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 regiile autonome	168	149			
- deținut de societăți cu capital privat	169	150			
- deținut de persoane fizice	170	151			
- deținut de alte entități	171	152			
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>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:</b>	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			
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>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:</b>	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			
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>B</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			

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



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADU PAUL

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea lacului 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
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				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	43.315		20.208	X	23.107
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>43.315</b>		<b>20.208</b>	<b>X</b>	<b>23.107</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.382.066			X	7.382.066
2.Constructii	09	32.217.696	1.203.373	6.215		33.414.854
3.Instalatii tehnice si masini	10	6.697.294	95.999	128.372		6.664.921
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	38.560	8.563	5.552		41.571
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	978.865	1.809.336	1.203.373		1.584.828
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>47.314.481</b>	<b>3.117.271</b>	<b>1.343.512</b>		<b>49.088.240</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>16.276</b>			<b>X</b>	<b>16.276</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>47.374.072</b>	<b>3.117.271</b>	<b>1.363.720</b>		<b>49.127.623</b>

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	41.639	1.184	20.023	22.800
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>41.639</b>	<b>1.184</b>	<b>20.023</b>	<b>22.800</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	20.518.569	1.628.648		22.147.217
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.681.746		47.434	5.634.312
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	38.560		3.982	34.578
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>26.238.875</b>	<b>1.628.648</b>	<b>51.416</b>	<b>27.816.107</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>26.280.514</b>	<b>1.629.832</b>	<b>71.439</b>	<b>27.838.907</b>

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

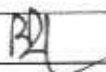
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU PAUL

Semnătura



Numele si prenumele

MINESCU RALUCA IOANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
  - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

#### 3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

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

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

### C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

## DECLARATIE

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

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

---

Entitate: SC ARTECA JILAVA SA

Judetul: 23—ILFOV

Adresa: localitatea JILAVA Sos. Giurgiului, Nr. 33 A, tel. 0214570950

Numar din registrul comertului: J23/974/2000

Forma de proprietate: 34—societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 480871

---

Subsemnatul RADU Paul isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de contunitate.

Semnatura





## DECLARATIE

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

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

---

Entitate: SC ARTECA JILAVA SA

Judetul: 23—ILFOV

Adresa: localitatea JILAVA Sos. Giurgiului, Nr. 33 A, tel. 0214570950

Numar din registrul comertului: J23/974/2000

Forma de proprietate: 34—societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod unic de inregistrare: 480871

---

Subsemnatul MINESCU Raluca Ioana isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

- d) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- e) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- f) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de contunitate.

Semnatura



**Raport de gestiune**  
**privind activitatea desfasurata in perioada an 2023**  
**conform Situatiilor financiare incheiate la 31.12.2023**

S.C. Arteca Jilava S.A. s-a înființat în baza Hotărârii Guvernului nr. 1176/1990 și a Legii 31/1990, fiind înregistrată ca societate pe acțiuni la Registrul Comerțului sub numărul J23/974/2000.

Structura acționariatului conform Depozitarul Central la data de 31.12.2023 este următoarea:

- Radu Paul	1.625.710 actiuni	43,7392 %
- Alti actionari	585.706 actiuni	15,7582 %
- Egon Mauss	1.505.414 actiuni	40,5026 %
<b>TOTAL</b>	<b>3.716.830 actiuni</b>	<b>100,00000 %</b>

Capitalul social al S.C. Arteca Jilava S.A., în valoare de 9.292.075 lei este format din 3.716.830 acțiuni a căror valoare nominală este de 2,5 lei pe acțiune.

În conformitate cu OMPF 3055/2009, care aproba Reglementarile contabile armonizate cu Directiva a IV – a a Comunitatii Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate si cu prevederile Legii contabilitatii nr, 82/1991 republicata societatea a întocmit situațiile financiare la 31.12.2023 compuse din:

- bilanț contabil – formular 10;
- contul de profit și pierdere – formular 20;
- date informative – formular 30

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza Balantei de verificare întocmita la 31.12.2023

La 31.12.2023, situatia patrimoniului prezintă următoarea structură:

	Total activ:	32.395.220,00
I.	Active imobilizate:	21.288.716,00
	Imobilizari necorporale	307,00
	Imobilizari corporale	21.272.133,00
	Imobilizări financiare	16.276,00
II.	Active circulante – total, din care:	11.106.504,00
	- stocuri	2.914.358,00
	- creanțe	2.741.659,00
	- casa și conturi la bănci	5.450.487,00
III.	Cheltuieli in avans	0,00

Amortizarea s-a calculat în conformitate cu legea 15/1994 practicându-se metoda amortizării liniare, recunoscută fiind ca deductibilă fiscal.

Stocurile de materii prime si materiale au fost înregistrate la cost de achiziție iar cele de produse finite si semifabricate la cost standard urmand ca la finele fiecărei luni sa se inregistreze diferentele pana la costul efectiv.

Pasivul bilanțului la 31.12.2023 a fost de 32.395.220,00 lei, structurat în:

<b>I.</b>	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an</b>	<b>1.353.364,00 lei</b>
<b>II.</b>	<b>Provizioane pentru riscuri si cheltuieli</b>	<b>0,00 lei</b>
<b>III.</b>	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an</b>	<b>4.204.983,00 lei</b>
<b>IV.</b>	<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>26.836.873,00 lei</b>
	- capital social	9.292.075,00 lei
	- rezerve din reevaluare	15.957.304,00 lei
	- rezerve	706.325,00 lei
	- rezultatul reportat	137.136,00 lei
	- rezultatul exercițiului	744.033,00 lei

Datoriile comerciale față de furnizorii de materii prime, materiale și servicii din țară și din străinătate sunt în valoare de 256.289,12 lei și structurate pe vechime, situația lor se prezintă astfel:

- peste 30 zile:	3.819,89 lei;
- peste 90 zile:	3.867,50 lei;
- peste 1 an:	248.601,73 lei.
	<hr/>
	256.289,12 lei

Diferența de 87.770,88 lei reprezintă datoriile curente la furnizori cu scadența de până la 30 zile.

La data întocmirii prezentului raport de gestiune, societatea nu înregistrează debite curente restante către bugetul consolidat al statului sau către furnizorii de utilități.

Capitalurile proprii în valoare de 26.836.873,00 lei sunt reprezentate de:

- capital social	9.292.075,00 lei
- rezerve	706.325,00 lei
- rezultat reportat	137.136,00 lei
- rezerve din reevaluare	15.957.304,00 lei
- rezultatul exercițiului	744.033,00 lei

Rezervele din reevaluare cumulează reevaluările succesive realizate la finele anilor 2000 (conform H.G. 403/2000), 2002 (conform IAS 16), 2003 (conform H.G. 1553/2003), 2007 (conform HG. 2139/2005), 2011 (conform HG 2139/2005), 2014, 2017 și 2020.

Rezultatul exercițiului este prezentat în Contul de profit și pierderi.

Contul de profit și pierderi la 31.12.2023 se prezintă astfel:

- Venituri din exploatare	14.061.992,00 lei
- Cheltuieli de exploatare	13.114.516,00 lei
- <b>Rezultat (profit) din exploatare</b>	<b>947.476,00 lei</b>
- Venituri financiare	76.850,00 lei
- Cheltuieli financiare	19.099,00 lei
- <b>Rezultat (pierdere) financiar</b>	<b>57.751,00 lei</b>
Rezultatul brut al exercițiului	
- <b>Profit</b>	<b>1.005.227,00 lei</b>
Rezultat net al exercițiului	
- <b>Profit</b>	<b>744.033,00 lei</b>

La sfârșitul acestei perioade de raportare, societatea înregistrează un profit contabil de 744.033,00 lei .

In perioada imediat urmatoare se impun masuri ferme privind:

- reducerea cheltuielilor, atat directe cat si indirecte, pentru realizarea produselor prin respectarea consumurilor normate si prin reducerea pierderilor tehnologice;
- intensificarea activitatii comerciale pentru cresterea nivelului de contracte si comenzi si deci a cifrei de afaceri, in vederea atingerii pragului de rentabilitate corelat cu capacitatile actuale de productie si a numarului de salariati;
- desfasurarea unei activitati de marketing si vanzarea produselor solicitate pe piata, cu posibilitati de incasare imediata.

S.C. ARTECA JILAVA S.A.

Președinte Consiliu de Administratie  
Paul RADU



## Active imobilizate

- lei -

Elemente de active*)	Valoarea brută**)				Deprecieri***) (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 1 ianuarie 2023	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale, total din care:	43.315	0	20.208	23.107	41.639	1.184	20.023	22.800
Cheltuieli de constituire				0				
Cheltuieli de dezvoltare				0				
Alte imb. necorp.	43.315	0	20.208	23.107	41.639	1.184	20.023	22.800
Avansuri și imobilizări necorp. în curs								
b) Imobilizări corporale, total din care:	47.314.481	3.117.271	1.343.512	49.086.240	26.238.875	1.628.648	51.416	27.816.107
Terenuri	7.382.066			7.382.066				0
Construcții	32.217.696	1.203.373	6.215	33.414.854	20.518.569	1.628.648	0	22.147.217
Instalații tehnice și mașini	6.697.294	95.999	128.372	6.664.921	5.681.746	0	47.434	5.634.312
Alte instalații, utilaje și mobilier	38.560	8.563	5.552	41.571	38.560	0	3.982	34.578
Avansuri și imobilizări corporale în curs	978.865	1.809.336	1.203.373	1.584.828	0	0	0	0
c) Imobilizări financiare	16.276	0	0	16.276				
Acțiuni proprii				0				
Total active imobilizate	47.374.072	3.117.271	1.363.720	49.127.623	26.280.514	1.629.832	71.439	27.838.907

\*) Pentru "Cheltuieli de dezvoltare" se vor prezenta motivele imobilizării și "perioada" de amortizare, cu justificarea acesteia.

\*\*) Se vor prezenta modificările acestuia în funcție de tratamentele contabile aplicate.

\*\*\*) Se vor prezenta ajustările care privesc exercițiile anterioare.

ADMINISTRATOR,

Director General

Paul RADU



INTOCMIT,

Contabil Șef

Raluca MINESCU




## Situatia centralizata a provizioanelor in anul 2023

lei

Nr.crt.	Explicatii	Vechime	Valoare contabila (%)	Provizion constituit (%)	Provizion constituit anterior	Diferente	
						La 31.12.2023	La 31.12.2022
1	Clienti actionati in judecata cf.Lg.64/1995		0,00	0,00	0,00		0,00
2	Clienti actionati in judecata cf.Codului de Procedura Civila		0,00		0,00		0,00
3	Alti clienti interni		0,00	0,00	215.219,64	0,00	215.219,64
<b>A</b>	<b>Total clienti interni (1+2+3)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.219,64</b>	<b>0,00</b>	<b>215.219,64</b>
<b>B</b>	<b>Clienti externi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.394,00</b>		<b>4.394,00</b>
<b>C</b>	<b>Total clienti (A+B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>219.568,64</b>	<b>0,00</b>	<b>219.568,64</b>
<b>D</b>	<b>Furnizori debitori</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Furnizori (proviz.pt. risc si chelt.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Produse finite, semifabricate</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.683,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.683,00</b>
	<b>Total provizioane (C+D+E+F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.251,64</b>	<b>0,00</b>	<b>435.296,64</b>



MANAGER  
Paul RADU

Intocmit,  
Raluca MINESCU



**Repartizarea profitului**

Destinația	- lei - Suma
Profit net de repartizat:	744.033,35
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
Profit nerepartizat	137.136,26
<b>TOTAL</b>	<b>881.169,61</b>

\* Profitul net se va repartiza după discuțiile și aprobările din adunarea generală care va avea loc

MANAGER

CONTABIL SEF

Paul RADU

Minescu Raluca



## Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	12.518.449	14.022.546
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	<b>10.261.247</b>	<b>11.211.779</b>
3. Cheltuielile activității de bază	7.552.422	8.531.174
4. Cheltuielile activităților auxiliare	2.423.634	2.064.984
5. Cheltuielile indirecte de producție	285.191	615.621
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	<b>2.257.202</b>	<b>2.810.767</b>
7. Cheltuielile de desfacere	395.209	376.018
8. Cheltuieli generale de administrație	1.918.877	1.718.555
9. Alte venituri din exploatare	146.895	231.282
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	<b>90.011</b>	<b>947.476</b>

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Director General

Contabil Sef

Paul RADU

Raluca MINESCU



## Situatia creanțelor și datoriilor

## Situatia creanțelor

Creanțe	Sold la 31decembrie 2023 (col. 2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub un an	peste 1 an	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>3.130.952</b>	<b>3.130.952</b>		
-Fumizori- debitori (409) din care:	<b>284.134</b>	<b>284.134</b>		
- ptr.cumparari de bunuri de natura stocurilor	<b>163.517</b>	<b>163.517</b>		
- prestari servicii	<b>120.617</b>	<b>120.617</b>		
- Clienti:(ct.411,418) din care:	<b>2.839.540</b>	<b>2.839.540</b>		
- cu sume peste 30.000	<b>1.938.416</b>	<b>1.938.416</b>		
- restul clientilor	<b>901.124</b>	<b>901.124</b>		
-Clienti incerti sau in litigiu	-	-		
-Creante-personal si asigurari sociale (ct.425,428)	-	-		
-Taxa pe valoare adaugata de recuperat (ct.4424)	-	-		
-Alte creante cu statul si institutii publice (ct.445)	-	-		
-Debitori diversi (ct.461)	<b>7.278</b>	<b>7.278</b>		
- Din care: debitori cu decizii de imputatie	-	-		
CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	-	-		

ADMINISTRATOR,

Director General

Paul RADU




ÎNTOCMIT,

Contabil Sef

Raluca Minescu



## Situatia creanțelor și datorțiilor

## Situatia datorțiilor

Datorii*)	Termen de lichiditate			
	Sold la 31decembrie 2023 (col. 2+3+4)	sub un an 2	1-5 ani 3	peste 5 ani 4
0	1			
<b>Total, din care:</b>	<b>5.181.263</b>	<b>976.280</b>	<b>4.204.983</b>	
-Furnizori (ct.401)	101.462	101.462		
Din care: furnizori peste 3000 lei	70.321	70.321		
-restul furnizorilor	31.141	31.141		
-Furnizori de imobilizari(cont 404)	247.861	247.861		
-Clienți-creditori (cont 419)	475.858	475.858		
-Datorii cu personalul și asigurările sociale	0	0	0	
-Impozit pe profit	0	0		
-Taxa pe valoare adăugată de plată (cont 4423)	151.100	151.100		
-Alte datorii față de stat și instituții publice(ct.444,447,448)	0	0		
-Decontări în cadrul grupului (cont 4511)	4.204.983	0	4.204.983	
-Creditori diversi (cont 462)	0	0		
- Impozite și taxe locale	0	0		
- Alte datorii	0	0		

VENITURI INREGISTRATE IN AVANS

ADMINISTRATOR,  
Director General

Paul RADU

INTOCMIT,  
Contabil Sef

Minescu Raluca

## Rezumat al principiilor și regulilor contabile și a principalelor politici contabile

### 6.1. Principiile contabile

Evaluarea posturilor prezentate în situațiile financiare ale Societății a fost efectuată în acord cu **principiile contabile** stabilite prin OMFP 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV și cu Directiva a VII-a a CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate și OMPF 3055/2009 privind modificarea și completarea ordonanței din 2005 și OMFP 1802/2014 actualizat în 2015.

Situațiile financiare ale Societății sunt elaborate conform **contabilității de angajamente** și astfel efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente (cheltuielile și veniturile) sunt recunoscute (înregistrate în contabilitate) atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit). Astfel, situațiile financiare oferă informații utilizatorilor nu numai despre tranzacțiile trecute, care au implicat plăți și încasări, dar și despre obligațiile de plată din viitor și despre resursele privind încasările viitoare.

1. **Principiul continuității activității** este aplicabil deoarece Societatea își poate continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia. Situațiile financiare ale Societății sunt întocmite pe baza principiului continuității. Societatea nu are intenția și nici nevoia de a-și lichida sau de a-și reduce în mod semnificativ activitatea;
2. **Principiul permanenței metodelor.** Societatea a asigurat continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. **Principiul prudenței.** Valoarea fiecărui element a fost determinată pe baza principiului prudenței. În mod special s-au avut în vedere următoarele aspecte:
  - 3.1. S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul exercițiului anterior chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data încheierii bilanțului;
  - 3.2. S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciierilor, chiar dacă rezultatul exercițiului financiar a fost profit sau pierdere.
4. **Principiul independenței exercitiului.** Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se

face raportarea, fara a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv** (conform Directivei a IV-a a C.E.E., art. 31 pct. 1 lit. e). Pentru stabilirea valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
6. **Principiul intangibilității.** Bilanțul de deschidere al exercițiului 2023 corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului 2022, nefiind necesare corecții impuse de aplicarea IAS 8.
7. **Principiul necompensării.** Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate.
8. **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.
9. **Principiul pragului de semnificație.** Elementele care are o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

## **6.2. Politicile și metodele contabile**

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare sunt următoarele:

1. Situațiile financiare sunt întocmite conform Standardelor Internaționale de Contabilitate;
2. Situațiile financiare au fost pregătite folosind ca bază de evaluare costul istoric, cu excepția imobilizărilor corporale care au fost reevaluate în exercițiul financiar 2020 (IAS 1.97);
3. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale s-a realizat prin metoda liniară;
4. Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, respectiv din valoarea contabilă au fost scăzute provizioanele pentru deprecierea acestora;
5. Stocurile de materii prime și materiale sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție. Pentru evaluarea ieșirilor acestora s-a aplicat metoda "primul intrat - primul ieșit" ("FIFO"). Stocurile de produse finite și semifabricate sunt evaluate la cost standard Pentru stocurile depreciate

(învechite sau deteriorate) s-au constituit provizioane pentru deprecierea acestora (ca ajustări de valoare pentru stocuri).

6. Datoriile față de stat privind impozitele și taxele sunt certificate de organele de control abilitate prin lege până la data de 31.12.2023 prin Certificatul de Atestare Fiscala pentru persoane juridice nr. 9350471/16.02.2024 eliberat de DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE ILFOV.

ADMINISTRATOR

Paul RADU



CONTABIL SEF,

Raluca MINESCU

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Minescu", with a long horizontal line extending to the right.



## Actiuni si obligatiuni

Societatea comerciala S.C.ARTECA JILAVA SA s-a infiintat conform Legii nr.31/1990, in baza Hotararii Guvernului nr.1176/1990 si a fost inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J40/6901/1991, iar in anul 2000 la Registrul Comertului Ilfov sub nr.J23/974/2000.

La sfarsitul exercitiului financiar 2022, capitalul social are o valoare de 9.292.075 lei fiind format din 3.716.830 actiuni a caror valoare nominala este de 2,5 lei/actiune.

Structura actionariatului conform Depozitarul Central este urmatoarea:

Actionar	Nr.actiuni	%
RADU PAUL	1.625.710	43,7392
EGON MAUSS	1.505.414	40,5026
ALTI ACTIONARI	585.706	15,7582
<b>TOTAL</b>	<b>3.716.830</b>	<b>100,00000</b>

MANAGER

Contabil Sef,

Paul RADU

Minescu Raluca



## Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

La sfârșitul anului 2023 numărul mediu al salariaților permanenți a fost de 57 , structura personalului existent la 31.12.2023 prezentandu-se astfel:

- membri ai Consiliului de Administratie	4
- Manager	1
- Directori	1
- personal cu studii superioare - TESA	9
- personal cu studii medii - TESA	4
- muncitori direct productivi	23
- muncitori auxiliari	7
- paza si pompieri	7

Fondul brut de salarii in cursul anului 2023 a fost utilizat astfel:

- membri CA	132.640 lei
- Manager	122.100 lei
- Directori	108.306 lei
- personal cu studii superioare	862.348 lei
- personal cu studii medii	234.834 lei
- muncitori direct productivi	1.742.892 lei
- muncitori auxiliari	424.127 lei
- paza si pompieri	381.482 lei

ADMINISTRATOR,

Paul RADU



CONTABIL SEF

Raluca MINESCU

**Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiari****1. Indicatori de lichiditate:**

• **Indicatorul lichidității curente** (indicatorul capitalului circulant) = Active curente / Datorii curente

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente;

Indicatorul economic ( mii lei)	Începutul anului	finele anului
Active curente	11.625.119	11.106.504
Datorii curente	1.277.381	1.353.364
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	<b>9,10</b>	<b>8,21</b>

• **Indicatorul lichidității imediate** (Indicatorul test acid) = (Active curente - Stocuri) / Datorii curente

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	finele anului
Active curente	11.625.119	11.106.504
Stocuri	2.207.800	2.914.358
Datorii curente	1.277.381	1.353.364
<b>Indicatorul lichidității imediate</b>	<b>7,37</b>	<b>6,05</b>

**2. Indicatori de risc:**

• **Indicatorul gradului de îndatorare** = Capital împrumutat / Capital propriu sau Capital împrumutat / Capital angajat, unde:

- Capital împrumutat = credite peste un an;
- Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	finele anului
Capital propriu	27.212.994	26.836.873
Capital împrumutat	4.228.302	4.204.983
Capital angajat	31.441.296	31.041.856
<b>Indicatorul gradului de îndatorare 1</b>	<b>0,15</b>	<b>0,15</b>
<b>Indicatorul gradului de îndatorare 2</b>	<b>0,13</b>	<b>0,13</b>

• **Indicatorul privind acoperirea dobânzilor** - Profit înaintea plății dobânzii și impozitul pe profit / cheltuieli cu dobânda = Număr de ori

Determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția societății este considerată mai riscantă.

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Cheltuieli cu dobânda	4.019	62.203
Profit brut	104.064	1.005.227
Impozit pe profit	0	261.194
<b>Indicatorul privind acoperirea dobânzilor (număr de ori)</b>	<b>25,89</b>	<b>11,96</b>

**3. Indicatori de activitate:**

Furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii;
- Capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale întreprinderii.

- **Viteza de rotație a stocurilor** (rulajul stocurilor) = Costul vânzărilor / Stocul mediu = Număr de ori (aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar)

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Costul vânzărilor	2.423.634	2.332.882
Stocul mediu	1.999.031	2.561.079
<b>Viteza de rotație a stocurilor (Număr de ori)</b>	<b>1,21</b>	<b>0,91</b>

Costul vânzărilor = cheltuieli privind mărfurile, cu materii prime și materiale consumabile

- **Numărul de zile de stocare** (Stoc mediu / Costul vânzărilor) x 365 (indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate)

Indicatorul economic (mii lei)	Începutul anului	Finele anului
Costul vânzărilor	2.423.634	2.332.882
Stocul mediu	1.999.031	2.561.079
<b>Numărul de zile de stocare</b>	<b>0,82</b>	<b>1,1</b>

Costul vânzărilor = cheltuieli privind mărfurile, cu materii prime și materiale consumabile

- **Viteza de rotație a debitelor - clienți** = (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) x 365 (calculează eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale) (exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către întreprindere) O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	Finele anului
Cifra de afaceri	12.518.449	14.022.545
Sold mediu clienți	3.143.979	2.555.693
<b>Viteza de rotație a debitelor - clienți (Număr de zile)</b>	<b>91,66</b>	<b>66,52</b>

Sold mediu clienți = Clienți + Furnizori-debitori

- **Viteza de rotație a creditelor - furnizor** = (Sold mediu furnizori / Achiziții de bunuri (fără servicii)) x 365 (aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali) (pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri)

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	finele anului
Achiziții de bunuri (fără servicii)	2.423.634	575.634
Sold mediu furnizori	646.337	825.181
<b>Viteza de rotație a creditelor-furnizor (Număr de zile)</b>	<b>97,34</b>	<b>523,23</b>

Achiziții de bunuri = Costul vânzărilor

Sold mediu furnizori = Furnizori + Clienți-creditori

- **Viteza de rotație a activelor imobilizate** = Cifra de afaceri / Active imobilizate (evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate)

Indicatorul economic (lei)	Începutul anului	finele anului
Cifra de afaceri	12.518.449	14.022.545
Active imobilizate	21.093.558	21.288.716
<b>Viteza de rotație a activelor imobilizate</b>	<b>59,3</b>	<b>65,86</b>

**Viteza de rotație a activelor totale** = Cifra de afaceri / Total active

Indicatorul economic (lei)	începutul anului	finele anului
Cifra de afaceri	12.518.449	14.022.545
Total active	32.718.677	32.395.220
<b>Viteza de rotație a activelor totale</b>	<b>38</b>	<b>43</b>

**4. Indicatori de profitabilitate:**

Exprimă eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resurse disponibile.

• **Rentabilitatea capitalului angajat** = Profitul înainte plății dobânzii și a impozitului pe profit / Capital angajat

(reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afaceri) (capitalul angajat se referă la banii investiți în întreprindere atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau = Active totale - Datorii curente)

Indicatorul economic	începutul anului	finele anului
Profit brut Cheltuieli cu dobânda Impozit pe profit	104.064	1.005.227
Capitalul angajat (Active totale - Datorii curente)	4.228.302	4.204.983
<b>Rentabilitatea capitalului angajat</b>	<b>0,03</b>	<b>0,24</b>

• **Marja brută din vânzări** = Profitul brut din vânzări / Cifra de afaceri) x 100

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

Indicatorul economic (mii lei)	începutul anului	finele anului
Profitul brut din vânzări	90.011	947.476
Cifra de afaceri	12.518.449	14.022.545
<b>Marja brută din vânzări</b>	<b>0,71</b>	<b>0,07</b>

Profitul brut din vânzări = Rezultatul din Exploatare fără Provizioane

**5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune:**

Se determină în conformitate cu prevederile IAS 33 și au în vedere:

• **Rezultatul pe acțiune:**

- Profit net atribuibil acțiunilor comune;
- Număr de acțiuni comune luate în calcul;

• **Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune:**

Indicatorul economic ( lei)	începutul anului	Finele anului
Profit net atribuibil acțiunilor comune	0,25	0,20
Numărul de acțiuni comune luate în calcul	3.716.830	3.716.830
Rezultatul pe acțiune (lei/buc.) Prețul pe piață al acțiunii (lei/buc.)	6	8
<b>Indicatorul lichidității curente</b>	<b>0,04</b>	<b>0,025</b>

MANAGER,

Paul RADU



INTOCMIT.

Minescu Raluca

Alte informații

a) **Informare cu privire la societate**

Sediul: Șos. Giurgiului nr. 33, Jilava, județ Ilfov, cod poștal 77120  
Forma juridică: Societate pe acțiuni

b) **Informații privind relațiile întreprinderii cu filialele**

Societatea nu are filiale, puncte de lucru și nici activități în asociere

c) **Modalitate de exprimare a elementelor patrimoniale**

Elementele patrimoniale, veniturile și cheltuielile sunt evidențiate în moneda națională.

d) **Informații cu privire la impozitul pe profit**

Societatea a înregistrat impozit pe profit .

**Cifra de afaceri: 14.022.545 lei**

e) **Onorarii plătite auditorilor : SC GRAC AUDIT SRL -23.800lei**

f) **Angajamente primite**

- nu e cazul

MANAGER,

Paul RADU



INTOCMIT,

Raluca MINESCU

A handwritten signature in cursive script, appearing to read "Raluca Minescu".



ARTECA JILAVA S.A.  
 Registru comertului: J23/974/2000  
 Cod fiscal: RO480871  
 Adresa: Soseaua Giurgiului 33A



Balanta de verificare luna Decembrie 2023

Data: 05.03.2024, ora: 11:54:05

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
<b>Clasa 1</b>											
101	Capital social	0,00	9.292.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.292.075,00	0,00	9.292.075,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	9.292.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.292.075,00	0,00	9.292.075,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	16.073.912,71	0,00	-116.608,39	0,00	0,00	0,00	15.957.304,32	0,00	15.957.304,32
106	Rezerve	0,00	706.325,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706.325,45	0,00	706.325,45
106.01	Rezerve legale	0,00	552.466,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552.466,45	0,00	552.466,45
106.08	Alte rezerve	0,00	153.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.859,00	0,00	153.859,00
106.08.03	Fond din prelevare din pro	0,00	153.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.859,00	0,00	153.859,00
117	Rezultatul reportat	0,00	1.036.616,63	1.003.544,10	104.063,73	0,00	0,00	1.003.544,10	1.140.680,36	0,00	137.136,26
117.01	Rezultat reportat pierdere	0,00	1.036.616,63	1.003.544,10	104.063,73	0,00	0,00	1.003.544,10	1.140.680,36	0,00	137.136,26
117.01.08	Rezultat reportat -pierdere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.01.12	Rezultatul reportat -profit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.01.13	Rezultatul reportat-profit 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.01.15	Rezultatul reportat-profit 2	0,00	123.585,59	123.585,59	0,00	0,00	0,00	123.585,59	123.585,59	0,00	0,00
117.01.16	Rezultatul reportat-profit 2	0,00	240.161,03	240.161,03	0,00	0,00	0,00	240.161,03	240.161,03	0,00	0,00
117.01.17	Rezultatul reportat-profit 2	0,00	672.870,01	639.797,48	0,00	0,00	0,00	639.797,48	672.870,01	0,00	33.072,53
117.01.18	Rezultatul reportat-profit 2	0,00	0,00	0,00	104.063,73	0,00	0,00	104.063,73	104.063,73	0,00	104.063,73
121	Profit si pierdere	0,00	104.063,73	13.011.131,83	13.220.352,97	872.042,88	1.302.791,36	13.883.174,71	14.527.206,06	0,00	744.033,35
168	Dobanzi aferente imprumii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.07	Dob. aferente altor imprumii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 1</b>		<b>0,00</b>	<b>27.212.993,52</b>	<b>14.014.675,93</b>	<b>13.207.808,31</b>	<b>872.042,88</b>	<b>1.302.791,36</b>	<b>14.886.718,81</b>	<b>41.723.593,19</b>	<b>0,00</b>	<b>26.836.874,38</b>
<b>Clasa 2</b>											
205	Concesiuni, brevete si alte	14.214,62	0,00	0,00	4.781,59	0,00	0,00	14.214,62	4.781,59	9.433,03	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	29.100,78	0,00	0,00	15.427,03	0,00	0,00	29.100,78	15.427,03	13.673,75	0,00
211	Terenuri si amenajari de te	7.382.066,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.382.066,36	0,00	7.382.066,36	0,00
211.01	Terenuri	7.382.066,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.382.066,36	0,00	7.382.066,36	0,00
212	Constructii	32.217.695,85	0,00	1.203.372,61	6.214,82	0,00	0,00	33.421.068,46	6.214,82	33.414.853,64	0,00
212.01	Constructii	32.217.695,85	0,00	1.203.372,61	6.214,82	0,00	0,00	33.421.068,46	6.214,82	33.414.853,64	0,00
213	Instalati tehn., mijl. de tran	6.697.294,37	0,00	95.999,07	30.916,03	0,00	97.456,31	6.793.293,44	128.372,34	6.664.921,10	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (ma	6.048.803,07	0,00	83.128,27	30.486,87	0,00	24.472,58	6.131.931,34	54.959,45	6.076.971,89	0,00
213.02	Aparate si instalatii de mai	147.836,69	0,00	12.870,80	429,16	0,00	72.983,73	160.707,49	73.412,89	87.294,60	0,00
213.03	Mijloace de transport	500.654,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.654,61	0,00	500.654,61	0,00
214	Mobilier, ap. birou, echip	38.559,71	0,00	8.563,09	0,00	0,00	5.551,68	47.122,80	5.551,68	41.571,12	0,00
231	Imobilizari corporale in cur	978.864,61	0,00	1.729.910,19	1.203.372,65	79.426,14	0,00	2.788.200,94	1.203.372,65	1.584.828,29	0,00
231.01	C+M in curs	957.061,81	0,00	1.729.910,19	1.203.372,65	79.426,14	0,00	2.766.398,14	1.203.372,65	1.563.025,49	0,00
231.01.01	C+M in curs an curent	957.061,81	0,00	1.729.910,19	1.203.372,65	79.426,14	0,00	2.766.398,14	1.203.372,65	1.563.025,49	0,00
231.02	Utilitaje cu montaj	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.01	Utilitaj cu montaj-an curent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231.03	Alte immobilizari in curs	21.802,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.802,80	0,00	21.802,80	0,00
231.03.01	Alte immobilizari in curs - an	21.802,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.802,80	0,00	21.802,80	0,00
267	Creante immobilizate	16.275,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.275,99	0,00	16.275,99	0,00
267.08	Alte creante immobilizate	16.275,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.275,99	0,00	16.275,99	0,00
267.08.02	Garantii licitatii	16.275,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.275,99	0,00	16.275,99	0,00
280	Amortizari privind immobiliz	0,00	41.639,10	20.023,50	1.161,01	0,00	22,90	20.023,50	42.823,01	0,00	22.799,51
280.05	Amortizarea concediunilor	0,00	13.278,96	4.596,47	873,90	0,00	2,28	4.596,47	14.155,14	0,00	9.558,67
280.08	Amortizarea altor immobiliz	0,00	28.360,14	15.427,03	287,11	0,00	20,62	15.427,03	28.667,87	0,00	13.240,84
281	Amortizari privind immobiliz	0,00	26.238.874,98	37.130,85	1.575.300,49	103.007,99	142.070,52	140.138,84	27.956.245,99	0,00	27.816.107,15
281.02	Amortiz. constructiilor	0,00	20.518.568,94	6.214,82	1.499.819,56	0,00	135.043,08	6.214,82	22.153.431,58	0,00	22.147.216,76
281.03	Amortiz. instal. ,miji de tran	0,00	5.681.746,33	30.916,03	74.053,73	97.456,31	6.884,72	128.372,34	5.762.684,78	0,00	5.634.312,44
281.04	Amortiz. altor imobil.corpor	0,00	38.559,71	0,00	1.427,20	5.551,68	142,72	5.551,68	40.129,63	0,00	34.577,95
Total clasa 2		47.374.072,29	26.280.514,08	3.094.999,31	2.837.173,62	182.434,13	245.101,41	50.651.505,73	29.362.789,11	49.127.623,28	27.838.906,66
Clasa 3											
301	Materii prime	179.815,29	0,00	221.274,31	275.245,89	475,34	168,75	401.564,94	275.414,64	126.150,30	0,00
302	Materiale consumabile	935.505,92	0,00	2.578.740,90	1.689.912,12	64.810,90	26.477,71	3.579.057,72	1.718.389,83	1.860.667,89	0,00
302.01	Materiale auxiliare	524.988,01	0,00	1.443.089,49	899.556,77	44.682,96	4.691,16	2.012.760,46	904.247,93	1.108.512,53	0,00
302.02	Combustibili	0,00	0,00	163.255,36	163.255,36	1.443,26	1.443,26	164.698,64	164.698,64	0,00	0,00
302.04	Piese de schimb	79.550,16	0,00	79.508,20	57.216,60	249,75	14.806,07	159.308,11	72.022,67	87.285,44	0,00
302.06	Furaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302.08	Alte materiale consumabil	20.066,95	0,00	879.737,83	569.883,37	18.434,93	7.537,22	918.239,71	577.420,59	340.819,12	0,00
302.09	Materiale - Investitii	310.900,80	0,00	13.150,00	0,00	0,00	0,00	324.050,80	0,00	324.050,80	0,00
303	Materiale de natura obiecti	21.733,58	0,00	448.059,25	76.920,90	48.580,39	49.299,31	518.373,22	126.220,21	392.153,01	0,00
303.01	Obiecte de inventar	18.893,28	0,00	444.270,09	71.078,94	48.580,39	48.511,81	511.743,76	119.590,75	392.153,01	0,00
303.02	Echipament de protectie	2.840,30	0,00	3.789,16	5.841,96	0,00	787,50	6.629,46	6.629,46	0,00	0,00
308	Diferente de pret la materi	0,00	0,00	-302,37	-137,46	164,91	0,00	-137,46	-137,46	0,00	0,00
308.01	Diferente de pret la facturi	0,00	0,00	-302,37	-137,46	164,91	0,00	-137,46	-137,46	0,00	0,00
308.02	Transport marfa tertii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Produce in curs de executi	0,00	0,00	324,72	324,72	0,00	0,00	324,72	324,72	0,00	0,00
332	Lucrari si servicii in curs de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
341	Semifabricate	5.854,49	0,00	48.509,00	49.996,73	2.945,80	2.945,80	57.309,29	52.942,53	4.366,76	0,00
345	Produce finite	153.856,95	0,00	861.600,82	865.687,23	5.859,74	8.119,44	1.021.317,51	873.806,67	147.510,84	0,00
345.01	Produce finite intern	153.856,95	0,00	861.600,82	865.687,23	5.859,74	8.119,44	1.021.317,51	873.806,67	147.510,84	0,00
345.02	Produce finite export	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
345.04	Activitati auxiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Produce reziduale	0,00	0,00	112.822,50	112.822,50	7.187,50	7.187,50	120.010,00	120.010,00	0,00	0,00
348	Diferente de pret la produs	489.062,97	0,00	324,94	355.044,25	0,00	164,91	489.387,91	355.209,16	134.178,75	0,00
348.05	Diferente de pret la produs	489.062,97	0,00	324,94	355.044,25	0,00	164,91	489.387,91	355.209,16	134.178,75	0,00
348.05.01	Diferente de pret produse	489.062,97	0,00	324,94	355.044,25	0,00	164,91	489.387,91	355.209,16	134.178,75	0,00
348.05.03	Diferente pret utilitati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
348.05.04	Diferente pret activ auxiliar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
351	Materii si materiale aflate i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371	Marfuri	458.210,79	0,00	200.594,15	343.261,97	8.261,72	22.874,08	667.066,66	366.136,05	300.930,61	0,00
371.01	Marfuri in depozit	458.210,79	0,00	200.594,15	343.261,97	8.261,72	22.874,08	667.066,66	366.136,05	300.930,61	0,00



Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
381	Ambalaje	8.164,97	0,00	594,95	8.092,95	0,00	92,02	8.759,92	8.184,97	574,95	0,00
394	Provizioane pt.deprecieraz	0,00	215.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.683,00	0,00	215.683,00
394.05	Provizioane pt.deprecieraz	0,00	215.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.683,00	0,00	215.683,00
<b>Total clasa 3</b>		<b>2.252.204,96</b>	<b>215.683,00</b>	<b>4.472.543,17</b>	<b>3.777.171,80</b>	<b>138.286,30</b>	<b>119.329,52</b>	<b>6.863.034,43</b>	<b>4.112.184,32</b>	<b>2.966.533,11</b>	<b>215.683,00</b>
<b>Clasa 4</b>											
401	Furnizori	0,00	226.234,10	9.453.630,96	9.523.909,54	410.947,51	215.896,99	9.864.578,47	9.966.040,63	0,00	101.462,16
401.01	Furnizori interni	0,00	131.222,64	6.219.944,72	6.290.856,81	399.067,51	203.380,80	6.619.012,23	6.625.460,25	0,00	6.448,02
401.02	Furnizori externi	0,00	95.011,46	3.114.674,24	3.114.040,73	0,00	636,19	3.114.674,24	3.209.688,38	0,00	95.014,14
401.11	Salarii consiliul de adminis	0,00	0,00	119.012,00	119.012,00	11.880,00	11.880,00	130.892,00	130.892,00	0,00	0,00
401.12	Indemnizatie manager	0,00	0,00	112.588,00	112.588,00	11.000,00	11.000,00	123.588,00	123.588,00	0,00	0,00
404	Furnizori de imobilitari	0,00	287.860,90	250.139,40	231.139,40	26.267,09	5.267,10	276.406,49	524.267,40	0,00	247.860,91
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	-6.359,28	2.378.962,54	2.379.582,49	41.139,15	41.615,58	2.420.101,69	2.414.838,79	0,00	-5.262,90
409	Furnizori- debitori	811.005,37	0,00	329.953,92	849.239,28	-4.950,30	2.635,86	1.136.008,99	851.875,14	284.133,85	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.	171.277,71	0,00	315.198,88	322.244,77	1.912,50	2.635,86	488.389,09	324.880,63	163.508,46	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prest.	504.933,54	0,00	146.538,03	523.992,02	-6.862,80	0,00	644.608,77	523.992,02	120.616,75	0,00
409.03	Furn.deb.pt.investitii	134.794,12	0,00	-131.782,99	3.002,49	0,00	0,00	3.011,13	3.002,49	8,64	0,00
411	Cilienti	2.322.973,03	0,00	14.311.900,53	14.319.443,95	1.406.308,92	1.450.179,27	18.041.182,48	15.769.623,22	2.271.559,26	0,00
411.01	Cilienti	2.322.973,03	0,00	14.311.900,53	14.319.443,95	1.406.308,92	1.450.179,27	18.041.182,48	15.769.623,22	2.271.559,26	0,00
411.01.01	Cilienti interni	2.322.973,03	0,00	14.170.340,75	14.177.884,17	1.399.234,10	1.443.104,45	17.892.547,88	15.620.988,62	2.271.559,26	0,00
411.01.02	Cilienti externi	0,00	0,00	141.559,78	141.559,78	7.074,82	7.074,82	148.634,60	148.634,60	0,00	0,00
411.08	Cilienti incerti sau in litigiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411.08.01	Cilienti interni incerti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411.08.02	Cilienti externi incerti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413	Efecte de primit de la clienti	0,00	0,00	99,96	99,96	0,00	0,00	99,96	99,96	0,00	0,00
418	Cilienti - facturi de intocmit	923.923,83	0,00	2.008.014,37	2.363.957,43	81.412,44	81.412,43	3.013.350,64	2.445.369,86	567.980,78	0,00
419	Cilienti - creditor	0,00	420.102,63	258.022,10	298.195,25	5.632,47	21.214,25	263.684,57	739.512,13	0,00	475.857,56
419.01	Cilienti creditor intern	0,00	381.273,47	239.056,45	279.229,60	777,06	16.358,84	239.833,51	676.861,91	0,00	437.028,40
419.02	Cilienti creditor extern	0,00	38.829,16	18.965,65	18.965,65	4.855,41	4.855,41	23.821,06	62.650,22	0,00	38.829,16
421	Personal - remuneratii da	0,00	65.636,00	2.935.008,00	2.958.711,00	290.150,00	264.705,00	3.225.158,00	3.289.052,00	0,00	63.894,00
423	Personal - ajutoare materi	0,00	1.364,00	90.558,00	87.158,00	10.764,00	12.800,00	101.322,00	101.322,00	0,00	0,00
423.01	Personal-ajutoare mat da	0,00	1.364,00	85.008,00	81.608,00	7.464,00	9.500,00	92.472,00	92.472,00	0,00	0,00
423.02	Alte ajutoare datorate	0,00	0,00	5.550,00	5.550,00	3.300,00	3.300,00	8.850,00	8.850,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate persoa	0,00	0,00	790.450,00	790.450,00	73.900,00	73.900,00	864.350,00	864.350,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal nerid	0,00	4.899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.899,00	0,00	4.899,00
428	Alte datorii si creante in le	0,00	3.578,65	14.800,00	17.178,00	3.978,00	2.578,00	18.978,00	23.534,85	0,00	4.556,65
428.01	Alte datorii in legatura cu f	0,00	3.778,65	0,00	0,00	0,00	778,00	0,00	4.556,65	0,00	4.556,65
428.02	Alte creante in legatura cu	200,00	0,00	14.800,00	17.178,00	3.978,00	1.800,00	18.978,00	18.978,00	0,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	79.678,00	1.319.808,00	1.281.049,00	123.066,00	123.079,00	1.442.874,00	1.483.806,00	0,00	40.932,00
431.01	Contributia unitatii la asigu	0,00	-85.360,00	139.861,00	146.765,00	13.804,00	7.333,00	153.665,00	68.738,00	0,00	-84.927,00
431.01.01	Contrib. unif. asig. soc. pe	0,00	5.845,00	71.823,00	72.895,00	6.917,00	7.333,00	78.740,00	86.073,00	0,00	7.333,00
431.01.01	Contributia unitatii la asigu	0,00	5.845,00	71.823,00	72.895,00	6.917,00	7.333,00	78.740,00	86.073,00	0,00	7.333,00
431.01.10	Contributia asig sociale an	0,00	-91.205,00	68.038,00	73.870,00	6.887,00	0,00	74.925,00	-17.335,00	0,00	-92.260,00
431.02	Contributia personalului la	0,00	65.184,00	813.403,00	826.793,00	78.576,00	83.203,00	891.979,00	975.180,00	0,00	83.201,00
431.03	Contrib. angajatorului pt. as	0,00	26.236,00	36,00	-18.252,00	0,00	0,00	36,00	7.984,00	0,00	7.948,00



Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
431.03.03	Fond concedii medicale 0	0,00	26.200,00	0,00	-18.252,00	0,00	0,00	0,00	7.948,00	0,00	7.948,00
431.03.04	5.5%FASS-CNAS Iifov	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
431.04	Contributia angajatilor pt. a	0,00	25.940,00	317.954,00	322.700,00	30.686,00	32.543,00	348.640,00	381.183,00	0,00	32.543,00
431.04.04	6.5%-CNAS-Iifov	0,00	25.940,00	317.954,00	322.700,00	30.686,00	32.543,00	348.640,00	381.183,00	0,00	32.543,00
431.06	Fond 0.5 accident si boli p	0,00	2.167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.167,00	0,00	2.167,00
431.07	Sanatare 6.5% pt concedi	0,00	45.511,00	48.554,00	3.043,00	0,00	0,00	48.554,00	48.554,00	0,00	0,00
441	Impozitul pe profit	0,00	0,00	50.779,00	50.779,00	0,00	0,00	50.779,00	261.194,00	0,00	210.415,00
441.01	Impozit profit	0,00	0,00	50.779,00	50.779,00	0,00	0,00	50.779,00	261.194,00	0,00	210.415,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0,00	138.079,51	4.607.675,94	4.549.957,70	298.606,93	359.987,40	4.906.282,87	5.048.024,61	0,00	141.741,74
442.03	TVA de plata	0,00	117.030,34	523.198,00	495.811,10	89.662,00	151.118,54	612.860,00	763.959,98	0,00	151.099,98
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	1.429.097,06	1.429.097,06	19.295,64	19.295,64	1.448.392,70	1.448.392,70	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	1.924.490,16	1.924.490,16	170.414,18	170.414,18	2.094.904,34	2.094.904,34	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	0,00	21.049,17	730.890,72	700.559,38	19.235,11	19.159,04	750.125,83	740.767,59	9.358,24	0,00
444	Impozitul pe venituri de na	0,00	23.118,00	241.095,00	240.930,00	22.953,00	23.091,00	264.048,00	287.139,00	0,00	23.091,00
444.01	Impozit salariu angajati	0,00	23.118,00	241.095,00	240.930,00	22.953,00	23.091,00	264.048,00	287.139,00	0,00	23.091,00
446	Alte impozite, taxe si vars	0,00	32.960,04	617.200,00	628.160,70	4,00	0,00	617.204,00	661.120,74	0,00	43.916,74
446.02	Impozit pe cladiri	0,00	0,00	529.351,00	529.351,00	0,00	0,00	529.351,00	529.351,00	0,00	0,00
446.04	Taxe( imp dividente)	0,00	33.146,45	63.289,00	74.336,60	4,00	0,00	63.293,00	107.483,05	0,00	44.190,05
446.05	Contributie 0.1% serv gos	0,00	-186,41	500,00	413,10	0,00	0,00	500,00	226,69	0,00	-273,31
446.10	Impozit pe teren	0,00	0,00	21.440,00	21.440,00	0,00	0,00	21.440,00	21.440,00	0,00	0,00
446.11	Impozit pe mijloace transp	0,00	0,00	2.620,00	2.620,00	0,00	0,00	2.620,00	2.620,00	0,00	0,00
446.12	Comision vamal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13	Taxe (cass dividende 5.5%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si v	0,00	29,09	78.691,69	77.593,70	5.853,40	6.922,30	84.545,09	84.545,09	0,00	0,00
447.01	Fond mediu -ambalaje	0,00	0,00	0,00	-190,30	0,00	190,30	0,00	0,00	0,00	0,00
447.09	Majorari asig si fonduri sp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447.09.14	Debite pana la 31.05.2003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447.10	Fond solidaritate	0,00	29,09	78.691,69	77.784,00	5.853,40	6.732,00	84.545,09	84.545,09	0,00	0,00
455	Sume datorate asociatilor	0,00	2.806.043,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.806.043,91	0,00	2.806.043,91
455.01	Asociati - conturi curente	0,00	2.806.043,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.806.043,91	0,00	2.806.043,91
457	Dividende de plata	0,00	1.422.258,19	886.863,45	1.013.544,10	150.000,00	0,00	1.036.863,45	2.435.802,29	0,00	1.398.938,84
457.02	Dividende actionari	0,00	1.422.258,19	886.863,45	1.013.544,10	150.000,00	0,00	1.036.863,45	2.435.802,29	0,00	1.398.938,84
457.02.01	Dividende actionari 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.02	Dividende actionari 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.03	Dividende actionari 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.04	Dividende actionari 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.06	Dividende actionari 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.07	Dividende actionari 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.08	Dividende actionari 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.09	Dividende actionari 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
457.02.10	Dividende actionari 2019	0,00	116.069,85	116.069,85	0,00	0,00	0,00	116.069,85	116.069,85	0,00	0,00
457.02.11	Dividende actionari 2020	0,00	643.319,60	318.394,00	10.000,00	150.000,00	0,00	468.394,00	653.319,60	0,00	184.925,60
457.02.12	Dividende actionari 2021	0,00	662.868,74	1.248,90	0,00	0,00	0,00	1.248,90	662.868,74	0,00	661.619,84
457.02.13	Dividende actionari 2022	0,00	0,00	451.150,70	1.003.544,10	0,00	0,00	451.150,70	1.003.544,10	0,00	552.393,40

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
461	Debitori diversi	9.041,33	0,00	15.500,00	14.863,00	1.000,00	3.400,00	25.541,33	18.263,00	7.278,33	0,00
462	Creditori diversi	0,00	0,00	19.995,00	19.995,00	0,00	0,00	19.995,00	19.995,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in av	0,00	0,00	553.373,00	507.262,00	0,00	46.111,00	553.373,00	553.373,00	0,00	0,00
473	Decontari din operatii in cu	0,00	6.215,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.215,58	0,00	6.215,58
491	Provizioane pt.deprecieri:	0,00	219.569,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.569,15	0,00	219.569,15
<b>Total clasa 4</b>		<b>4.067.143,56</b>	<b>5.731.467,47</b>	<b>41.325.108,86</b>	<b>42.315.786,50</b>	<b>2.958.032,61</b>	<b>2.956.210,18</b>	<b>48.350.285,03</b>	<b>51.003.464,15</b>	<b>3.140.310,46</b>	<b>5.793.489,58</b>
<b>Clasa 5</b>											
512	Conturi curente la banci	5.729.461,46	0,00	288.519.321,12	289.927.923,78	30.446.882,93	29.352.990,41	324.695.665,51	319.280.914,19	5.414.751,32	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	1.275.422,96	0,00	283.087.208,61	284.142.946,36	26.416.390,04	25.377.350,41	310.779.021,61	309.520.296,77	1.258.724,84	0,00
512.04	Conturi la banci in devalize	4.454.038,50	0,00	5.432.112,51	5.784.977,42	4.030.492,89	3.975.640,00	13.916.643,90	9.760.617,42	4.156.026,48	0,00
512.04.01	Cont la banca in devalize	4.454.038,50	0,00	5.432.112,51	5.784.977,42	4.030.492,89	3.975.640,00	13.916.643,90	9.760.617,42	4.156.026,48	0,00
512.04.02	Cont la banca devalize-ING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Casa	7.532,25	0,00	683.183,15	666.816,46	45.610,47	40.293,93	736.325,87	707.110,39	29.215,48	0,00
531.01	Casa in lei	7.532,25	0,00	683.183,15	666.816,46	45.610,47	40.293,93	736.325,87	707.110,39	29.215,48	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	362.430,00	362.430,00	0,00	0,00	362.430,00	362.430,00	0,00	0,00
532.06	Alte valori	0,00	0,00	362.430,00	362.430,00	0,00	0,00	362.430,00	362.430,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	10.243,55	0,00	156.474,92	159.974,92	2.964,64	3.188,22	169.683,11	163.163,14	6.519,97	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	275.253.555,48	274.627.206,55	28.353.562,63	28.979.911,56	303.607.118,11	303.607.118,11	0,00	0,00
581.01	Viramente interne	0,00	0,00	275.253.555,48	274.627.206,55	28.353.562,63	28.979.911,56	303.607.118,11	303.607.118,11	0,00	0,00
581.01.01	Viramente intrine casa-bar	0,00	0,00	275.253.555,48	274.627.206,55	28.353.562,63	28.979.911,56	303.607.118,11	303.607.118,11	0,00	0,00
<b>Total clasa 5</b>		<b>5.747.237,26</b>	<b>0,00</b>	<b>564.974.964,67</b>	<b>565.744.351,71</b>	<b>58.849.020,67</b>	<b>58.376.384,12</b>	<b>629.571.222,60</b>	<b>624.120.735,83</b>	<b>5.450.486,77</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 6</b>											
601	Cheltuieli cu materialele prim	0,00	0,00	275.730,89	275.730,89	168,75	168,75	275.899,64	275.899,64	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele cu	0,00	0,00	1.675.832,22	1.675.832,22	13.921,39	13.921,39	1.689.753,61	1.689.753,61	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele a	0,00	0,00	885.281,48	885.281,48	4.691,16	4.691,16	889.972,64	889.972,64	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combust	0,00	0,00	163.255,38	163.255,38	1.443,26	1.443,26	164.698,64	164.698,64	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele d	0,00	0,00	57.216,60	57.216,60	249,75	249,75	57.466,35	57.466,35	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte mate	0,00	0,00	570.078,76	570.078,76	7.537,22	7.537,22	577.615,98	577.615,98	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materiale	0,00	0,00	67.600,11	67.600,11	14.383,37	14.383,37	81.983,48	81.983,48	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materiale	0,00	0,00	8.537,54	8.537,54	20,00	20,00	8.557,54	8.557,54	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia s	0,00	0,00	3.075.477,07	3.075.477,07	-35.285,17	-35.285,17	3.040.191,90	3.040.191,90	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	343.570,23	343.570,23	23.658,28	23.658,28	367.228,51	367.228,51	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalaje	0,00	0,00	8.697,95	8.697,95	92,02	92,02	8.789,97	8.789,97	0,00	0,00
611	Cheltuieli de intretinere si	0,00	0,00	58.789,32	58.789,32	5.733,62	5.733,62	64.522,94	64.522,94	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de as	0,00	0,00	645,57	645,57	0,00	0,00	645,57	645,57	0,00	0,00
614	Cheltuieli cu studiile si cer	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00	0,00	0,00	1.010,00	1.010,00	0,00	0,00
621	Cheltuieli cu colaboratori	0,00	0,00	229.605,00	229.605,00	22.880,00	22.880,00	252.485,00	252.485,00	0,00	0,00
621.01	Cheltuieli cu colaboratori,	0,00	0,00	229.605,00	229.605,00	22.880,00	22.880,00	252.485,00	252.485,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisia	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
622.01	Cheltuieli privind comisia	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, recl	0,00	0,00	1.745,22	1.745,22	0,00	0,00	1.745,22	1.745,22	0,00	0,00
623.02	Cheltuieli cu reclama si pu	0,00	0,00	1.745,22	1.745,22	0,00	0,00	1.745,22	1.745,22	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de	0,00	0,00	24.235,95	24.235,95	189,80	189,80	24.425,75	24.425,75	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, de	0,00	0,00	18.195,70	18.195,70	335,99	335,99	18.531,69	18.531,69	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
625.01	Cheltuieli cu deplasari in te	0,00	0,00	2.506,33	2.506,33	335,99	335,99	2.842,32	2.842,32	0,00	0,00
625.02	Cheltuieli cu deplasari in s	0,00	0,00	15.689,37	15.689,37	0,00	0,00	15.689,37	15.689,37	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe d	0,00	0,00	23.643,16	23.643,16	1.808,60	1.808,60	25.451,76	25.451,76	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bani	0,00	0,00	8.340,06	8.340,06	495,71	495,71	8.835,77	8.835,77	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile pr	0,00	0,00	1.444.974,83	1.444.974,83	59.566,96	59.566,96	1.504.541,79	1.504.541,79	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite,	0,00	0,00	618.713,07	618.713,07	54.668,03	54.668,03	673.381,10	673.381,10	0,00	0,00
635.01	Cheltuieli alte impozite-3%	0,00	0,00	2.317,23	2.317,23	334,82	334,82	2.652,05	2.652,05	0,00	0,00
635.03	Cheltuieli alte imp si taxe	0,00	0,00	616.395,84	616.395,84	54.333,21	54.333,21	670.729,05	670.729,05	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile persc	0,00	0,00	2.958.346,00	2.958.346,00	264.705,00	264.705,00	3.223.051,00	3.223.051,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv asigurarii s	0,00	0,00	145.555,00	145.555,00	61.846,00	61.846,00	207.401,00	207.401,00	0,00	0,00
645.01	Contrib unitatii la asig. soc	0,00	0,00	72.895,00	72.895,00	7.333,00	7.333,00	80.228,00	80.228,00	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli priv asig. si p	0,00	0,00	72.660,00	72.660,00	54.513,00	54.513,00	127.173,00	127.173,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si deb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatar	0,00	0,00	-115.266,15	-115.266,15	29.294,43	29.294,43	-85.971,72	-85.971,72	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si pen	0,00	0,00	384,75	384,75	1.858,85	1.858,85	2.243,60	2.243,60	0,00	0,00
658.01.02	Majorari si penalitati -oblig	0,00	0,00	384,75	384,75	1.858,85	1.858,85	2.243,60	2.243,60	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli priv activete ced	0,00	0,00	-116.423,23	-116.423,23	12.435,58	12.435,58	-103.987,65	-103.987,65	0,00	0,00
658.04	Chelt de expl-Sponsorizari	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatar	0,00	0,00	772,33	772,33	0,00	0,00	772,33	772,33	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de	0,00	0,00	19.098,86	19.098,86	0,00	0,00	19.098,86	19.098,86	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare pri	0,00	0,00	1.576.461,50	1.576.461,50	142.093,42	142.093,42	1.718.554,92	1.718.554,92	0,00	0,00
681.01	Chelt de expl. privind amori	0,00	0,00	1.576.461,50	1.576.461,50	142.093,42	142.093,42	1.718.554,92	1.718.554,92	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe s	0,00	0,00	50.779,00	50.779,00	210.415,00	210.415,00	261.194,00	261.194,00	0,00	0,00
<b>Total clasa 6</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.523.818,10</b>	<b>12.523.818,10</b>	<b>870.991,20</b>	<b>870.991,20</b>	<b>13.394.809,30</b>	<b>13.394.809,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Clasa 7:</b>											
701	Venituri din vinzarea produ	0,00	0,00	1.045.466,99	1.045.466,99	16.600,30	16.600,30	1.062.067,29	1.062.067,29	0,00	0,00
703	Venituri din vinzarea produ	0,00	0,00	111.765,50	111.765,50	7.187,50	7.187,50	118.953,00	118.953,00	0,00	0,00
704	Venituri din lucrari exec si	0,00	0,00	299.573,02	299.573,02	46.687,60	46.687,60	346.260,62	346.260,62	0,00	0,00
704.01	Venituri din servicii prestat	0,00	0,00	232.057,69	232.057,69	23.994,56	23.994,56	256.052,25	256.052,25	0,00	0,00
704.02	Venituri din alte servicii pre	0,00	0,00	67.515,33	67.515,33	22.693,04	22.693,04	90.208,37	90.208,37	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, loc	0,00	0,00	8.187.682,58	8.187.682,58	870.770,28	870.770,28	9.058.452,86	9.058.452,86	0,00	0,00
707	Venituri din vinzarea marf	0,00	0,00	530.438,91	530.438,91	45.195,38	45.195,38	575.634,29	575.634,29	0,00	0,00
708	Venituri din activitati divers	0,00	0,00	2.626.975,22	2.626.975,22	234.201,66	234.201,66	2.861.176,88	2.861.176,88	0,00	0,00
711	Variatia stocurilor	0,00	0,00	1.229.068,73	1.229.068,73	18.252,74	18.252,74	1.247.321,47	1.247.321,47	0,00	0,00
711.01	Venituri din productia inter	0,00	0,00	1.229.068,73	1.229.068,73	18.252,74	18.252,74	1.247.321,47	1.247.321,47	0,00	0,00
711.02	Venituri din productia de e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711.03	Venituri din activitati auxilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722	Venituri din productia de in	0,00	0,00	-8.403,36	-8.403,36	0,00	0,00	-8.403,36	-8.403,36	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploate	0,00	0,00	204.521,06	204.521,06	26.761,40	26.761,40	231.282,46	231.282,46	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagub., am	0,00	0,00	-1,05	-1,05	0,00	0,00	-1,05	-1,05	0,00	0,00
758.01.02	Venituri din amenzi si peni	0,00	0,00	-1,05	-1,05	0,00	0,00	-1,05	-1,05	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	204.522,11	204.522,11	26.761,40	26.761,40	231.283,51	231.283,51	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de cl	0,00	0,00	14.647,22	14.647,22	0,00	0,00	14.647,22	14.647,22	0,00	0,00





Simbol cont.	Denumire cont.	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	6.815,30	6.815,30	55.387,24	55.387,24	62.202,54	62.202,54	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	14.248.551,17	14.248.551,17	1.321.044,10	1.321.044,10	15.569.595,27	15.569.595,27	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>59.440.658,07</b>	<b>59.440.658,07</b>	<b>654.654.661,21</b>	<b>654.654.661,21</b>	<b>65.191.851,89</b>	<b>65.191.851,89</b>	<b>779.287.171,17</b>	<b>779.287.171,17</b>	<b>60.684.953,62</b>	<b>60.684.953,62</b>

CONTABIL ȘEF  
RALUCA MINESCU





S.C. GRAC AUDIT S.R.L.  
București Sectorul 1, Calea FLOREASCA, nr. 65, 014453, Romania  
Număr de ordine în registrul comerțului: J40/19658/2023  
Cod unic de înregistrare: 48970746

Către: S.C. ARTECA JILAVA S.A.

**Raportul auditorului independent**  
**Raport asupra situațiilor financiare pentru**  
**perioada 01.01.2023 – 31.12.2023**

**Opinie**

Am auditat situațiile financiare ale S.C. ARTECA JILAVA S.A., care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri netă 14.022.545 lei
- Rezultatul net (profit) 744.033 lei
- Capitaluri proprii 26.836.873 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2023, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

**Baza pentru opinie**

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am





S.C. GRAC AUDIT S.R.L.

București Sectorul 1, Calea FLOREASCA, nr. 65, 014453, Romania

Număr de ordine în registrul comerțului: J40/19658/2023

Cod unic de înregistrare: 48970746

îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### **Alte informații – Raportul administratorului**

Alte informații includ Raportul administratorului. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea Raportului administratorului în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorului.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorului și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorului și situațiile financiare, dacă Raportul administratorului include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorului sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- În Raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.



S.C. GRAC AUDIT S.R.L.

București Sectorul 1, Calea FLOREASCA, nr. 65, 014453, Romania

Număr de ordine în registrul comerțului: J40/19658/2023

Cod unic de înregistrare: 48970746

### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității institutului de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă 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.



S.C. GRAC AUDIT S.R.L.

București Sectorul 1, Calea FLOREASCA, nr. 65, 014453, Romania

Număr de ordine în registrul comerțului: J40/19658/2023

Cod unic de înregistrare: 48970746

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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.

Bucuresti, 08.03.2024

S.C. GRAC AUDIT S.R.L.

Director,

**Ceacalopol Gabriel Radu Aristide**

Auditor financiar

Certificat Camera Auditorilor Financieri  
din România nr. 1887/2007



## STADIUL CONFORMARII CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA pentru AeRO-piata de actiuni a BVB

PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA	RESPECTA	NU RESPECTA/RESPECTA PARTIAL	MOTIVUL PENTRU NECONFORMITATE
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Respecta partial	Termenii de referinta/responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii se regasesc in cuprinsul actului constitutiv. Urmeaza ca aceasta cerinta sa fie analizata in cadrul consiliului de administratie.
<b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
<b>A.3.</b> Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
<b>A.4.</b> Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	Da		
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele: <b>A.5.1.</b> Persoana de legatura cu Consultantul	Da		

<p>Autorizat;</p> <p><b>A.5.2.</b> 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;</p> <p><b>A.5.3.</b> 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;</p> <p><b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.</p>		
<p><b>B.1.</b> Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>	Nu	Nu exista filiale
<p><b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertе parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	Nu	Nu exista constituit un comitet de audit in prezent. In masura intrunirii conditiilor si aparitia necesitatii, acesta va fi constituit.
<p><b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	Nu	Urmeaza sa fie implementat.

<p><b>D.3.</b> 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, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		Nu	Urmeaza sa fie implementat.
<p><b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	Da		
<p><b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		Nu	Nu exista personal calificat.
<p><b>D.6.</b> 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.</p>		Nu	Nu exista personal calificat.