

RAPORT ANUAL – 2022
- Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 -

S.C. CONCAS S.A. BUZAU

Sediul social : BUZAU, STR.TRANSILVANIEI nr. 163
Nr. telefon: 0238 -722138 ; fax: 0238413959
Nr. si data inregistrarii la ORG. J10/25/1991
Cod fiscal: RO 1153932

RAPORT ANUAL **privind administrarea societății pe anul 2022**

Raportul anual conform Regulamentului nr.1/2006 a Comisiei Nationale de Valori Mobiliare.
Pentru exercițiul financiar 2022

Data raportului 31.03.2023

Denumirea societății comerciale S.C. CONCAS S.A.

Sediul social Buzau, str. Transilvaniei nr. 163

Numărul de telefon/fax 0238/722138; 0238/413959

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului RO 1153932

Număr de ordine în Registrul Comerțului J10/25/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB ATS AeRO.

Capitalul social subscris și vărsat: 1.783.383 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : nominative, de valori egale 2.5 Ron/actiune.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.

În conformitate cu statutul sau de funcționare, scopul și obiectul de activitate al S.C. CONCAS S.A. este construcția de clădiri rezidențiale și nerezidențiale, precum și a celorlalte activități prevăzute în Actul constitutiv.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale.

S.C. CONCAS S.A. s-a înființat inițial în anul 1968 (ICMJ) structura actuală fiind din 1991 în temeiul Legii nr.15/1990 prin preluarea patrimoniului întreprinderii Antrepriza de Construcții Montaj a județului Buzău. Este persoana juridică română și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J10/25/1991, cod fiscal RO1153932, capital integral privat.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.

S.C. CONCAS S.A. are la data de 31.12.2022 o creștere a imobilizărilor corporale înregistrată față de 2021 datorată achiziționării de mașini, instalații și echipamente specifice obiectului de activitate având în scopul modernizării și a înnoirii bazei de producție.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

În anul 2022 a crescut cifra de afaceri față de anul precedent, datorită demarării unor contracte noi, a deblocării finanțării din partea statului și implicit la continuarea unor proiecte și lucrări aflate în derulare.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit brut – 2.061.014

b) cifra de afaceri – 85.402.959 RON;

c) cheltuieli aferente cifrei de afaceri 83.341.945 RON

d) export – nu;

- e) venituri totale 85.722.018 RON
- f) costuri totale 83.661.004 RON;
- g) % din piață deținut pe piața construcțiilor în jud. Buzău -specific construcții rezidențiale și social cultural sportive– 20%
- h) lichiditate (disponibil în cont etc) – 24.772.472 RON.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție.

Societatea realizează construcții civile rezidențiale și nerezidențiale pentru diverși beneficiari din România; imobile P+1 și P+2 și apartamente în mun. Buzău; diverse construcții în Județul Ilfov, Buzău, București, Dolj, Constanța, Vrancea etc.

- b) pondera fiecarei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale.

Ponderea lucrărilor de construcții montaj în activitatea societății este de 96% în anul 2022

- c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Se are în vedere finalizarea lucrărilor la etapa a III-a și a IV-a în Cartierul Orizont. Se preconizează ca în anul 2023 să fie finalizate lucrările din cartierul Orizont și demararea unui nou proiect de locuințe colective în municipiul Buzău.

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

În anul 2022 societatea s-a aprovizionat de pe piața internă cu materiale specifice activității desfășurate de la diverse societăți comerciale specializate. Aprovizionarea are la bază oferte de preturi, achizițiile intracomunitare au fost simbolice.

Societatea avea la data de 31 decembrie 2022 stocuri de materiale pentru aproximativ două luni de funcționare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

-

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Principalii concurenți ai societății sunt firmele care au același obiect de activitate din județul Buzău respectiv Integral SA, Comprif SA, SC Conferic SA.

- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu este cazul.

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.

În anul 2022 societatea a avut un număr mediu de salariați de 240 din care 20%

reprezinta personal cu studii superioare . Gradul de sindicalizare a fortei de munca este de 91% din totalul personalului.

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

In anul 2022 raportul dintre conducere si angajati a fost unul normal de colaborare si nu au fost inregistrate elemente conflictuale deosebite.

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

Societatea respecta toate conditiile impuse de mediu si acordarea autorizatiei de mediu desfasurandu-si activitatea fara a inregistra un impact negativ asupra mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu s-au efectuat astfel de cheltuieli in exercitiul financiar 2022 si nu sunt prevazute astfel de cheltuieli nici in Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023.

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.

In anul 2022 s-au luat masuri privind:

-Continuarea achizițiilor de mijloace fixe ca adaptare la cresterea activitatii de constructii la nivel national, asigurarea finantarii lucrarilor contractate in conditiile in care C.N.I. si primariile nu acorda avansuri, prelungirea duratelor de executie din diverse motive obiective sau sistarea unor lucrari, precum si de atingerea unui nivel al dotarii societatii din punct de vedere cantitativ si calitativ si al randamentului in exploatare care impune reinnoirea mijloacelor din dotare.

-Scaderea stocurilor, determinata de reasezarea relatiilor cu furnizorii de materiale de constructii, precum si diversificarea obiectivelor in cifra de afaceri..

Se observa o crestere a disponibilitatilor fata de 2021 datorata valorificarii prin contracte a productiei in curs, precum si o incasare mai rapida a unor lucrarile finantate de la stat.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Conducerea societatii a stabilit politici clare ce implica identificarea si evaluarea potentialelor riscuri ce poate afecta activitatea. Sunt stabilite proceduri proprii privind operatiunile ce se desfasoara in cadrul compartimentelor.

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.

In anul 2022 au existat factori de incertitudine care afecteaza activitatea societatii si anume ;

-cresterea uneori nejustificata preturilor materialelor specifice;

-diminuarea profitului pe lucrarile existente;

-lipsa fortei de munca calificata in domeniu;

-deprecierea cursului leului pe contractele cu pret ferm;

-lipsa resurselor financiare ale beneficiarilor si amanarile la plata.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate

asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In anul 2022 s-au efectuat cheltuieli de capital constand in achizitii de mijloace fixe, scopul lor fiind acela de a mari productivitatea muncii .

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

Veniturile din activitatea de baza au fost influentate semnificativ in anul 2022 de continuarea lucrarilor la obiectivele contractate in anii anteriori (canalizare com. Grivita, Reparatii capitale la Liceul Henri Coanda,Cladirea Bazar-Mun.Buzau, Consolidare Serviciul de Ambulanta Bucuresti). Au fost insa si cazuri (Reteaua de apa Cochirleanca,Canalizare Ziduri, Gradinita Cotui-Vaii) in care lucrarile nu s-au realizat conform graficelor din cauza imobilismului beneficiarilor.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Societatea detine ca principale capacitati de productie

- balastiera pentru extractia de agregate utilizate la productia de betoane si mortare situata pe raza comunei Vadu Pasi ;

- statie betoane -Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;

- baza productie industrială (realizeaza confectii metalice, fasonare otel beton, elemente tamplarie, toate folosite in procesul de productie) - Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;

-sectia de utilaj tehnologic(intretinere si reparatii parc auto)-Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;.

-punct de lucru tamplarie tristrat in Buzau, str. Horticolei .

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

Gradul de uzura al capacitatilor de productie este estimat la 51.1%.

2.3. Precizari privind potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporalele societatii comerciale.

Nu este cazul

3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise se societatea comerciala.

Valorile mobiliare ale societatii se tranzactioneaza pe piata BVB-ATS AeRO .

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite /accumulate in ultimii trei ani si,daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micorare a dividendelor pe parcursul ultimilor trei ani.

Precizam ca in perioada 2019-2022, s-au distribuit dividende in anul 2019 - 428.011.75 lei, in anul 2021 – 606.350.05 lei si in anul 2022 - 606.350.05 lei.

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.

Nu este cazul.

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.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

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

a) In anul 2022 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din :

Nr. Crt	Nume Prenume	Varsta	Calificare	Experienta profesionala	Funcia	Vechimea in functie
1	Sc Conedo SRL prin imputernicit Gagiu Ionel	67	Inginer	1983-1987- inginer atelier SDV Metalurgica Buzau 1987-1981 Metalurg sef – Metalurgica Buzau 1991-1997 Director tehnic Somet SRL Buzau 1997-1998 Director export Metal Somet SA Buzau 1998-1999 Director productie Turnef SA Buzau 1999- prezent Director general Concas SA Buzau	Presedinte -Director general	23 ani
2	Apostol Ion	71	Economist	1972-1999 economist Concas SA 2000- prezent - liber profesionist	Membru	3ani
3	Popa Liliana	55	economist	1984-2001	Membru	11ani

				diverse functii conducere SC Sarami SA Buzau 2001-2004 director General executiv Romarta SA suc. Buzau 2008- prezent director general Gastronom SA buzau		
--	--	--	--	---	--	--

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Nu este cazul

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

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executiva a fost asigurata de :

- Ing. Gagu Ionel - Director General
- Ing. Oana Daniel – Director Executie
- Ing. Giurgea Dragos- Director Tehnic;
- Ec. Ene Dumitra –Director Economic

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu este cazul.

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Nu este cazul.

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 3 ani.

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Indicatori	2020	2021	2022
Active imobilizate	6.692.677	7.070.466	7.940.673
Din care:			
Imobilizari necorporale			
Imobilizari corporale	6.685.677	7.063.466	7.933.673
Imobilizari financiare	7000	7.000	7.000
Active circulante	52.150.364	44.806.375	57.824.937
Din care:			
Stocuri	29.651.738	18.212.378	13.523.227
Creante	8.208.899	9.761.093	19.499.238
Disponibilitati	14.274.727	16.817.904	24.787.472
Investitii pe termen scurt	15.000	15.000	15.000
Cheltuieli in avans	212.993	24.142	24.142
Total activ	59.056.034	51.900.983	65.789.752
Capitaluri proprii	33.384.152	35.121.815	36.247.054
Din care:			
Capital social	1.783.383	1.783.383	1.783.383
Rezerve	28631219	30087003	31.824.667
Profit anual	2.062.134	2344013	1.731.588
Datorii	25.590.122	16.697.408	29.460.939
Din care			
Furnizori si alte datorii curente	23.041.131	13.919.270	27.014.501
Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de 1 an	2.548.991	2.778.138	2.446.438
Provizioane	81.760	81760	81.760
Total pasiv	59.056.034	51.900.983	65.789.754

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Contul de profit și pierderi	2020	2021	2022
Cifra de afaceri	55.271.045	74.522.425	85.402.959
Rezultat din exploatare	2.209.696	2.492.539	1.512.648
Rezultat financiar	200.604	251.315	548.366
Profit brut	2.410.300	2.743.854	2.061.014

Impozit pe profit	348.166	399.841	329.426
Profit net	2.062.134	2.344.013	1.731.588

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

		2020	2021	2022
	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
+	Incasari de la clienti	64.152.761	71.370.682	93.805.685
-	Plati catre furnizori si salariati	59.557.321	62.205.067	79.227.164
-	Plati reprezentand contributiile aferente salariilor	4.342.293	4.403.855	4.972.230
+	Dobanzi aferente exploatarii incasate	11.596	235.720	563.767
-	Dobanzi aferente exploatarii platite	5.062	21.338	111.628
-	Impozit pe profit platit	319.030	413.558	314.655
+	Alte incasari generate de activitatea de exploatare	1.566.844	2.211.323	3.076.673
-	Alte plati generate de activitatea de exploatare	1.443.168	2.830.239	3.571.431
=	Flux net din activitatea de exploatare	34.327	3.941.668	9.249.017
	ACTIVITATEA DE INVESTITII			
+	Incasari din vanzarea de imobilizari	43.894	119.999	946.856
-	Plati privind imobiliarile achizitionate	2.218.417	1.427.627	1.224.358
=	Flux net de trezorerie din activitatea de investitii	-2.218.417	-1.307.628	-277.502
	ACTIVITATILE DE FINANTARE			
+	Incasarea din contractarea de	1.045.323	14.319.958	17.087.756

	credite bancare			
-	Plati privind rambursarile de credite	1.045.323	14.319.958	17.087.756
-	Plata obligatiei privind leasingul financiar	3.229	78.514	985.565
-	Dobanzi aferente leasingului financiar	4.211	12.350	16.382
=	Flux net de trezorerie din activitatile de finantare	-7.440	-90.864	-1.001.947

6. Semnături

DIRECTOR GENERAL,

ING. GAGU IONEL




DIRECTOR ECONOMIC,

EC. ENE DUMITRA



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 1.783.383

Entitatea SC CONCAS SA

Adresa

Județ Buzau Sector Localitate BUZAU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

TRANSILVANIEI 163

Număr din registrul comerțului J10/25/1991

Cod unic de inregistrare 1 1 5 3 9 3 2

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 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

36.247.054

Capital subscris

1.783.383

Profit/ pierdere

1.731.588

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Numele și prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

1 1 5 3 9 3 2

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MBA EXPERT CONSULTING SERVICES SRL

Situațiile financiare anuale, au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

557

CIF/ CUI

1 1 5 3 9 3 2

Entitatea are **obligatia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU**Formular VALIDAT**

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.782.717	2.523.040
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.925.525	5.059.238
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	332.007	328.178
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	23.217	23.217
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	7.063.466	7.933.673
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	7.000	7.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	7.000	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	7.070.466	7.940.673
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.493.230	2.136.966
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	14.730.160	10.464.837
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	988.988	921.424
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	18.212.378	13.523.227
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	9.415.390	19.095.612
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 creațe (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	345.703	403.626
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	9.761.093	19.499.238
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	15.000	15.000
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	15.000	15.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	16.817.904	24.787.472
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	44.806.375	57.824.937
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	24.143	24.143
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.885.560	8.516.484
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.583.248	16.742.055
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	1.450.462	1.755.962
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.919.270	27.014.501
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	30.911.248	30.834.579
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	37.981.714	38.775.252
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	2.778.139	2.446.438
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	2.778.139	2.446.438
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	81.760	81.760
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	81.760	81.760
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.783.383	1.783.383

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.783.383	1.783.383
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	29.323	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	356.676	356.676
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	29.730.327	31.467.991
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	30.087.003	31.824.667
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	878.093	907.416
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.344.013	1.731.588
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	35.121.815	36.247.054
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	35.121.815	36.247.054

*) 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Semnătura

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	74.522.425	85.402.959
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	70.043.632	81.526.857
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	71.359.714	83.421.959
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.162.711	1.981.000
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	9.496.768	1.319.381
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	2.250	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	977.385	946.856
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	66.005.292	85.030.434
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	17.060.777	21.149.339
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	181.570	151.131
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.114.212	1.392.121
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.468.968	690.743
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	12.872.144	13.139.989
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	12.219.669	12.457.837
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	652.475	682.152

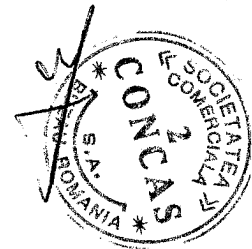
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.161.686	1.329.194
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.161.686	1.329.194
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	28.653.396	45.665.269
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	26.327.886	41.506.909
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	2.296.946	3.294.783
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	28.564	863.577
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	63.512.753	83.517.786
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.492.539	1.512.648
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	102.761	218.474
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	252.998	473.110
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	355.759	691.584
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	93.688	111.628
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	10.756	31.590
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	104.444	143.218

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	251.315	548.366	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	66.361.051	85.722.018	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	63.617.197	83.661.004	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.743.854	2.061.014	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	399.841	329.426	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.344.013	1.731.588	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

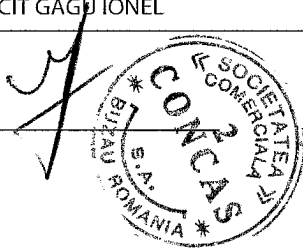


ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

A handwritten signature in black ink.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.731.588	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	249		240	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	253		241	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	306.420
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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	34.851	34.851
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	7.000	7.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	7.000	7.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	27.851	27.851
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	27.851	27.851
- 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	10.376.528	19.989.185
- 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 neincasate 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	925	926
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	210.414	16.023
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	121.708	16.023
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	88.706	
- 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	158.495	410.821
- decontări 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	158.495	410.821
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.628	87.521
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.628	15.450
- în valută (ct. 5314)	100	86		72.071
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	16.833.295	24.714.951
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	12.160.253	22.348.989
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.673.042	2.365.962
- 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	16.397.409	29.460.937
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> 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	2.778.139	2.446.438
- 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	12.468.808	25.258.538
- 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	437.415	510.899
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	619.403	1.151.418
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	220.484	222.301
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	370.119	901.277
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	28.800	27.840
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	93.644	93.644		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	93.644	93.644		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.783.383	1.783.383		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.783.383	1.783.383		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		X

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

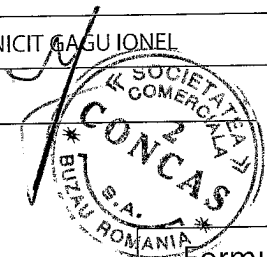
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2021	2022	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2021	31.12.2022	
Creanțe preluate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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEL

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.798.144			X	1.798.144
2.Constructii	09	2.634.164				2.634.164
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.166.888	2.189.365			21.356.253
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	370.046	10.036			380.082
5.Investitii imobiliare	12	23.217				23.217
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	23.992.459	2.199.401			26.191.860
III.Imobilizari financiare	19	7.000			X	7.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.999.459	2.199.401			26.198.860

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 ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de constituire	21				
2.Cheletuiele 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				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.649.591	259.678		1.909.269
3.Instalatii tehnice si masini	29	15.241.363	1.055.652		16.297.015
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	38.039	13.864		51.903
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	16.928.993	1.329.194		18.258.187
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	16.928.993	1.329.194		18.258.187

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

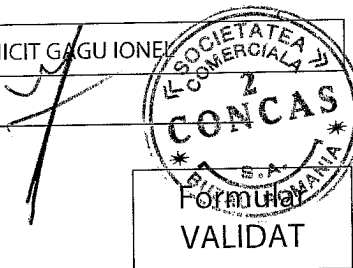
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONEDO SRL PRIN IMPUTERNICIT GAGU IONEA

Semnătura



Numele si prenumele

ENE DUMITRA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire rapoartări 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 rapoartări 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 rapoartări 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 rapoartările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și rapoartările 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/rapoartări contabile anuale corectate.

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

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

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

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

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

- pentru 31 decembrie 2022 – rapoartări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	* Capital social		1.783.382,50				1.783.382,50		1.783.382,50
101.2	Capital subscris varsat		1.783.382,50				1.783.382,50		1.783.382,50
105	Diferente din reevaluare	27.394,50	29.323,09	1.928,59		29.323,09	29.323,09		
106	* Rezerve		31.824.666,64				31.824.666,64		31.824.666,64
106.1	Rezerve legale		356.676,03				356.676,03		356.676,03
106.8	Alte rezerve		31.467.990,61				31.467.990,61		31.467.990,61
117	* Rezultatul reportat		905.487,86		1.928,59		907.416,45		907.416,45
117.1	Rezultatul reportat		428.011,80				428.011,80		428.011,80
117.5	Rezultreport din dif reevalu		477.476,06		1.928,59		479.404,65		479.404,65
121	* Profit si pierdere	73.154.135,32	74.258.400,79	15.528.757,68	16.156.080,73	88.682.893,00	90.414.481,52		1.731.588,52
121.1	Profit si pierdere an preced	2.344.013,00	2.344.013,00			2.344.013,00	2.344.013,00		
121.2	Profit si pierdere an curent	70.810.122,32	71.914.387,79	15.528.757,68	16.156.080,73	86.338.880,00	88.070.468,52		1.731.588,52
151	* Provizioane pt riscuri si ch		81.760,04				81.760,04		81.760,04
151.2	Proviz pt garantii acordate		23.099,23				23.099,23		23.099,23
151.5	Proviz din creante in litigi		58.660,81				58.660,81		58.660,81
167	Alte imprumuturi si dat asim	1.238.363,91	3.753.182,98	69.287,06	906,58	1.307.650,97	3.754.089,56		2.446.438,59
211	Terenuri	1.798.144,43				1.798.144,43		1.798.144,43	
212	Constructii	2.634.164,20				2.634.164,20		2.634.164,20	
213	* INST TEHNICE SI MIJL TRANSP	21.356.252,79				21.356.252,79		21.356.252,79	
213.1	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	9.440.753,23				9.440.753,23		9.440.753,23	
213.2	AP SI INST DE MAS SI CONTROL	140.372,39				140.372,39		140.372,39	
213.3	MIJLOACE DE TRANSPORT	11.761.256,65				11.761.256,65		11.761.256,65	
213.5	INSTRUMENTE PROIECT PHARE	13.870,52				13.870,52		13.870,52	
214	* MOBILIER AP BIROTICA ECHIPAM	375.583,35		4.499,00		380.082,35		380.082,35	
214.1	MOBILIER AP BIROTICA ECHIPAM	364.686,28		4.499,00		369.185,28		369.185,28	
214.2	MOBILIER AP BIROTICA PHARE	10.897,07				10.897,07		10.897,07	
231	IMOBILIZARI CORP IN CURS	23.217,33				23.217,33		23.217,33	
261	TITLURI DE PARTICIPARE	7.000,00				7.000,00		7.000,00	
267	* Creante imobilizate	27.850,71				27.850,71		27.850,71	
267.8	Creante imobilizate gbe anl	27.850,71				27.850,71		27.850,71	
281	* AMORTIZAREA IMOBILIZARI		18.024.857,33		233.330,49		18.258.187,82		18.258.187,82
281.2	AMORTIZAREA constructii		1.870.577,30		38.691,61		1.909.268,91		1.909.268,91
281.3	AMORT inst ,mijl transp		16.104.535,86		192.479,26		16.297.015,12		16.297.015,12
281.4	Amortizare mobilier birotica		24.978,21		2.159,62		27.137,83		27.137,83
281.7	AMORT alte imob corporale		24.765,96				24.765,96		24.765,96
302	* Materiale consumabile	18.116.557,17	16.254.716,39	728.270,10	686.680,05	18.844.827,27	16.941.396,44	1.903.430,83	
302.01	Materiale consumabile de baz	18.116.557,17	16.254.716,39	728.270,10	686.680,05	18.844.827,27	16.941.396,44	1.903.430,83	
3022	Combustibili	1.191.147,42	1.138.599,50	107.262,37	56.819,85	1.298.409,79	1.195.419,35	102.990,44	

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SOME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3023	Materiale pentru ambalat	113.997,43	73.467,73	3.584,50	44,12	117.581,93	73.511,85	44.070,08	
3024	Piese de schimb	380.233,81	380.233,81	22.838,21	22.347,99	403.072,02	402.581,80	490,22	
3028	Alte materiale consumabile	278.295,31	271.263,11	29.606,07	29.683,40	307.901,38	300.946,51	6.954,87	
303	* Obiecte de inventar	104.696,43	25.666,99	1.778,73	1.778,73	106.475,16	27.445,72	79.029,44	
303.1	Obiecte de inventar	102.698,13	25.666,99	1.778,73	1.778,73	104.476,86	27.445,72	77.031,14	
303.2	Baracamente	1.998,30				1.998,30		1.998,30	
308	Diferente de pret la materia	16,46		16,46-					
332	Lucr si serv in curs de exec	13.602.004,54		3.443.474,00-		10.158.530,54		10.158.530,54	
341	* Semifabricate	3.300.216,33	3.019.543,93	121.934,50	96.300,15	3.422.150,83	3.115.844,08	306.306,75	
341.01	Semifabricate conf metalice	2.821.166,37	2.562.936,71	79.406,34	55.559,94	2.900.572,71	2.618.496,65	282.076,06	
341.02	Produse balastiera	479.049,96	456.607,22	42.528,16	40.740,21	521.578,12	497.347,43	24.230,69	
371	Marfuri	690.940,52	690.940,52			690.940,52	690.940,52		
401	Furnizori	60.448.021,87	71.258.740,69	9.564.460,93	15.495.797,43	70.012.482,80	86.754.538,12		16.742.055,32
409	AVANSURI FURNIZORI	2.698.019,69	146.212,13	929.026,81-		1.768.992,88	146.212,13	1.622.780,75	
411	* Clienti	89.224.527,30	78.957.619,73	22.947.561,59	14.848.064,76	112.172.088,89	93.805.684,49	18.366.404,40	
411.1	* Clienti	89.224.527,30	78.957.619,73	22.947.561,59	14.848.064,76	112.172.088,89	93.805.684,49	18.366.404,40	
411.1.2	Clienti C+M	82.903.988,77	74.339.257,59	22.378.049,77	14.383.233,50	105.282.038,54	88.722.491,09	16.559.547,45	
411.1.3	Clienti diversi	5.494.222,12	3.864.911,38	221.785,19	411.452,39	5.716.007,31	4.276.363,77	1.439.643,54	
411.1.4	Clienti utilitati	826.316,41	753.450,76	347.726,63	53.378,87	1.174.043,04	806.829,63	367.213,41	
419	* Avansuri clienti		8.342.809,73		173.673,97		8.516.483,70		8.516.483,70
419.1	AVANS C+M ORIZ 2020		141.472,64				141.472,64		141.472,64
419.2	AVANS C+M ORIZ 2021		8.201.337,09		173.673,97		8.375.011,06		8.375.011,06
421	Personal - salarii datorate	11.199.231,00	11.705.038,00	1.066.207,00	1.021.877,00	12.265.438,00	12.726.915,00		461.477,00
426	Drepturi de personal neridic	472,00	7.990,00		1.218,00	472,00	9.208,00		8.736,00
427	* Ret din salarii dat.tertilor	380.746,13	414.501,08	27.314,00	34.245,00	408.060,13	448.746,08		40.685,95
427.0	Popriri, CAR, pensii	193.911,00	195.211,00	17.748,00	17.584,00	211.659,00	212.795,00		1.136,00
427.1	CSC 1% de la salariatii	101.376,00	110.942,00	9.566,00	9.341,00	110.942,00	120.283,00		9.341,00
427.2	Cotizatie sindicat salariatii	83.665,00	91.019,00		7.320,00	83.665,00	98.339,00		14.674,00
427.3	Garantii gestiune salariatii	1.794,13	17.329,08			1.794,13	17.329,08		15.534,95
428	Alte dat si creante-personal	925,68				925,68		925,68	
431	* Asigurari sociale	2.416.399,00	2.649.175,00	232.776,00	222.301,00	2.649.175,00	2.871.476,00		222.301,00
431.5	Contrib asigurari sociale	2.384.878,00	2.614.032,00	229.154,00	216.980,00	2.614.032,00	2.831.012,00		216.980,00
431.6	Contrib asig soc de sanatate	31.521,00	35.143,00	3.622,00	5.321,00	35.143,00	40.464,00		5.321,00
436	Contrib asiguratorie pt m-ca	248.428,00	271.602,00	23.901,00	22.576,00	272.329,00	294.178,00		21.849,00
438	Alte dat si creante sociale	224.089,00	200.560,00	3.203,00	10.709,00	227.292,00	211.269,00	16.023,00	
441	Impozit pe profit	314.655,00	314.654,06		229.978,25	314.655,00	544.632,31		229.977,31
442	* Taza pe valoarea adaugata	40.585.106,13	40.377.374,49	11.868.627,97	12.722.176,70	52.453.734,10	53.099.551,19		645.817,09
442.3	Tva de plata	1.755.248,90	1.801.668,62	122.864,00	927.340,30	1.878.112,90	2.729.008,92		850.896,02

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SOME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.4	Tva de recuperat	1.006.568,79	1.006.568,79			1.006.568,79	1.006.568,79		
442.6	Tva deductibil	9.294.064,17	9.294.064,17	2.485.038,95	2.485.038,95	11.779.103,12	11.779.103,12		
442.7	Tva colectat	9.569.792,44	9.569.792,44	3.412.379,25	3.412.379,25	12.982.171,69	12.982.171,69		
442.81	Tva neexigibil furnizori	9.478.345,78	9.224.194,42	2.435.966,52	2.485.038,95	11.914.312,30	11.709.233,37	205.078,93	
442.82	Tva neexigibil clienti	9.569.792,44	9.569.792,44	3.412.379,25	3.412.379,25	12.982.171,69	12.982.171,69		
444	Impozit-venit de nat salarii	15.656,00	18.154,00	2.498,00	3.634,00	18.154,00	21.788,00		3.634,00
446	Alte impoz,taxe si vars asim	2.167.075,69	2.167.075,69	738.869,93	738.869,93	2.905.945,62	2.905.945,62		
447	* Fonduri speciale - taxe	317.277,57	346.317,57	29.040,00	27.840,00	346.317,57	374.157,57		27.840,00
447.2	Taxa-fond pers cu handicap	316.800,00	345.840,00	29.040,00	27.840,00	345.840,00	373.680,00		27.840,00
447.3	Taxa poluare	477,57	477,57			477,57	477,57		
448	* Alte dat si creante cu bug s	15.554,66	15.554,66	2.056,73	2.056,73	17.611,39	17.611,39		
448.1	Alte dat si creante cu bug s	13.723,41	13.723,41	2.056,73	2.056,73	15.780,14	15.780,14		
448.2	Alte dat si creante sut	1.831,25	1.831,25			1.831,25	1.831,25		
457	Dividende de plata	606.350,05	699.994,51			606.350,05	699.994,51		93.644,46
461	* DEBITORI DIVERSI	14.948,26	10.029,06	29.958,82		44.907,08	10.029,06	34.878,02	
461.1	Debitori diversi	4.564,73	4.564,73	29.958,82		34.523,55	4.564,73	29.958,82	
461.2	Debit depozitarul central	10.383,53	5.464,33			10.383,53	5.464,33	4.919,20	
471	Chelt inreg in avans	24.142,50				24.142,50		24.142,50	
473	Decontari in curs de clarif	2.291.335,10	1.254.165,38	27.285,61	712.655,23	2.318.620,71	1.966.820,61	351.800,10	
508	Alte titluri de plasament	15.000,00				15.000,00		15.000,00	
512	* Cont curent	178.077.602,59	158.059.371,84	30.533.273,34	25.834.454,91	208.610.875,93	183.893.826,75	24.717.049,18	
512.1	* Cont curent lei	170.055.542,51	152.937.455,43	30.234.267,81	25.001.268,30	200.289.810,32	177.938.723,73	22.351.086,59	
512.1.1	Cont curent bcr	10.006.443,95	9.848.082,42	582.100,50	593.596,86	10.588.544,45	10.441.679,28	146.865,17	
512.1.10	Cont curent otp	28.062.386,32	24.378.049,41	3.024.958,23	2.143.460,65	31.087.344,55	26.521.510,06	4.565.834,49	
512.1.11	Cont curent exim bank	700,00				700,00		700,00	
512.1.12	Cont curent garanti bank	7.966.180,56	1.391.270,59	285.313,60	20,00	8.251.494,16	1.391.290,59	6.860.203,57	
512.1.2	* Cont curent BRD	39.826.887,72	39.322.877,69	7.729.494,25	7.323.564,61	47.556.381,97	46.646.442,30	909.939,67	
512.1.2.1	Cont curent BRD lei	39.708.891,72	39.284.109,23	7.729.494,25	7.323.564,61	47.438.385,97	46.607.673,84	830.712,13	
512.1.2.3	Cont curent BRD COR LEI	103,31				103,31		103,31	
512.1.2.4	Cont curent BRD	37.079,37	36.974,33			37.079,37	36.974,33	105,04	
512.1.2.5	Cont curent BRD GAR GEST	17.607,53	1.794,13			17.607,53	1.794,13	15.813,40	
512.1.2.6	Cont curent BRD MEC	62.925,12				62.925,12		62.925,12	
512.1.2.9	Cont curent DOBANZI	280,67				280,67		280,67	
512.1.3	Cont curent TREZORERIE	48.225.229,35	42.426.584,52	12.576.390,84	9.585.690,07	60.801.620,19	52.012.274,59	8.789.345,60	
512.1.4	Cont curent B. TRANSILVANIA	35.967.669,61	35.570.580,80	5.324.010,39	5.354.936,11	41.291.680,00	40.925.516,91	366.163,09	
512.1.41	Cont curent BT-dep colateral			712.000,00		712.000,00		712.000,00	
512.1.9	CEC BANK	45,00	10,00			45,00	10,00	35,00	
512.4	* Cont curent valuta	6.494.912,33	4.344.768,66	216.232,16	413,24	6.711.144,49	4.345.181,90	2.365.962,59	

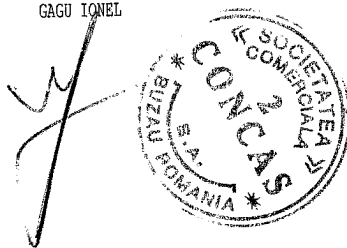
Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
512.4.1.2	CONT CURENT IN VALUTA GARANT	3.912.245,13	2.438.751,37	10.904,94	20,09	3.923.150,07	2.438.771,46	1.484.378,61	
512.4.2	CONT CURENT IN VALUTA BRD	667.578,00			79,73	667.578,00	79,73	667.498,27	
512.4.3	CONT CURENT EURO CANAD-BRD			98.252,00	303,29	98.252,00	303,29	97.948,71	
512.4.4	CONT CURENT IN VALUTA B T	1.810.241,07	1.806.930,43	107.041,25	10,13	1.917.282,32	1.806.940,56	110.341,76	
512.4.5	CONT CURENT EURO-BRD	104.848,13	99.086,86	33,97		104.882,10	99.086,86	5.795,24	
512.5	SUME IN CURS DE DECONTARE	1.527.147,75	777.147,75	82.773,37	832.773,37	1.609.921,12	1.609.921,12		
519	* CREDITE BANCARE PE TERMEN SC	12.155.051,74	12.155.051,74	4.932.704,67	4.932.704,67	17.087.756,41	17.087.756,41		
519.1	CREDITE BANCARE PE TERMEN SC	12.155.051,74	12.155.051,74	4.932.704,67	4.932.704,67	17.087.756,41	17.087.756,41		
531	* CASA IN LEI	1.770.398,98	1.679.991,64	129.147,12	132.032,88	1.899.546,10	1.812.024,52	87.521,58	
531.1	CASA IN LEI	1.671.418,98	1.658.119,18	129.147,12	126.996,59	1.800.566,10	1.785.115,77	15.450,33	
531.2	Casa valuta	98.980,00	21.872,46		5.036,29	98.980,00	26.908,75	72.071,25	
532	* ALTE VALORI	213.640,00	297.663,80	94.700,00	27.775,00	308.340,00	325.438,80		17.098,80
532.8	Tichete de masa si cadou	213.640,00	297.663,80	94.700,00	27.775,00	308.340,00	325.438,80		17.098,80
542	AVANSURI DE TREZORERIE	421.958,02	401.683,91	37.636,74	57.910,85	459.594,76	459.594,76		
581	VIRAMENTE INTERNE	67.784.429,80	67.784.429,80	9.195.110,43	9.195.110,43	76.979.540,23	76.979.540,23		
602	* Chelt cu materialele consuma	20.259.962,59	20.259.962,59	889.376,11	889.376,11	21.149.338,70	21.149.338,70		
602.01	Chelt materiale c+m	15.811.605,28	15.811.605,28	642.625,44	642.625,44	16.454.230,72	16.454.230,72		
602.02	Chelt cu mat org santier	31.962,01	31.962,01			31.962,01	31.962,01		
602.03	Chelt cu mat intretinere	18.473,38	18.473,38			18.473,38	18.473,38		
602.04	Chelt cu mat prod sec	2.814.857,75	2.814.857,75	162.986,29	162.986,29	2.977.844,04	2.977.844,04		
602.2	* Chelt cu combustibili	1.145.178,35	1.145.178,35	57.010,13	57.010,13	1.202.188,48	1.202.188,48		
602.2.1	Consum combustibil Centrala	472.581,65	472.581,65	56.866,40	56.866,40	529.448,05	529.448,05		
602.2.2	Consum combustibil SUT	672.596,70	672.596,70	143,73	143,73	672.740,43	672.740,43		
602.3	Chelt cu mat de ambalat	26.071,77	26.071,77	44,12	44,12	26.115,89	26.115,89		
602.4	Chelt cu piesele de schimb	337.095,71	337.095,71	22.347,99	22.347,99	359.443,70	359.443,70		
602.8	Chelt cu materiale auxiliare	74.718,34	74.718,34	4.362,14	4.362,14	79.080,48	79.080,48		
603	Chelt cu ob de inventar	23.086,49	23.086,49	1.778,73	1.778,73	24.865,22	24.865,22		
604	Chelt cu materiale nestocate	116.572,31	116.572,31	9.693,41	9.693,41	126.265,72	126.265,72		
605	* Cheltuieli cu energia si apa	1.275.641,82	1.275.641,82	116.479,11	116.479,11	1.392.120,93	1.392.120,93		
605.1	Chelt cu energia si apa cent	1.234.134,59	1.234.134,59	108.588,57	108.588,57	1.342.723,16	1.342.723,16		
605.2	Chelt cu energia si apa SUT	41.507,23	41.507,23	7.890,54	7.890,54	49.397,77	49.397,77		
607	* CHELTUIELI CU VANZ MARFURI	690.743,32	690.743,32			690.743,32	690.743,32		
607.1	CHELTUIELI CU VANZ MARFURI	690.743,32	690.743,32			690.743,32	690.743,32		
611	* Chelt cu intret si reparatii	175.313,64	175.313,64	9.682,76	9.682,76	184.996,40	184.996,40		
611.1	Chelt cu reparatiile central	74.296,82	74.296,82	7.658,08	7.658,08	81.954,90	81.954,90		
611.2	Chelt cu reparatiile SUT	101.016,82	101.016,82	2.024,68	2.024,68	103.041,50	103.041,50		
612	Chelt cu redevente, chirii	278.105,95	278.105,95	36.438,60	36.438,60	314.544,55	314.544,55		
613	Chelt.cu primele de asig	395.082,35	395.082,35	29.734,65	29.734,65	424.817,00	424.817,00		

Sim bol cont	Denumire cont	SOME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SOME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
614	Chelt cu studii si cercetari	1.200,00-	1.200,00-			1.200,00-	1.200,00-		
615	Chelt cu preg.personalului	16.104,28	16.104,28			16.104,28	16.104,28		
623	* Chelt protocol,reclama,publi	192.029,87	192.029,87	65.339,18	65.339,18	257.369,05	257.369,05		
623.1	Cheltuieli protocol	100.485,36	100.485,36	31.839,18	31.839,18	132.324,54	132.324,54		
623.2	Chelt reclama si publicitate	33.544,51	33.544,51	3.000,00	3.000,00	36.544,51	36.544,51		
623.3	Chelt de sponsorizare	58.000,00	58.000,00	30.500,00	30.500,00	88.500,00	88.500,00		
624	* Chelt-transp bunuri si pers	360.566,65	360.566,65	18.992,76	18.992,76	379.559,41	379.559,41		
624.1	CHELT TRANSP CENTRALA	344.492,61	344.492,61	18.992,76	18.992,76	363.485,37	363.485,37		
624.2	CHELT TRANSP SUT	16.074,04	16.074,04			16.074,04	16.074,04		
625	Chelt cu deplas,det,transfer	335.549,01	335.549,01	16.896,00	16.896,00	352.445,01	352.445,01		
626	Chelt postale,tx telecomunic	78.636,27	78.636,27	7.375,71	7.375,71	86.011,98	86.011,98		
627	Chelt cu serv.bancare	144.579,45	144.579,45	8.741,01	8.741,01	153.320,46	153.320,46		
628	* Alte chelt cu serv.ex.terti	27.416.882,62	27.416.882,62	11.922.058,45	11.922.058,45	39.338.941,07	39.338.941,07		
628.1	Prestari servicii centrala	27.390.486,09	27.390.486,09	11.922.358,45	11.922.358,45	39.312.844,54	39.312.844,54		
628.2	Prestari servicii SUT	26.396,53	26.396,53	300,00-	300,00-	26.096,53	26.096,53		
635	* Chelt cu alte impoz si taxe	2.526.294,14	2.526.294,14	768.489,08	768.489,08	3.294.783,22	3.294.783,22		
635.1	Chelt.taxe si taxe asim	288.937,36	288.937,36	1.779,15	1.779,15	290.716,51	290.716,51		
635.3	Chelt cu cota forfetara	2.236.879,21	2.236.879,21	766.709,93	766.709,93	3.003.589,14	3.003.589,14		
635.4	Chelt cu taxa poluare	477,57	477,57			477,57	477,57		
641	* Chelt.cu salariile personal	11.132.743,00	11.132.743,00	1.018.674,00	1.018.674,00	12.151.417,00	12.151.417,00		
641.1	Chelt.cu salariile personal	9.413.025,00	9.413.025,00	877.573,00	877.573,00	10.290.598,00	10.290.598,00		
641.2	Chelt.cu salariile pers SUT	1.719.718,00	1.719.718,00	141.101,00	141.101,00	1.860.819,00	1.860.819,00		
642	* Chelt-avantaje si tichete	278.645,00	278.645,00	27.775,00	27.775,00	306.420,00	306.420,00		
642.2	Chelt.cu tichete ac.salariat	278.645,00	278.645,00	27.775,00	27.775,00	306.420,00	306.420,00		
645	* Chelt.priv.asig si prot.soc.	330.923,81	330.923,81	79.232,04	79.232,04	410.155,85	410.155,85		
645.8	Alte chlet.priv.asig.prot.so	330.923,81	330.923,81	79.232,04	79.232,04	410.155,85	410.155,85		
646	Chelt.contrib.asig.pt.munca	249.420,00	249.420,00	22.576,00	22.576,00	271.996,00	271.996,00		
658	* Alte chelt de exploatare	861.019,94	861.019,94	2.556,73	2.556,73	863.576,67	863.576,67		
658.0	Cheltuieli nedeductibile	10.206,83	10.206,83			10.206,83	10.206,83		
658.1	Chelt cu amenzi si penalitat	182.433,82	182.433,82	500,00	500,00	182.933,82	182.933,82		
658.2	Chelt cu penalit contract CE	9.757,95	9.757,95	2.056,73	2.056,73	11.814,68	11.814,68		
658.4	Chelt penalit contract SUT	1.866,71	1.866,71			1.866,71	1.866,71		
658.8	Alte chelt de exploatare	656.754,63	656.754,63			656.754,63	656.754,63		
665	Chelt cu diferente curs valu	27.681,51	27.681,51	3.908,57	3.908,57	31.590,08	31.590,08		
666	Chelt.cu dobanzile	101.977,03	101.977,03	9.651,04	9.651,04	111.628,07	111.628,07		
681	* Cheituieli cu amortizarea	1.095.863,89	1.095.863,89	233.330,49	233.330,49	1.329.194,38	1.329.194,38		
681.1	Cheltuieli cu amortizarea	1.095.863,89	1.095.863,89	233.330,49	233.330,49	1.329.194,38	1.329.194,38		
691	Cheltuieli cu imp pe profit	99.448,00	99.448,00	229.978,25	229.978,25	329.426,25	329.426,25		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		ROLAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
704	Venituri in lucrari executat	62.404.562,18	62.404.562,18	19.122.294,88	19.122.294,88	81.526.857,06	81.526.857,06		
706	* Venituri din chirii	1.772.761,01	1.772.761,01	122.341,42	122.341,42	1.895.102,43	1.895.102,43		
706.1	Venituri din chirii spatii	491.087,96	491.087,96	34.667,12	34.667,12	525.755,08	525.755,08		
706.2	Venituri din utilitati	775.148,10	775.148,10	54.664,74	54.664,74	829.812,84	829.812,84		
706.3	Venituri din chirii utilaje	506.524,95	506.524,95	33.009,56	33.009,56	539.534,51	539.534,51		
707	* Venituri din vanzari marfuri	1.941.769,48	1.941.769,48	39.230,27	39.230,27	1.980.999,75	1.980.999,75		
707.1	VANZARI DIVERSE	1.760.830,63	1.760.830,63	37.367,87	37.367,87	1.798.198,50	1.798.198,50		
707.2	VANZARI SUT	180.938,85	180.938,85	1.862,40	1.862,40	182.801,25	182.801,25		
711	* Variatia stocurilor	2.013.325,05	2.013.325,05	3.328.269,10-	3.328.269,10-	1.314.944,05-	1.314.944,05-		
711.01	Variatia stoc prod in curs	532.468,00-	532.468,00-	3.443.474,00-	3.443.474,00-	3.975.942,00-	3.975.942,00-		
711.02	Var prod in curs sut	1.238.946,58	1.238.946,58	66.957,16	66.957,16	1.305.903,74	1.305.903,74		
711.03	Var prod in curs centrala	1.306.846,47	1.306.846,47	48.247,74	48.247,74	1.355.094,21	1.355.094,21		
758	* ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	811.225,56	811.225,56	135.630,17	135.630,17	946.855,73	946.855,73		
758.1	VENITURI DIN AMENZI SI PENAL			27.135,61	27.135,61	27.135,61	27.135,61		
758.3	VENIT DIN VANZARI ACTIVE	76.738,63	76.738,63			76.738,63	76.738,63		
758.4	VENIT DIN PENALIT CONTRACTUA	1.920,62	1.920,62			1.920,62	1.920,62		
758.8	ALTE VENITURIM DIN EXPLOATAR	732.566,31	732.566,31	108.494,56	108.494,56	841.060,87	841.060,87		
765	VENITURI DIN DIF DE CURS VAL	116.405,11	116.405,11	11.411,71	11.411,71	127.816,82	127.816,82		
766	Venituri din dobanzi	197.006,59	197.006,59	21.467,49	21.467,49	218.474,08	218.474,08		
767	VENIT DIN SCOTURI ACORDATE			781,10-	781,10-	781,10-	781,10-		
		749.769.981,64	749.769.981,64	135.385.645,84	135.385.645,84	885.155.627,48	885.155.627,48	84.065.040,19	84.065.040,19

GAGU IONEL

ENE DUMITRA



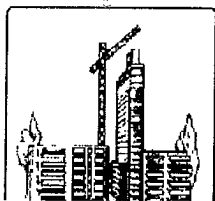
MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 545516243 din 08.05.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-545516243-2023** din data de **08.05.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **1153932**

Nu există erori de validare.



CONCAS S.A.

Mun. Buzău, str. Transilvaniei, nr. 163, jud. Buzău, cod poștal 120171

tel.: +40 238 722 138; fax: +40 238 413 959

Cont IBAN: RO 19 RNCB 0096 0313 9765 0001 - Sucursala B.C.R. Buzău

Număr Registrul Comerțului: J10/25/1991; C.U.I.: RO 1153932

web / e-mail: www.concas.ro / office@concas.ro



QUALITAS

SR EN ISO 9001: 2015

SR EN ISO 14001: 2015

SR EN ISO 45001:2018

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

- 1.Active imobilizate
- 2.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
- 3.Repartizarea profitului
- 4.Analiza rezultatului de exploatare
- 5.Situatia creantelor si datoriilor
- 6.Principii , politici si metode contabile
- 7.Actiuni si obligatiuni
- 8.Informatii privind salariatii , administratorii si directorii
- 9.Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari
- 10.Alte informatii

Nota 1**Active imobilizate**

-lei-

	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)			
	Sold la 1 ian	Cresteri	Redu ceri	Sold la 31 dec	Sold la 1 ian	Depreciere in curs ex	Reduc eri reluari	Sold la 31 dec
Terenuri	1798144			1798144	-	-	-	-
Constructii	2634164	-	-	2634164	1649591	259.678	-	1.909.269
Instalatii tehnice si masini	19.166.888	2.189.365	-	21.356.253	15241363	1.055.652	-	16.297.015
Mobilier si birotica	370.046	10.036	-	380.082	38039	13864	-	51.903
Avansuri inobilizari corporale	23.217	-	-	23.217	-	-	-	-
Total imobilizari corporale	23.992.459	2.199.401	-	26.191.860	16.928.993	1.329.194	-	18.258.187
Imobilizari financiare	7.000	-	-	7.000	-	-	-	-
Total imobilizari financiare	7.000	-	-	7.000	-	-	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	23.999.459	2.199.401	-	26.191.860	16.928.993	1.329.194	-	18.258.187

Activele imobilizate sunt prezentate separat la valoarea bruta, separate, deprecierea si amortizarea, iar in bilant la valoarea bruta mai putin amortizarea si provizioanele.

Amortizarea imobilizarilor corporale este calculata conform metodei liniare si accelerate.

Nota 2**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

- lei-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
Provizioane pentru creante neincasate	58660			58660
Provizioane de garantii	23099			23099

Nota 3**Repartizarea profitului**

-lei-

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat :	1.731.588
-rezerva legala	-
-acoperirea pierderii contabile	-
-dividende	-
-alte repartizari	1.731.588
Profit nerepartizat	-

Nota 4**Analiza rezultatului de exploatare**

- lei-

Indicatorul	Exercitiul Precedent	Exercitiul curent
1.Total venituri	66.361.051	85.722.018
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	63.617.197	83.661.004
3.Cheltuielile activitatii de baza	-	
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	

5.Cheltuielile indirecte de productie	-	
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	2.743.854	2.061.014
7.Cheltuielile de desfacere	-	
8.Cheltuieli generale de administratie	-	
9.Alte venituri de exploatare	-	
10.Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)	2.743.854	2.061.014

Nota 5

Situatia creantelor si datorilor

-lei-

Creante	Sold la 31 decembrie	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	peste 1 an
Creante comerciale	19.095.612	19.095.612	-

Creantele comerciale in suma de 19.095.612 lei reprezinta :

- clienti 18.366.404 lei
- avansuri furnizori 729.208 lei

In decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane privind creantele comerciale. Acestea sunt certe, se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmat, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera vor fi reluate la venituri.

- lei-

Datorii	Sold la 31 decembrie	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
Total , din care :	29.460.939	28.168.609	1.292.330	
Datorii comerciale	27.014.501	27.014.501		
Alte datorii	2.446.438	1.154.108	1.292.330	

Nota 6

Principii , politici si metode contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Date informative
- Situatiile activelor imobilizate
- Situatiile modificarilor capitalului propriu
- Situatiile fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare anuale

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului, publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala. Metoda de amortizarea este cea liniara si accelerata, in conformitate cu prevederile Legii 227/2015. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost de achizitie mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice . Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la cost de achizitie. Metoda utilizata In contabilitate este a costului mediu ponderat. In cazul stocurilor produse de societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu sunt incluse in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor de intrare.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor societatii. altele decat stocurile si impozite este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea de intrare.

(m) Provizioane

In anul 2022 nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii .

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Nu este cazul

(q) Estimari

Nu este cazul

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii

Nota 7

Capital social subscris si varsat al societatii este 1.783.383 lei impartit in 713.353 actiuni la data de 31.12.2022, dupa cum urmeaza;

- MOBILIARE SOMCON	359.744	50.43%
- SIF TRANSILVANIA	336.756	47.21%
- ALTI ACTIONARI	16.853	2.36%

Societatea detine deasemenea actiuni in valoare de 7.000 lei la SC Comercial Somet SA evidentiata in contul 261 –Titluri de participare.

Nota 8

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

a). Salarizarea directorilor s-a facut conform deciziei emise de directorul general.

Nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorului in timpul exercitiului 2022

Nu exista obligatii de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele directorilor si administratorului.

b) Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 ,comparativ cu 2021 au fost urmatoarele:

lei	2021	2022
Cheltuieli cu salariile personalului (641+461)	11.947.019	12.151.417
Cheltuieli cu tichetele De masa	329.250	306.420
Contributia societatii la asigurarile sociale(4311)		
Contributia unitatii la fondul de somaj (4371)		
Contributia unitatiila asig. sociale de sanatate(4313)		
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii(4316)		
Taxa handicap	345.600	344.880
Contributie CAM	267.445	271.996
Total	12.889.314	13.074.713

Salarii platite sau de platit aferente ex. financiar	lei	
	2021	2022
Total din care pentru:	8.978.138	9.168.006
directori, presedinti	286.676	206.465
directori economici	153.039	69.769
directori adjuncti	476.080	359.101
diferenta personal TESA	1.325.358	1.436.015
personal indirect productiv	325.872	125.762
personal direct productiv	6.411.113	6.970.894

Nota 9

Calculul si analiza a principalilor indicatori economico – financiari

1.Indicatori de lichiditate :

a).Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)=active curente / datorii curente= 1.96

b).Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)=active curente-stocuri/datorii curente =1.5

c).Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate =10.76

d).Viteza de rotatie a activelor totale =cifra de afaceri/active totale =1.30

4.Indicatori de profitabilitate

Profit brut/Cifra de afaceri*100 = 2.02

Nota 10

Alte informatii

a).Informatii cu privire la prezentarea societatii :

SC CONCAS SA Buzau functioneaza sub regim juridic de societate pe actiuni in conformitate cu legislatia in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv .

Este infiintata in Romania pe data de 16 iunie 1991.

Are sediul oficial la Buzau.

b).Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale , a veniturilor si a cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina ;

-nu este cazul.

d).Informatii referitoare la impozitul pe profit :

-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:

-activitatea curenta 100%;

-activitatea extraordinara 0%.

-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal , conform declaratiei de impozit pe profit la 31.12.2022

-Profit 2.061.014 lei

-Total profit impozabil 2.061.014 lei

-Impozit pe profit calculat 329.426 lei

-Reduceri de impozit

-Impozit pe profit inregistrat 329.426 lei

e).Cifra de afaceri in suma de 85.402.959 lei este obtinuta din lucrari de constructii.

f).Angajamente acordate :

-nu este cazul;


g).Angajamente primite :

-nu este cazul.

h) Societatea are incheiat contract de audit extern cu firma SC Mba Expert Consulting Services SRL onorariul stabilit fiind in suma de 3500 EUR fara tva.

DIRECTOR GEN.

ING.GAGU IONEL



DIRECTOR EC.

EC. ENE DUMITRA



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31/12/2022** pentru :

Entitatea: **S.C.CONCAS S.A.**

Judetul: **BUZAU**

Adresa: **localitatea BUZAU, str. TRANSILVANIEI, nr.163.**

Numar din registrul comertului: **J 10/25/1991**

Forma de proprietate: **34_Societati comerciale pe actiuni**

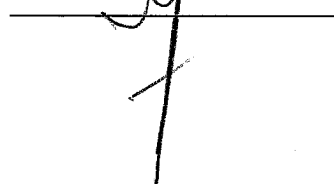
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **4120-LUCRARI DE
CONSTRUCTII A CLADIRILOR REZIDENTIALE SI NEREZIDENTIALE**

Cod de identificare fiscala: **RO1153932**

Administratorul societatii **CONEDO SRL** prin imputernicit ING. GAGU IONEL isi
asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2022** si confirma ca:

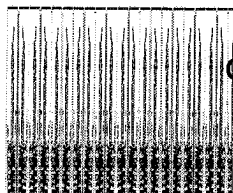
- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.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

Semnatura



S.C. CONCAS S.A Buzau

QUALITAS



Cod IBAN : RO19RNCB0096031397650001, BCR, Buzau
Nr. Reg. Com.: J10/25/1991; Cod Fiscal: RO 1153932
Str. Transilvaniei, 163, 120171, Buzau, Romania
Tel. : +40 238 722138; Fax: +40 238 413959

E-Mail: office@concas.ro



CERTIFICAT SMC NR. Q/1018

SR EN ISO 9001: 2001

SR EN ISO 14001:2005

SR OHSAS 18001:2008

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2022

ELEMENTE ALE CAPITALULUI PROPRIU	SOLD 01.01.2022	CRESTERI	REDUCERI	SOLD 31.12.2022
Capital social subscris	1783383	-	-	1783383
Rezerve legale	356676	-	-	356676
Alte rezerve	29730328	1737663	-	31467991
Rezultatul exercitiului	2344013		612425	1731588
Diferente din reevaluare	29323	-	29323	-
Rezultat reportat- Surplus din reevaluare	878093	29323	-	907416
Total	35121815	1766986	641748	36247054

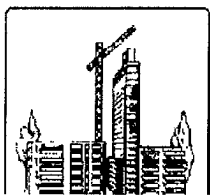
DIRECTOR GENERAL,

ING.GAGU IONEL



DIRECTOR EC.,

EC.ENE DUMITRA



S.C. CONCAS S.A Buzau

Cod IBAN : RO19RNCB0096031397650001, BCR, Buzau
Nr. Reg. Com.: J10/25/1991; Cod Fiscal: RO 1153932
Str. Transilvaniei, 163, 120171, Buzau, Romania
Tel. : +40 238 722138; Fax: +40 238 413959
E-Mail: office@concas.ro

QUALITAS



SR EN ISO 9001

FLUXURI TREZORERIE 2022

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE

+	Incasari de la clienti	93.805.685
-	Plati catre furnizori si salariati	79.227.164
-	Plati reprezentand contributiile aferente salariilor	4.972.230
+	Dobanzi aferente exploatarii incasate	563.767
-	Dobanzi aferente exploatarii platite	111.628
-	Impozit pe profit platit	314.655
+	Alte incasari generate de activitatea de exploatare	3.076.673
-	Alte plati generate de activitatea de exploatare	3.571.431
=	Flux net din activitatea de exploatare	9.249.017

ACTIVITATEA DE INVESTITII

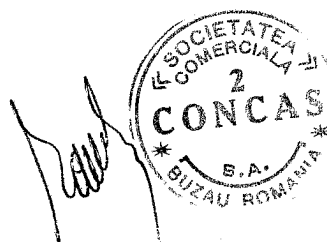
+	Incasari din vanzarea de imobilizari	946.856
-	Plati privind imobiliarile achizitionate	1.224.358
=	Flux net de trezorerie din activitatea de investitii	-277.502

ACTIVITATILE DE FINANTARE

+	Incasarea din contractarea de credite bancare	17.087.756
-	Plati privind rambursarile de credite	17.087.756
-	Plata obligatiei privind leasingul financiar	985.565
-	Dobanzi aferente leasingului financiar	16.382
=	Flux net de trezorerie din activitatile de finantare	-1.001.947

DIRECTOR ECONOMIC

EC. ENE DUMITRA



SC CONCAS SA BUZAU

Str. Transilvaniei, nr. 163, Buzau

J10/25/1991 RO1153932

Tel/fax 0238/413959

RAPORTUL AUDITORILOR INTERNI

Subsemnatii: Ec. Apostol Ion si Ec.Constantin Gheorghe numiti auditori interni in A.G.A. prin Hotararea nr. 1/2009, va prezinta Raportul auditorilor privind auditul statutar al SC CONCAS SA Buzau privind exercitiului financiar al anului 2022.

Am procedat la controlul conturilor anuale efectuand diligentele si investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor legale si Normelor de Audit Financiar si certificare a Bilantului Contabil, elaborate de Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania, aliniata la standardele internationale de contabilitate; Norma interna nr.23/2006.

Mentionam ca noi nu am participat la inventarierea factica a patrimoniului efectuata in anul 2022.

Certificam ca Bilantul Contabil, Contul de Profit si Pierdere si anexele sunt regulamentare si sincere si dau o imagine fidela a rezultatului operatiunilor exercitiului incheiat, cat si situatiei financiare si patrimoniului societatii la sfarsitul exercitiului.

I. REGULI SI METODE CONTABILE

1. Imobilizari corporale:

Imobilizarile corporale se inregistreaza la valoarea costului de achizitie.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculeaza dupa metoda liniara si accelerata.

2. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se inregistreaza la valoarea costului de achizitie.

3. Stocurile

La intrarea in patrimoniu, materiile prime se evalueaza la valoarea costului de achizitie, se evalueaza la intrarea in patrimoniu la costul de productie pentru consum propriu. Costul propriu se evalueaza la darea in consum la costul de achizitie, iar lucrarile executate si serviciile prestate se evalueaza la pretul prestabilit

Nu s-au calculat provizioane pentru deprecierea stocurilor.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

Imobilizari si amortimente:

lei

	Val. brute la inceputul exercitiului	Cresteri	Diminuari	Val. brute la sfarsitul exercitiului
Imob. necorp.	0	-	-	0
Imob. corporale	23.992.459	2.199.401		26.191.860
Imob. financiare	7.000	-	-	7.000
TOTAL	23.999.459	2.199.401		26.198.860

1. Situatia creantelor

Soldul contului 411 "CLIENTI" la 31.12.2022 era de 18.366.404 lei, din care cu pondere sunt:

Compania de Investitii	1.845.068 lei
Cons. Local Albesti	434.478 lei
Comuna Podgoria	272.805 lei
Primaria Buzau	3.674.072 lei
Cons. Com.Cocora	317.040 lei

2. Capitaluri proprii

Capitalul societatii este constituit din 713.353 actiuni nominative, in valoare de 2.5 lei fiecare, in valoare de 1.783.393 lei, cu urmatoarea structura la 31.12.2022 :

SC MOBILIARE SOMCOM SRL	359.744 actiuni
S.I.F. TRANSILVANIA	336.756 actiuni
ALTI ACTIONARI.	16.853 actiuni.

Evolutia capitalurilor se prezinta astfel:

lei

	La 31 dec 2021	La 31 dec 2022
Capital	1.783.383	1.783.383
Rezerve legale	356.676	356.676
Alte fonduri	29.730.327	31.467.991
Profit	2.314.272	1.731.588
Profit reportat de repartizat	878.093	907.416
Rezerve din reevaluare	29.323	0

S-au constituit provizioane reglementate pentru riscuri si cheltuieli.

3. Situatia datoriilor

Soldul contului "FURNIZORI" este de 16.742.055 lei la 31 dec 2022.

Principalii furnizori neachitati sunt:

DADA COMAPEL	258.188 lei
SIPEX SRL	898.041 lei
ARABESQUE SRL	281.180 lei
ROMPREST CRAIOVA	265.990 lei
ALEX ORA	121.612 lei
ROMSTAL IMEX	330.720 lei
DEDEMAN	119.520 lei

De mentionat ca datoriile bugetului de stat, bugetului local si fondurilor speciale au fost achitate in termenele stabilite.

4. Nota asupra contului de profit si pierdere

Cifra de afaceri este de 85.402.959 lei fata de 74.522.425 lei in anul 2021.

Profitul net este de 1.731.588 lei fata de 2.344.013 lei in anul 2021.

III. OPERATIUNI LEGATE DE INREGISTRAREA SAU MODIFICAREA PATRIMONIULUI

In anul 2022 nu au avut loc modificari legate de capitalul social .

Registrul actionarilor se conduce de SC Reg. Depozitarul Central SA.

Inventarul patrimoniului si modul de valorificare a rezultatelor sunt cuprinse in Bilantul Contabil.

In baza Legii nr. 82/1991 si O. M. F. nr. 2861/09.10.2009 cu decizia din 2022 de numire a Comisiei Centrale si subcomisii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului societatii.

La evaluarea patrimoniului, cu ocazia inventarierii, nu s-au constituit provizioane si amortizari din deprecierea imobilizarilor si a stocurilor.

IV. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI MATERIALE PRECUM SI A EVIDENTEI ANALITICE SI SINTETICE.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate astfel:

-gestiuni de mijloace fixe;

-gestiuni de stocuri organizate pe feluri de stocuri cantitativ-valorice.

Contabilitatea analitica este organizata pe fiecare categorie de bunuri in parte, in conformitate cu Legea 82/1991.

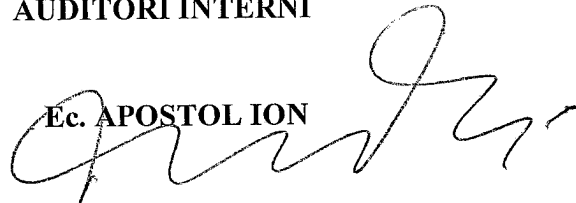
In urma sondajului efectuat s-a constatat ca datele din conturile sintetice au fost preluate corect din balanta de verificare sintetica.

Bilantul Contabil, Contul de Profit si Pierdere si anexe la bilant, in urma sondajului efectuat, este intocmit corect, respectand Normele Metodologice elaborate de Ministerul Finantelor.

Auditorii interni propun spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor Bilantul Contabil si Contul de Profit si Pierdere impreuna cu anexe pe anul 2022.

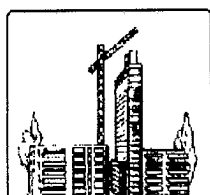
AUDITORI INTERNI

Ec. APOSTOL ION



Ec. CONSTANTIN GHEORGHE





Cod IBAN : RO19RNCB0096031397650001, BCR, Buzau
 Nr. Reg. Com.: J10/25/1991; Cod Fiscal: RO 1153932
 Str. Transilvaniei, 163, 120171, Buzau, Romania
 Tel. : +40 238 722138; Fax: +40 238 413959
 E-Mail: office@concas.ro



SR EN ISO 9001: 2008

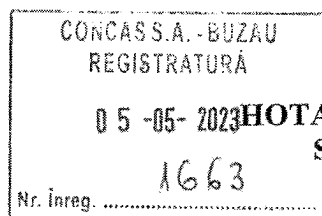
**PROPUNERE DE BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
 PENTRU ANUL 2023 PENTRU APROBARE AGOA
 Paritate lei/euro 5.00 lei /euro**

BUGET VENITURI SI CHELTUIELI	Lei
A.VENITURI TOTALE, din care	63.583.500
Din activitatea de baza	63.198.940
Din alte activitati	384.560
B. CIFRA AFACERI	50.692.000
C. CHELTUIELI TOTALE, din care	61.665.848
Materii si materiale	37.719.997
Combustibil, energie, apa	1.616.460
Marfuri	298.402
Intretinere si reparatii	1.036.400
Chirii	192.300
Prime si asigurari	309.400
Protocol reclama si publicitate	87.200
Transport,deplasare	309.800
Posta si telecomunicatii	69.088
Servicii bancare	108.700
Salarii brute	14.059.382
Tichete masa	144.400
Tichete cadou	83.078
Contributii pentru salarii	3.163.361
Alte impozite si taxe	702.639
Dobanzi si comisioane	90.215
Amortizari,provizioane	1.576.449
Altele	98.577
D.PROFIT IMPOZABIL	1.917.652
E.IMPOZIT PE PROFIT	326.001
F. PROFIT NET	1.591.651
G.INVESTITII	1391.651
H. RATE CREDIT LEASING	876.500
I.PRODUCTIVITATEA MUNCII	194,25

Director Economic
 Ec. Dumitra ENE



Societatea CONCAS S.A. BUZAU
Sediul : str. Transilvaniei nr.163
Numărul și data de înregistrare la O.R.C. : J10/25/1991
CUI : RO1153932
Tel./fax 0238722138
Capital social subscris si varsat: 1.783.382,50 lei



**HOTARAREA ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
SOCIETATII CONCAS S.A. BUZAU DIN DATA DE 05.05.2023**

Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor societății CONCAS S.A. Buzău convocata in baza Legii nr. 31/1990, modificata, completata si republicata, ale Legii nr. 24/2017, Regulamentelor ASF/CNVM precum si a prevederilor Actului Constitutiv al societatii si-a desfășurat lucrările la prima convocare în data de 05.05.2023, ora 12.00, fiind îndeplinite condițiile de publicitate si cvorum conform dispozitiilor legale, la sedință participând actionari, reprezentând 99,40 % din capitalul social, a adoptat urmatoarea:

HOTARARE

Art.1 Se aproba situatiile financiare anuale intocmite la data de 31.12.2022, pe baza Raportului Consiliului de Administratie si a Raportului Auditorului Financiar.

Art.2. Nu se aproba propunerea Consiliului de Administratie privind repartizarea de dividende a sumei de 590.000 lei. Suma de 590.000 lei ramane profit nedistribuit. Profitului net aferent anului 2022, in suma de 1.731.588 lei, va fi repartizat astfel:

- 590.000 lei – profit nedistribuit;
- 1.141.588 lei – fond de dezvoltare.

Art.3 Nu se aproba data de 17.08.2023, ca data a platii dividendelor cuvenite actionarilor;

Art.4 Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2022.

Art.5 Se aprobă Bugetul de Venituri si Cheltuieli si Planul de investitii, aferente anului 2023.

Art.6 Se ia act de raportul privind indeplinirea indicatorilor si criteriilor de performanta pentru anul financiar 2022.

Art.7 Se constata incetarea mandatului actualului Consiliu de Administratie cu componenta: Societatea CONEDO SRL, Popa Liliana si Apostol Ion .

Se alege prin vot secret, un nou Consiliu de Administratie pentru un mandat de 4 ani, pe perioada 05.05.2023 - 05.05.2027. Componenta noului Consiliu de Administratie este urmatoarea:

- Societatea CONEDO SRL;
- Apostol Ion;
- Serdin Vasile.

Art.8 Se aproba incheierea contractului de administrare cu administratorii noi alesi.

Art.9 Se aproba remuneratiile Consiliului de Administratie, astfel:

- pentru administratorii persoane fizice o remuneratie lunara in cuantum de 400 Euro net/luna/administrator;
- pentru administratorul persoana juridica o remuneratie lunara in cuantum de 10.000 Euro/luna + TVA.

Art.10 Se aproba criteriile de performanta pentru anul 2023.

Art.11 Se aproba raportul de remunerare a conducerii societatii pentru exercitiul financiar 2022.

Art.12 Nu se aproba data de 27.07.2023, ca data de înregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele hotarârii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor, conform art.86, alin.1 din Legea nr.24/2017, respectiv data de 26.07.2023, ca ex-date.

Art.13 Se desemnează ca persoană imputernicita sa efectueze formalitatile de publicitate legala pentru ducerea la indeplinire a Hotarârilor Adunării Generale Ordinare a Actionarilor, d-nul Apostol Ion.

Centralizator voturi obtinute

Pct. Ord.zi	Total voturi exprimate	Pentru		Împotriva		Abtineri	
1	709.048	709.048	100%				
2	709.048			709.048	100%		
3	709.048			709.048	100%		
4	709.048	709.048	100%				
5	709.048	709.048	100%				
6	n.a	n.a.					
7	709.048	709.048	100%				
8	709.048	709.048	100%				
9	709.048	709.048	100%				
10	709.048	709.048	100%				
11.	709.048	709.048	100%				
12.	709.048			709.048	100%		
13.	709.048	709.048	100%				

Presedinte de Sedinta

Presedintele Consiliului de Administratie - Societatea CONEDO SRL

Prin reprezentant legal

Ing. Ionel GAGU



Societatea CONCAS S.A. BUZAU

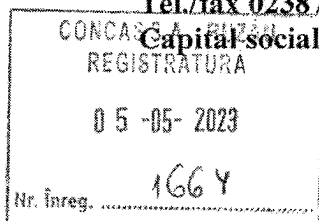
Sediul : str. Transilvaniei nr.163

Numărul și data de înregistrare la O.R.C. : J10/25/1991

CUI : RO1153932

Tel./fax 0238722138

Capital social subscris și varsat: 1.783.382,50 lei



**HOTARAREA ADUNARII GENERALE EXTRAORDINARE A
ACTIONARILOR SOCIETATII CONCAS S.A. BUZAU DIN DATA DE
05.05.2023**

Adunarea Generală Extraordinară a Actionarilor societății CONCAS S.A. Buzău convocata baza Legii nr. 31/1990 republicata in 2004, cu completarile și modificările ulterioare, ale Legii nr.24/2017, Regulamentelor ASF/CNVM precum și a prevederilor Actului Constitutiv al societății și-a desfășurat lucrările la prima convocare în data de 05.05.2023, ora 14, fiind îndeplinite condițiile de publicitate și cvorum conform dispozițiilor legale, la sedință participând actionari, reprezentând 99,40 % din capitalul social, cu unanimitate de voturi, respectiv 709.048 voturi „pentru”, reprezentând 100% din actionarii prezenti și reprezentati, a adoptat următoarea:

HOTARARE

- 1.Se aproba prelungirea liniei de credit 2024-2025, cu 12 luni, în suma de 500.000 (cincisutemii) lei contractată la Banca Transilvania SA prin Sucursala Buzău în baza contractului de credit nr. 00477 din data de 06.11.2001 și a actelor adiționale la acest contract, cu destinația plăți pentru activitatea curentă.
- 2.Se aproba prelungirea perioadei de utilizare 2024-2025 cu 12 luni a plafonului de scrisori de garanție bancară în lei și valuta în suma de 3.000.000 lei (treimilioanelei) și prelungirea perioadei de valabilitate a plafonului cu 12 luni, până la 11.02.2027 contractat la Banca Transilvania SA prin Sucursala Buzau în baza contractului de credit nr. 00196 din data de 19.05.2003 și a actelor adiționale la acest contract.

3. Se aproba mentinerea garanțiilor constituite în favoarea Bancii Transilvania în vederea garantării liniei de credit și a plafonului de scrisori de garanție bancară, menționate mai sus, respectiv:

- ipotecă mobilă asupra încasărilor și soldul contului curent și al subconturilor deschise de SC CONCAS SA la Banca Transilvania SA, garanție înscrisă la RNPM.

- ipotecă asupra imobilului compus din teren în suprafață de 3.233 mp, situat în Municipiu Buzău, Str. Transilvaniei, Nr. 163, Jud Buzău împreună cu clădirile existente pe acest teren, proprietatea SC CONCAS SA , înscrisă în CF nr 53337 a Loc Buzău,

- ipotecă imobiliară asupra imobilului compus din teren în suprafață de 26.964 mp, situat în Municipiu Buzău, Str. Transilvaniei, Nr.163, Jud. Buzău, împreună cu clădirile existente pe acest teren, proprietatea SC CONCAS SA , înscris în CF 53333 a Loc Buzău.

- ipotecă asupra contractului de asociere nr. 6075 din 21.12.2021, încheiat între Erbasu Construcții (lider de asociere) și Concas SA (asociat), în favoarea BT, aferentă contragaranției bancare de bună execuție în sumă de 3.559.687,63 lei, scadentă în data de 22.04.2030.

4. Se aproba prelungirea pentru o perioadă de 12 luni a liniei de credit în suma de 1.000.000 lei contractat la BRD, prin sucursala Buzău în baza contractului de credit nr.291 din data de 08.07.2009;

5. Se aproba prelungirea cu 12 luni a valabilității plafonului de scrisori de garanție bancară în suma de 1.500.000 lei contractat la BRD prin Sucursala Buzău .

6. Se aproba mentinerea garanțiilor (teren sediu șantiere situat în str. Transilvaniei, nr.163, jud. Buzău, teren Stație betoane Elba 1, str. Transilvaniei, 235, jud. Buzău, imobil situat în str. Transilvaniei, nr.163, jud. Buzău, nr. cadastral 2929), cesiune contracte comerciale, gaj depozit colateral existent constituite în favoarea Bancii BRD – Sucursala Buzău în vederea garantării liniei de credit și a plafonului de scrisori de garanție bancară.

7. Se aproba prelungirea pentru o perioadă de 12 luni a liniei de credit în suma de 1.000.000 lei și a plafonului de scrisori de garanție bancară în suma de 5.500.000 lei, cu OTP Bank Buzău.

8. Se aproba garantarea în favoarea OTP Bank Buzău a liniei și plafonului de SGB cu activele Sediului administrativ S+P+I+M - NC 52577 din Buzău, str. Transilvaniei, nr.163 și Depozit de materiale din Buzău, str. Transilvaniei, nr.235 – NC 73384 și NC 73924.

9. Se aproba desemnarea domnului Gagu Ionel în calitate de reprezentant al Președintelui Consiliului de Administrație, respectiv Societatea CONEDO SRL și Director General al societății CONCAS SA și a directorului economic, să semneze în numele și pe seama Societății CONCAS SA Buzău actele adiționale la contractele de credit, precum și orice alte documente solicitate de Banca în vederea prelungirii facilităților de credit menționate mai sus, precum și pe toată durata derulării acestora.

10. Se desemnează ca persoana împuternicită să efectueze formele de publicitate legală pentru ducerea la îndeplinire a hotărârilor adoptate de Adunarea Generală Extraordinară, dl. Apostol Ion.

Centralizator voturi obtinute

Pct. Ord.zi	Total voturi exprimate	Pentru		Împotriva		Abțineri	
1.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
2.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
3.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
4.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
5.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
6.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
7.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
8.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
9.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-
10.	709.048	709.048	100%	-	-	-	-

**Presedinte de sedinta,
Presedintele Consiliului de Administratie - Societatea CONEDO SRL
prin reprezentant legal
ing. Ionel GAGU**



Declaratie privind Governanta Corporativa

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

Preambul

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de CONCAS S.A. au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar CONCAS S.A. urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Governanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1	2	3	4	
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea intocmirii unui astfel de Regulament, avand in vedere ca toate obligatii/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt Prevazute in Actul Constitutiv al Societatii.
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Nu exista o obligatie legala pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Governanta Corporatista.	x		

B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor membrilor sai.
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	S-a luat in calcul completarea informatiilor ce apar pe pagina de internet a societatii.
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatii.		x	Societatea va intocmi o politica de dividend, care sa tina cont de imprevizibilitatea crescuta a mediului economic, ale carei principii vor fi publicate pe pagina de internet a societatii, www.concas.ro .
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Emitentul va intocmi o politica privind frecventa, perioada si continutul prognozelor pe care le va face. Prognozele vor face parte din rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale pe care le va emite societatea si care vor fi publicate in conformitate cu reglementarile in vigoare. Politica societatii cu privire la prognoze va fi publicata pe site-ul www.concas.ro .
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului		x	Societatea analizeaza costurile aferente raportarilor in limba engleza.

	net sau orice alt indicator financiar relevant.			
D.6	Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Societatea va informa investitorii prin intermediul site-ului sau si a rapoartelor trimise catre BVB.

Semnaturi,

A handwritten signature consisting of a vertical line with a horizontal stroke across it and a small loop at the top.



**S.C. CONCAS SA
BUZĂU, ROMÂNIA**

In atenția Acționariatului

RAPORT DE AUDIT INDEPENDENT

La data de 31 decembrie 2022

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **CONCAS SA BUZAU** ("**Societatea**"), cu sediul social în BUZAU identificata prin codul unic de înregistrare fiscala RO1153932 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

1 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 36.247.047 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercițiului financiar: 1.731.588 lei

In opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate la punctul 4 situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").



Baza pentru opinie

2 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2017 („Legea”)*. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- 3 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.
4. Atragem atenția ca în notele la situațiile financiare imobilizările sunt evidențiate la cost de achiziție, cost istoric mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Conform prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare evaluarea imobilizărilor se face la valoarea justă la data bilanțului. Nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a determina dacă valoarea imobilizărilor reflectă valoarea justă la 31.12.2022. Opinia noastră este modificată cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

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



- 6 Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatul operațiunilor în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar.
- 7 Societatea înregistrează o creștere a cifrei de afaceri netă. Nivelul principalilor indicatorilor economici se prezintă astfel:
- i) Cifra netă de afaceri, în valoare de 85.402.959 RON, este în creștere față de anul precedent, cu 14,60%, când societatea înregistra o cifră de afaceri de 74.522.425 RON.
 - ii) Societatea a înregistrat la 31.12.2022 profit din exploatare în sumă de 1.512.648 RON, față de nivelul înregistrat anul precedent respectiv profit în valoare de 2.492.539 RON. Nivelul cheltuielilor din exploatare a crescut cu 20.005,033 RON care reprezintă o creștere de 31,50% față perioada precedentă și este determinat în principal de creșterea cheltuielilor privind prestațiile externe și a cheltuielilor cu materii prime și materiale consumabile. Profitul din exploatare înregistrat la 31.12.2022 este majorat de rezultatul financiar de 548.366 RON.
 - iii) Rezultatul brut al a exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 înregistrat de CONCAS SA BUZAU este de: 2.061.014 RON, fata de rezultatul înregistrat în anul precedent care se situează la nivelul de 2.743.854 RON.
 - iv) La 31.12.2022 valoarea creanțelor comerciale neîncasate este în sumă de 19.499.238 RON față de 9.761.093 RON aferentă perioadei precedente.
 - v) Datoriile totale ale societății au crescut cu 76.44% față de anul precedent respectiv cu 12.763.53 RON, situație rezultată în urma creșterii datoriilor comerciale și alte datorii asimilate, aspect reflectat în creșterea gradului de îndatorare la 44,78% față de anul precedent când nivelul gradului de îndatorare a fost de 32,17%.
- 8 Influenta crizei economice globale, și generată de situația conflictelor existente, asupra activității viitoare a societății nu poate fi estimată.



- 9 După închiderea exercițiului financiar societatea a raportat conform regulamentului ASF nr.5/2018 si a Legii 24/2017, informarea acționarilor privind raportarea deținerilor peste 75% conform art. 71 alin (1) din Legea 24/2017 si Regulamentul ASF nr. 5/2018-Anexa nr 18.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 10 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor 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 administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care sa nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare.
- 11 Opinia cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
- 12 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor 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 administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

Raportul administratorilor 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.

- 13 In plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societatea CONCAS SA BUZAU și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.
- 14 Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar.
- 15 În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 16 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea 162/2017 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice (OMF) nr. 1802/2014 și alte acte normative cu privire la închiderea exercițiului financiar 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.
- 17 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății 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.



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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

18 Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.

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

- Identificam și evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam și executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.



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

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

21 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

22 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

23 Am fost numiți de Adunarea Generala a Acționarilor la data de 28.04.2021 sa auditam situațiile financiare ale CONCAS SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021. Durata totala neîntrerupta a angajamentului nostru este de acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2022 pana la 31 decembrie 2023 .

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis in aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independenta fata de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

MBA Expert Consulting Services S.R.L.

Auditor înregistrat cu Nr. FA557

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: MBA EXPERT CONSULTING SERVICES SRL
Registrul Public Electronic: FA 557

Prin Bălescu Florin

Auditor înregistrat cu Nr. AF2825

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BĂLESCU FLORIN
Registrul Public Electronic: AF 2825

BUCUREȘTI, 04 mai 2023