

S.C. CONTACTOARE S.A.
BUZAU

**RAPORTUL
ADMINISTRATORILOR
PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Raport anual 2022

Raport anual conform Regulament nr.1/2006 art.113 - anexa nr. 32- emis de C.N.V.M.
Pentru exercitiul financiar 2022

Data raportului 14.03.2023;

Denumirea societatii comerciale S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Sediul social Buzau, str. Mesteacanului nr.10

Nr.telefon/fax 0238710933/ 0238710632

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului - 1145395

Nr. de ordine in Registrul Comertului J10/594/1991

Nr. de actiuni emise de societate: 13285977

Capital social subscris si varsat 33.214.942,50 lei , valoare nominala/actiune 2,50 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise Romania fiind AeRO.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

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

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

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

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

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

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

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

Din anul 2010 societatea s-a reorganizat , prin eliminarea unor fabricatii, cum ar fi:
-aparataj electric de joasa tensiune
-transformatoare de putere mica

- produse cu destinatie bransamente electrice (BMPM , BMPT , cutii de distributie , fuzibil intrerupator separator , cleme de conectare , cleme intindere bransamente , etc.)
- subansamble metalice export Germania
- cutii metalice export Germania

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

În anul 2022 fabricația de repere metalice destinate pietei UE a fost subcontractata de SINTEROM SA Cluj, datorita lipsei de personal specializat (fostii angajati s-au pensionat).

b). Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

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

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

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

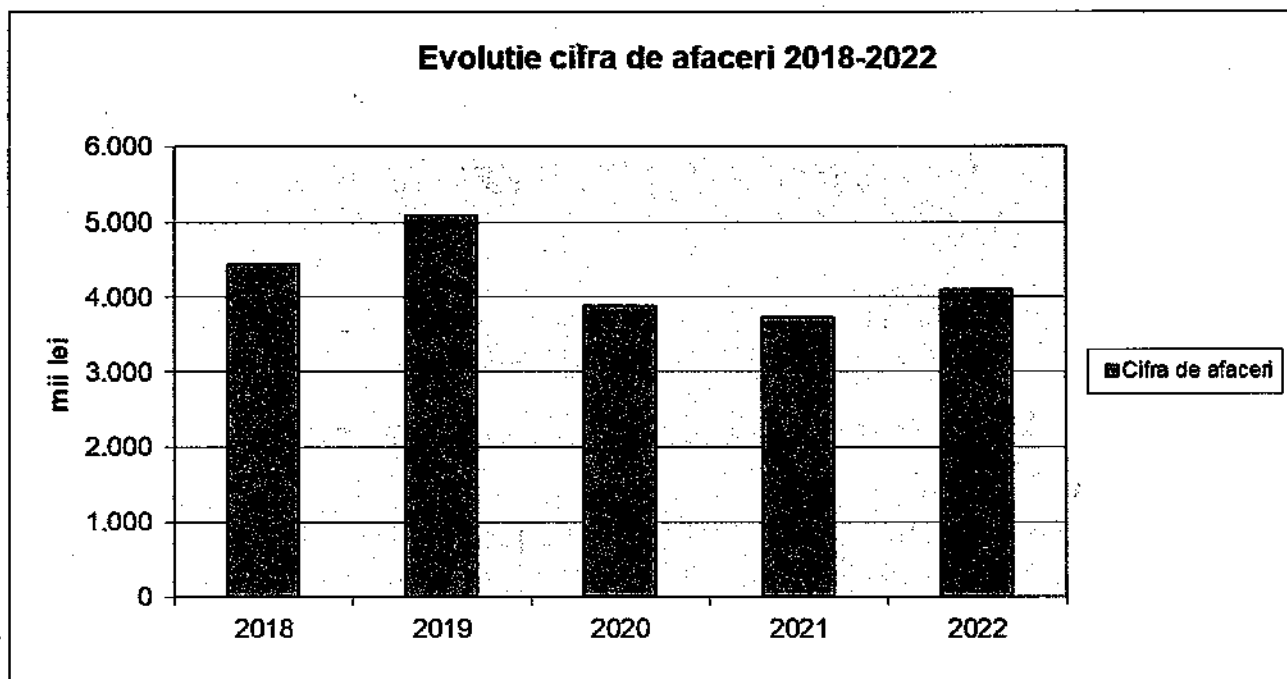
Evolutia Cifrei de afaceri in anii dupa privatizare prezinta un trend ascendent pana in anul 2004 urmata de o diminuare a volumului vanzarilor dat de pierderea pietei de desfacere a unor produse de tip Aparataj, distributie energie electrica.

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

In anul 2021 efectele pandemiei de COVID s-au mai temperat , dar o parte din activitati au fost atat de puternic afectate incat nici in anul 2022 nu s-au reabilitat (HORECA, DIVERTISMENT). De de alta parte anumite confruntari geo/politice au zdruncinat din temelii ordinea economica : instabilitate valutara , cresterea pretului la combustibili, liberalizarea pietei energetice a condus la pierderi considerabile in activitatea de productie.

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

2018	2019	2020	2021	2022
Mii lei	Mii lei	Mii lei	Mii lei	Mii lei
4.445	5.086	3.878	3.727	4.097



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

- In anul 2022 nu au avut loc fuziuni. Societatea nu are filiale .

SC CONTACTOARE SA BUZAU functioneaza in 2 locatii :

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

- In anul 2022 la SC CONTACTOARE SA s-au desfasurat urmatoarele activitati:

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

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

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

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

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

In anul 2022 s-a inceput productie de puiet de pastrav , incubandu-se 950.000 icre si cresterea a 2000 bc sturioni.

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

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active .

In cursul anului 2022 nu au fost achizitionate active fixe si nici circulante la SC CONTACTOARE SA .Imobilizarile necorporale si corporale prezinta diminuari date de cumului amortizarilor din anul 2022.

In cursul anului 2022 au fost urmatoarele tranzactii de imobilizari financiare :

1. S-a achizitionat actiuni la SC SINTEROM SA Cluj in valoare de 14.004.997,50 lei,
2. S-au vandut prin rascumparare actiuni in valoare de 165.680 lei detinute la Chimcomplex SA Borzesti;
3. S-au cesionat actiuni in valoare de 1.809.920 lei avute la A6 Impex catre Chimcomplex SA Borzesti

Denumire societate	Valoare la 01.01.2022	Achizitii 2022	Vanzare/cesiune 2022	Valoare la 31.12.2022
TIT.PART SINTEROM CLUJ	5.729.613,46	14.004.997,50	0,00	19.734.610,96
TIT.PART CHIMCOMP.BORZESTI	958.269,77	0,00	0,00	958.269,77
TIT.PART AISA INVE CLUJ	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
ACTIUNI DETINUTE – CHIMCOMPLEX Borzesti	2.000.000,00	0,00	165.680,00	1.834.320,00
ACTIUNI DETINUTE LA A6 IMPEX	3.619.850,00	0,00	1.809.920,00	1.809.930,00
Totaluri:	12.317.733,23	14.004.997,50	1.975.600,00	24.347.130,73

In cursul anului 2022 s-au vandut mijloace fixe cu grad ridicat de uzura in valoare de 23.610 lei , amortizate 100%.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii:

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

Pentru a avea o imagine fidela a activitatii societatii vom prezenta o evolutie a principalilor indicatori pe anul 2022 fata de ce s-a realizat in anul 2021, in tabelul urmator :

Nr. Crt.	Denumire indicator	Realizari		Evolutie %
		31.12.2021	31.12.2022	
1	Productia vanduta	3.371.796	3.179.158	94,29
2	Cifra de afaceri	3.727.627	4.096.777	109,90
3	Alte venituri din exploatare	1.056.680	576.024	54,51
4	Cheltuieli cu materiile prime	395.842	175.788	44,41
5	Cheltuieli materiale auxiliare	18.103	1.134.217	
6	Alte Cheltuieli de exploatare	1.431.421	799.280	55,84
7	Cheltuielile cu utilitatile	839.430	1.542.803	183,79
8	Cheltuieli cu personalul	1.333.713	1.152.077	86,38
9	Rezultat din exploatare	264.774	- 2.114.032	
10	Venituri financiare	93.175	4.718.843	
11	Cheltuieli financiare	290.488	2.395.685	
12	Rezultatul financiar	- 197.313	2.323.158	
13	Venituri totale	4.867.883	9.431.397	
14	Cheltuieli totale	4.800.422	9.222.271	
15	Profit brut	67.461	209.126	310,00
16	Profit net	25.685	166.917	649,86

Din prezentarea rezultatelor societatii la 31.12.2022 , rezulta mai multe aspecte:

- a) Nivelul productiei vandute prezinta o diminuare fata de nivelul anului 2021 cu aprox 5 % si o crestere cu aprox 9% a Cifrei de afaceri, datorate a doi factori independenti unul de celalalt :
- Reperete metalice destinate exportului care erau realizate in Contactoare SA in anul 2021, au fost comercializate sub forma de marfuri realizate de Sinterom SA Cluj inasa sub nivelul din anul 2021 ;
 - Veniturile din inchirierea spatiilor prezinta o crestere moderata de 8% data in principal de revenirea la pretul initial al unor unitati de HORECA.
 - Ferma Piscicola Plopis si-a inceput activitatea prin incubarea a 950.000 icre pastrav curcubeu, din care s-a vandut puiet la diferite gramaje in valoare de 441.272 lei si ramas pe stoc in bazinele de crestere puiet in valoare de 136.829 lei

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

nr crt	structura Cifra de afaceri	2021	2022	observatii
	elemente	lei	lei	
1	vanzari produse finite si semifabricate traditionale (din stoc)	43.231	12.536	produsele finite ramase pe stoc nu mai sunt conforme ; vanzare lenta
2	vanzare puiet peste	0	441.272	Vanzare puiet 20gr -200 gr
3	vanzare produse finite destinate pietei intracomunitare	1.462.553	0	Produsele nu s-au mai realizat in colaborare cu alte societati.
A	Total produse finite (1+...3)	1.505.784	453.808	
4	produse reziduale	16.506	31.016	deseuri de fier, plastice, hartie
5	refacturari utilitati	704.818	1.142.588	Cresterea este data de cresterea pretului la en electrica si gaze.
6	servicii de galvanizare/ vopsitorie	39.790	0	Galvanizarea a fost oprita lipsa comenzi si consum mare de en electrica
7	venituri din inchirieri de spatii	1.420.730	1.540.507	Cresterea este rezultata din inchirieri suplimentare in anul 2022
8	vanzari marfuri	34.448	139.189	marfurile vandute sunt din gestiunile Contactoare dar si din achizitii.
9	Vanzari de marfuri piata UE	0	778.430	Subansamble metalice destinate pietei UE, produse de subcontractori.
10	venituri din activitati diverse	5.551	11.239	Vanzari materiale diverse
B	Total vanzari diverse (4+...9)	2.221.843	3.642.969	<i>Cresterea este data de reluarea unor activitati in anul 2021 dar si din inchirieri suplimentare.</i>
	TOTAL CIFRA de AFACERI (A+B)	3.727.627	4.096.777	

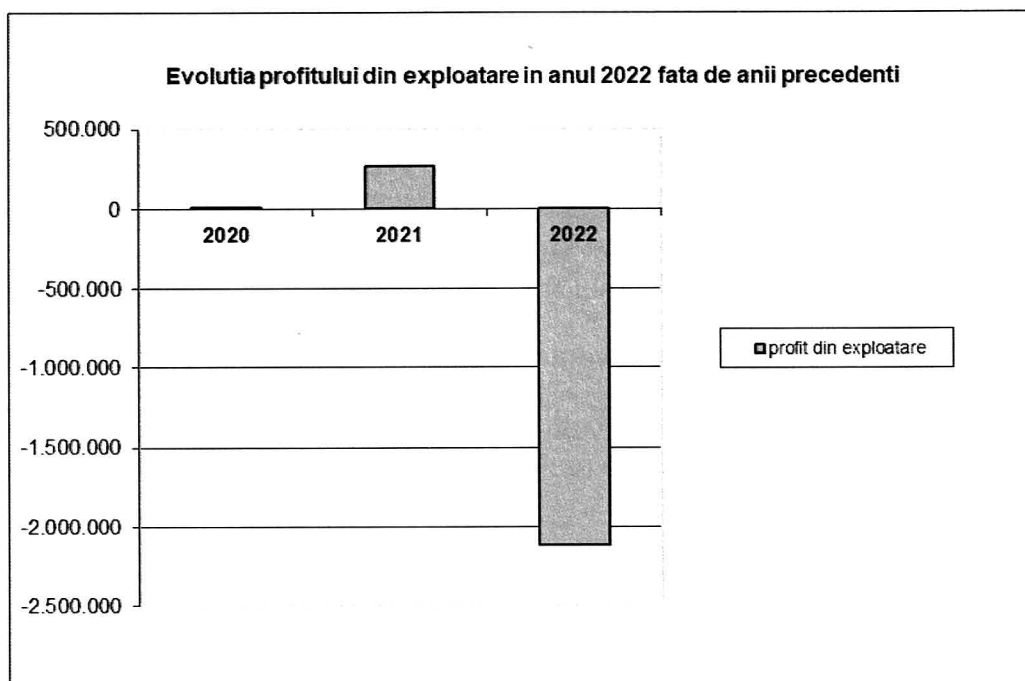
- a) Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile inregistreaza pe total o crestere de aprox 3 ori, nivelul materiilor prime consumate fiind doar pentru productia de puiet pastrav iar cheltuielile cu materialele auxiliare reprezinta consumul de obiecte de inventar date in folosinta la reluarea activitatii de la PLOPIS.
- b) Cheltuielile cu utilitatile (energie electrica, apa, gaze) sunt cu aprox 84% mai mari fata de anul 2021 data de pretul majorat la energie electrica si gaze din sem II 2022.
- c) cheltuielile cu personalul prezinta diminuare de aprox 14% data de disponibilizarea personalului direct productiv din trim IV 2021 la unitatea din Buzau.

- d) Cheltuielile cu amortizarile sunt de 1.135.769 lei in 2022 fata de 139.387 lei in anul 2021 si reprezinta reluarea amortizarilor activelor fixe de la Plopis.
- e) **Rezultatul din exploatare este pierdere in valoare de 2.114.032 lei data de 3 elemente de cost majorate substantial fata de anul 2021:**
- Majorarea pretului la utilitati (en electrica , gaze naturale , apa/canal) in medie cu 80% fata de anul 2021;
 - Consumul obiectelor de inventar prin dare in folosinta in procesul de productie la ferma piscicola Plopis;
 - Reluarea amortizarii la activele fixe existente la Plopis dar si a celor realizate prin proiectul RAS (sistemul de recirculare a apei) realizat prin fonduri europene
- f) Veniturile financiare au crescut fata de nivelul anului 2021 de la 93.175 lei in 2021 la 4.718.843 lei in 2022 , aceasta crestere este data de venituri suplimentare :
- Venituri din dividende acordate de societati unde detinem actiuni – 1.120.437 lei
 - Venituri din imobilizari financiare cedate – 3.091.102 lei
 - Venituri din dobanzi acordate la depozitele realizate la cash-ul neutilizat in procesul de productie si pentru imprumaturile acordate la societatile din grup – 500.020 lei;
- g) Cheltuielile financiare prezinta o crestere de la 290.488 lei in anul 2021 la 2.395.685 lei in anul 2022 si este data de 2 tipuri de cheltuieli :
- Cheltuieli cu dobanzile care au crescut cu 83.875 lei fata de anul 2021 datorita majorarii dobanzii la creditul avut la Garanti Bank din a doua parte a anului .
 - Cheltuieli cu imobilizarile financiare cedate de 1.975.600 lei
- h) Modificarile mari din sectiunea Veniturile/cheltuielile financiare conduc la un rezultat financiar de **2.323.158 lei (profit financiar)**.
- i) Veniturile si cheltuielile totale prezinta ambele majorari date de tranzactiile financiare care au ajustat pierderea din exploatare.
- j) **Profitul brut in anul 2022 este de 209.126 lei iar profitul net de 166.917 lei, in cursul anului 2022 s-a schimbat regimul fiscal trecandu-se din sem II 2022 la impozit pe profit.**

Evolutia principalilor indicatori economici

lei

indicator	31.12.2021	31.12.2022	Evolutie 2022/2021
venituri din exploatare	4.774.708	4.712.554	98,70
cheltuieli exploatare	4.509.934	6.826.586	151,37
profit din exploatare	264.774	- 2.114.032	



In anul 2022 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat venituri financiare in suma de 4.718.843 lei , in urmatoarea structura :

Indicator	2020 (lei)	2021 (lei)	2022 (lei)	2022/ 2021 %
venituri din dobanzi	65.936	71.192	500.020	
venituri din diferente de curs si alte venit financiare	63.595	15.685	7.284	
Venituri din dividende societati afiliate	-	6.298	1.120.437	
Venituri din imobilizari financiare cedate	-	-	3.091.102	
Total	129.531	93.175	4.718.843	

- Veniturile din dobanzi rezulta din dobanzile percepute la imprumuturile acordate in grup si depozitelor realizate din cash-ul rezultat din majorarea de capital.

- Veniturile din diferente de curs rezulta din incasarile la creante intracomunitare , cursul euro/leu fiind constant pe tot parcursul anului 2022 iar volumul incasarilor in valuta fiind relativ mai mic (corelat cu vanzarile de semifabricate in descrestere din anul 2022).

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

- veniturile din imobilizari financiare cedate sunt din cesiunea de actiuni avute la A6 Impex catre Chimcomplex SA si din rascumpararea de actiuni.

In anul 2022 S.C. CONTACTOARE S.A. a inregistrat cheltuieli financiare in suma de 2.395.685 lei, in crestere fata de 2021, pe urmatoarea structura :

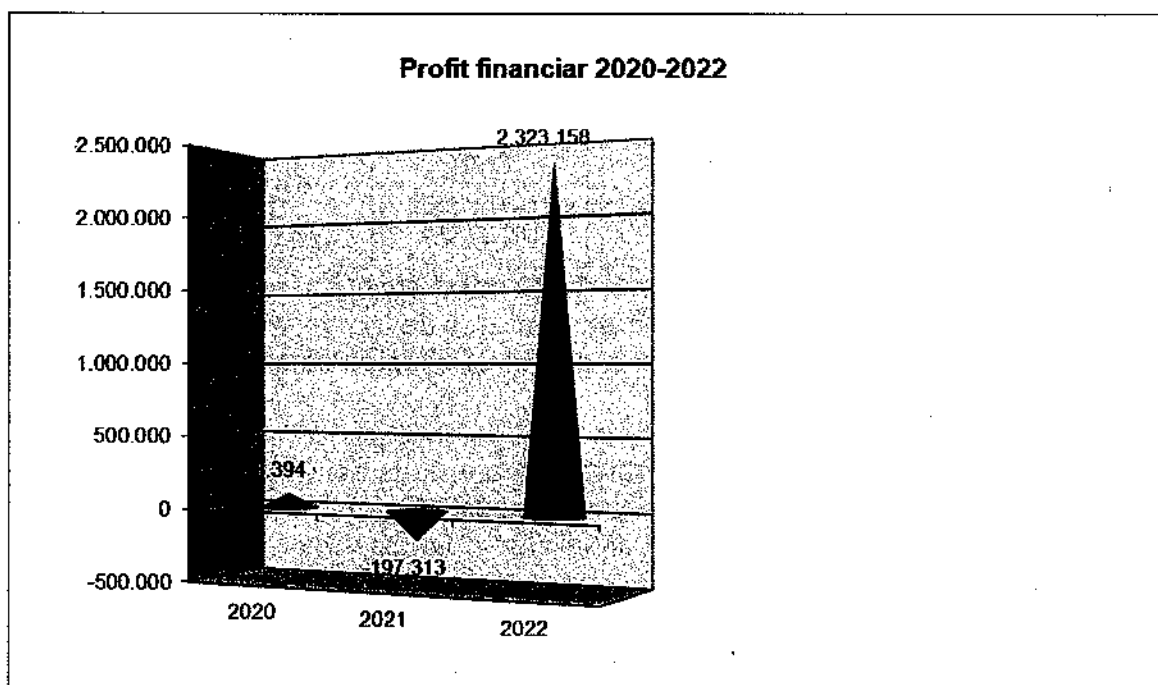
Indicator	2020 (lei)	2021 (lei)	2022 (lei)	2022/2021
Cheltuieli cu dobanzile	24.443	283.314	367.189	
Cheltuieli din diferente de curs	5.779	4.300	10.107	
Cheltuieli cu discounturile	914	2.874	42.789	
Cheltuieli cu imobilizari financiare cedate	-	-	1.975.600	
Total	31.137	290.488	2.395.685	

Cresterea/descresterea anumitor elemente reflecta activitatea diferita in anul 2022 fata de 2021 este data de urmasorii factori :

- dobanzile sunt generate de creditul contractat la Garanti Bank acaror valoare a crescut considerabil din a doua parte a anului 2022.
- cursul leu/euro fiind constant in anul 2022 nu a generat cheltuieli cu diferentele de curs substantiale valoarea acestora fiind mai mare fata de cea a anului 2021;
- volumul vanzarilor din stoc a fost mai mare fata de anul 2021, vanzari de obiecte de inventar sub forma de SH cu discounturi de pana la 50%, generand o cheltuiala proportionala cu volumul vanzarilor din anul 2022 de 42.789 lei.
- In anul 2022 au cesionate 180.992 actiuni detinute la A6 Impex catre Chimcomplex SA Borzesti , valoarea acestora fiind de 1.809.920 lei . Tot in anul 2022 au fost rascumparate 82.840 actiuni de catre Chimcomplex , valoarea acestora fiind de 165.680 lei .

Cheltuielile financiare totale in valoare de 2.395.685 lei ,prezinta o majorare considerabila de aprox 8 ori mai mari fata de anul 2021 , data in principal de cheltuielile cu cedarea si rascumpararea de actiuni din cursul anului 2022

Rezultatul financiar in anul 2022 este profit de 2.323.158 lei si corecteaza in mod pozitiv rezultatul din exploatare.



Pe feluri de activitati, situatia rezultatului realizat de SC CONTACTOARE Buzau este urmasorul:

indicator	31.12.2021 (lei)	31.12.2022 (lei)	2022/2021 %
profit din exploatare	264.774	- 2.114.032	
profit financiar	-197.313	2.323.158	
Profit Brut	67.461	209.126	De 3 ori

Nivelul profitului din exploatare reflecta nivelul de rentabilitate a celor doua activitati desfasurate la SC Contactoare SA :

- Continuarea unui contract de vanzare a reperelor metalice catre Piata UE ; subcontractat la o societate din grup din lipsa personalului direct productiv calificat (frezori, sudori, lacatusi, strungari) dar si a defectarii unor utilaje din procesul de productie. Aceasta solutie a fost conjuncturala si nu a avut profitabilitatea previzionata.
- Inceperea activitatii la pastravaria Plopis a debutat cu 2 probleme majore neluate in calcul la realizarea studiului de fezabilitate : cresterea majora a preturilor la energie electrica si neutilizarea a tuturor capacitatilor de productie datoritata unor neconformitati in constructie.

Rezultatul brut în 2022 a fost profit de 209.126 lei fiind sub nivelul prognozat si obtinut din ajustarea pierderii din exploatare cu tranzactiile financiare (acordare dividende, anularea unor actiuni prin rascumparare lor la un pret mai mare decat cel de initial de achizitie.

Rezultatul net al exercitiului financiar 2022 a fost profit in valoare de 166.917 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate:

a) Principalele pietele de desfacere

Pe piata externa (vanzari) colaborarea a fost continuata cu firma :

Nr. crt.	CUMPARATOR	Localitate	TARA	Valoare	gama sortimentala achizitionata
				(lei)	
1	SEDECAL MAGYARORSZAG KFT	Vecses	UNGARIA	778.429	reper metalice tomograf

Contractul cu aceasta firma are o vechime de 20 ani si consta in realizarea de subansamble metalice de mare precizie destinate realizarii de tomografe destinate pietei UE; pana in septembrie 2021 se realiza productia in cadrul SC Contactoare SA ; din octombrie 2021 s-a subcontractat SC Sinterom SA Cluj.

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

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

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

Denumire activitate	Pondere	Valoarea facturata (fara TVA)
	%	mii lei
vanzari produse finite, semifabricate din stoc si marfuri, diverse		164
Vanzari de puiet de pastrav		441
Total intern	14,77	605
Vanzari intracomunitare	18,99	778
Total extern		778
Total vanzari activitate de baza	33,76	1.383
venituri din chirii		1.540
venituri din vanzari de deseuri		31
venituri din refacturari utilitati		1.143
Venituri din alte activitati	66,24	2.714
Total Cifra de afaceri	100,00	4.097

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

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

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

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

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

In 2022 activitatea de vanzare pe cele doua directii, intern si export, a avut urmatoarea evolutie :

- **la intern,**
 - pentru sectiunea traditionala de produse tip AEJT (contactoare, relee,transformatoare) vanzare a fost destinata pentru activitatii de mentenanta pentru linii tehnologice generatia anilor '60-'70 iar produsele comercializate sunt produse aflate pe stoc de 20-25 ani, vanzare lenta, produsele nu mai respecta standardele actuale .
 - pentru produse destinate pietei Electrica (BMPT,BMPM – produse aflate in stoc de peste 12 ani , produsele nu se pot vinde pentru ca nu respecta standardele actuale.
- **la export (piata intracomunitara)**
 - s-a continuat parteneriatul cu clientul SEDECAL in sa la alt volum al vanzarilor (mult mai mic fata de anul 2021) si sub alta forma (produsele fiind realizate de subcontractanti si vandute sub forma de marfa) .
 - Daca in anul 2021 volumul vanzarilor destinate pietei EU a fost de 1.455 mii lei (produs finit si marfa) in anul 2022 volumul vanzarilor de marfa a fost doar de 778 mii lei.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

In cursul anului 2022 numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 16 angajati.La 31.12.2022 – numarul angajatilor (salariatii si mandat) era de 17 persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2022, a fost urmatoarea:

- Manageri **2 – contract mandat**

- Muncitori 9

- Personal TESA 6

Total salariatii 15 - contract de munca

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 de pus la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018. Pe parcursul anului 2022 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate si s-a acordat inflatia sem I 2022.

Contractul Colectiv de Munca nu a fost renegotiat , societatea avand sub 21 de salariati neexistand obligatia legala de a avea C.C.M

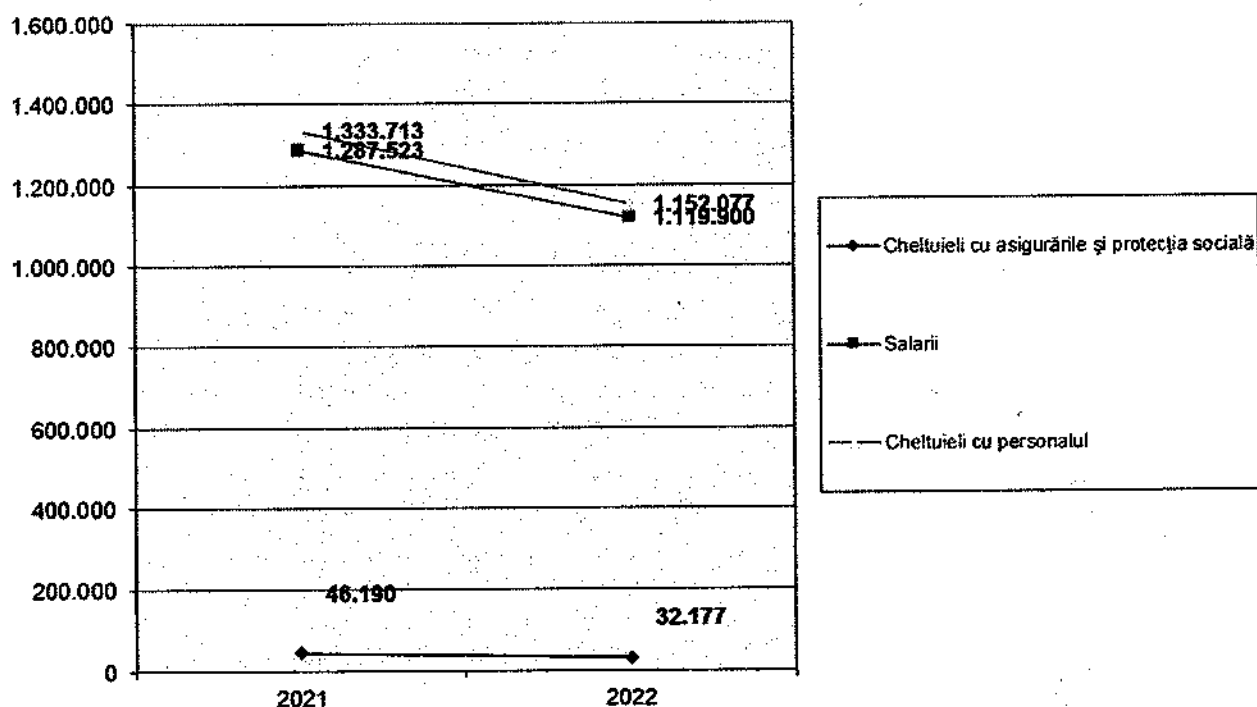
STRUCTURA PERSONAL decembrie 2022

Nr	Locul de munca departament	Studii superioare				Studii tehnice		Liceu	Sc Prof	TOTAL
		Ingineri	Sing	Economiști	Altele	Tehn	Ms			
0	1	2				3		4	5	
1	Director General	1	-	1	-	-	-	-	-	2
2	Director Economic	-	-	1	-	-	-	-	-	1
3	Audit Financiar Intern	-	-	1	-	-	-	-	-	1
4	Investitii- comercial	-	-	1	-	-	-	1	-	2
5	Depart. Aproviz/gestionare chiriasi/activ	1	-	-	-	-	-	1	1	3
6	Mec.Energ/activ	-	-	-	-	-	-	2	-	2
7	Ferma piscicola Plopis	1	-	-	1	1	-	4	-	7
TOTAL		3	-	3	1	1	-	8	1	17

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 fata de 2021 au fost urmatoarele:

indicator	2021 (lei)	2022 (lei)	2022/2021 %
Cheltuieli cu personalul, din care:	1.333.713	1.152.077	86,38
Cheltuieli cu salariile și asigurarile sociale (CAS si CASS)	1.287.523	1.119.900	
Alte chet sociale si CAM	46.190	32.177	

Evolutie cheltuieli salariale 2021-2022



Cheltuielile cu salariile si cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au scazut nesemnificativ in 2022 fata de 2021 fiind cauzata de disponibilizarile din sem II 2021 din locatia Buzau, corelate cu angajarile din a doua parte a anului 2022 din locatia Plopiș.

In luna ianuarie 2022 s-a corelat salariul minim pe societate cu salariul minim pe economie. In cursul anului s-a acordat prima de concediu in valoare de 200 lei net/salariat. Au fost acordate toate drepturile salariale conform Codului Muncii si Regulamentului Intern.

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

SITUATIA AUTORIZATIILOR

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

MONITORIZARE

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

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

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

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

GESTIUNEA DEȘEURILOR

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

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

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

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2022 la termen.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare

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

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

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

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

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

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

Echipa manageriala din cadrul S.C. CONTACTOARE SA a dezvoltat un program de reducere a riscurilor printr-o serie de instrumente:

- Instruirea – Multe riscuri sunt legate de lipsa unor cunostinte aprofundate in domeniul de activitate . Acestea influenteaza calitatea lucrarilor. Au fost elaborate si derulate programe de instruire in domeniul SSM si situatii de urgenta.

1.1.9. Elemente de perspective privind activitatea societatii comerciale

Oportunitati:

- Dezvoltarea afacerilor imobiliare pe locația Buzău [închirieri și vânzări active]
- Dezvoltarea activității de acvacultura de la ferma piscicola Plopis prin marirea capacității de producție.

Obiectivele firmei:

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

Perspectivile pe termen scurt si mediu ale societatii sunt elaborate tinand seama de tendintele ramurii din care aceasta face parte, dependente fiind de evolutiile si tendintele pe piata interna si externa.

Principalele obiective si directii de actiune vor avea in vedere:

- realizarea de programe noi de investitii;
- rationalizarea consumurilor enegetice si generalizarea managementului performant pentru asigurarea competitivitatii in conditiile inaspririi concurentei;
- implementarea si alinierea la legislatia de mediu;
- sustinerea si dezvoltarea resurselor umane, in special prin insusirea de noi abilitati, perfectionare si specializare in munca;
- cresterea calitatii produselor si a productivității muncii.

2 . Actiunile corporale ale societatii

2.1 a) Amplasarea fabricii SC CONTACTOARE SA Buzau

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

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

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

2.1.b) Amplasarea punctului de lucru Plopis al SC CONTACTOARE SA Buzau. Pastravaria este situata in localitatea Plopis, judetul Salaj si cuprinde urmatoarele active fixe:

teren –aprox.12.650 mp

cladiri :

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

utilaje:

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

obiecte de inventar:

- Hidrant subteran
- Incubator
- Pompa submersibila
- Turbosuflanta
- Material biofiltrant

- Difuzor aerare
- Degazor intern
- Debitmetru de oxigen
- Difuzor de oxigen
- Cimber 200l

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

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

Nr. crt	Gradul de uzura	Utilaje si M.U. din dotarea societatii		Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
		Universale	Speciale	
A				PRELUCRERI MECANICE/Diverse
1	100 %	- Masina frezat universale si de scularie	- Masina de alezat si frezat AF-85 , AFD-100	Frezare
2	100 %		- Masina de gaurit in cordonate BKOE-630x1000	Gaurire
3	98 %	- Masina de rectificat plan BHP-300 , BRV-70		Rectificare
4	70 %	-	- Instalatie de compensare a energiei electrice reactive - inductive	Compensarea factorului de putere.

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

2.2 b) Descrierea gradului de uzura al proprietatilor societatii.

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

Nr. crt	Gradul de uzura	Utilaje si M.U	Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
1	38%	Sistem dezinfectie UV	PRODUCEREA SI DESFACEREA PUJET PASTRAV
2	38%	Aparat de hranit pentru 36 puncte	
3	35%	Masina sortat pesti	
4	48%	Compresor aer	
5	55%	Compresor aer 400WSD	
6	48%	Dispozitiv de oxigenare si aerare	
7	46%	Grup electrogen 80KW	
8	40%	Masina automata fulgi gheata	
9	34%	Echipament de taiat si eviscerat	
10	34%	Celula fum	
11	34%	Sistem racire apa	

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

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

Nr. crt	Gradul de uzura	Utilaje si M.U	Tehnologii utilizate la fabricarea produselor
1	10%	Generator ozon	PRODUCEREA SI DESFACEREA PUIET PASTRAV
2	10%	Generator oxigen	
3	10%	Decantor primar bazin (64 buc)	
4	10%	Degazificator intern bazin (64 buc)	
5	10%	Filtru rapid de nisip (8 buc)	
6	10%	Difuzor de oxigen bazin (72 buc)	
7	10%	Filtru rotativ de apa dulce (3 buc)	
8	10%	Grup de pompare (7 buc)	
9	10%	Sufianta de aer bazin (4 buc)	
10	10%	Turbojet Venturi (3 buc)	
11	10%	Aerator cu zbaturi (2 buc)	
12	10%	Statie de transformare și alimentare electrică	

2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate

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

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

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

Prin Hotărârea nr. 1/31.03.2022 a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Contactoare SA s-a hotărât majorarea capitalului social al Contactoare S.A. de la **7.161.045 lei** la maximum **34.161.045 Lei**, prin aport in numerar in suma de **27.000.000 Lei**, prin emiterea unui numar de **10.800.000 actiuni nominative noi** cu valoarea nominala de 2,5 Lei fiecare.

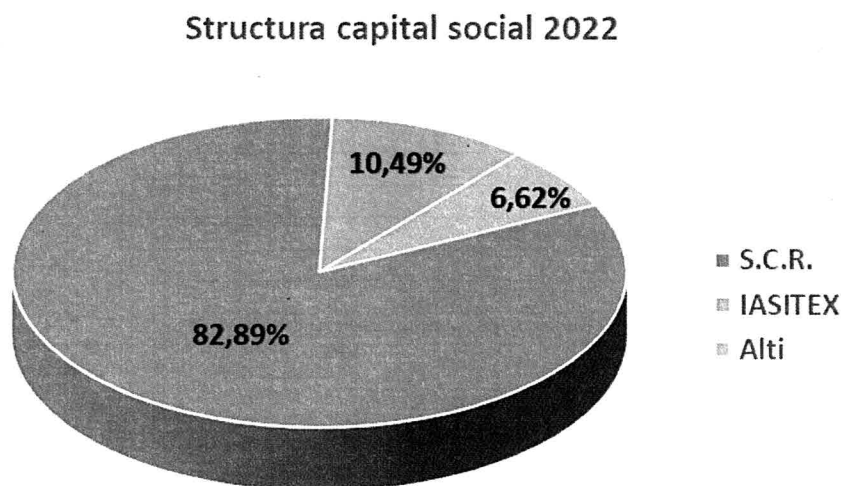
Subscrierea s-a realizat in perioada 25.07.2022 – 24.08.2022 si a fost in valoare de 26.053.898 lei prin intermediul Depozitarului Central si Estinvest.

Aceasta majorare de capital a fost inregistrata la ORC in data de 22.12.2022 conducand la un capital social in valoare de 33.214.942,50 lei format din 13.285.977 actiuni in valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social la data de 31.12.2022 este urmatoarea :

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

In forma grafica structura actionariatului (inregistrat la ORC) la 31.12.2022 se prezinta astfel:



3.2. In ceea ce priveste politica de dividende , pentru anul 2022 societatea va repartiza profitul in functie de hotararea AGEA .

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

Situatia dividendelor cuvenit/platite

ACTIONARIAT	Acordat 2019/ 2020 -platit	Acordat 2020/ 2021 -platit	Acordat 2021/ 2022 -platit
SCR PIATRA NEAMT	0	0	0
IASITEX SA IASI	0	0	0
Pers juridice cf legii 55/1995	0	0	0
Pers fizite cf. legii 55 / 1995	0	0	0
TOTAL	0	0	0

In anii 2020-2022 nu s-au acordat dividende intrucat profitul societatii nu a fost la nivelul prognozat dar si faptului ca managementul societatii a avut in vedere reinvestirea profitului in modernizarea fermei Plopis.

3.3 Activitati de achizitionare actiuni

In cursul anului 2022 au fost efectuate urmatoarele tranzactii cu portofoliu de actiuni detinute la diverse societati:

- S-au rascumparat un numar de 82.840 actiuni avute la Chimcomplex SA Borzesti in valoare de 165.580 lei
- S- au cesionat 180.992 actiuni avute la A6 Impex Dej catre Chimcomplex SA in valoare de 1.809.920 lei .
- S-au achizitionat 1.867.333 actiuni la Sinterom SA in valoare de 14.004.999,50lei

La 31.12.2022 SC CONTACTOARE SA Buzau avea actiuni la urmatoarele societati :

-	SC SINTEROM SA Cluj	-	19.734.611	lei;
-	SC CHIMCOMPLEX SA necotate	-	958.270	lei;
-	SC CHIMCOMPLEX SA cotate	-	1.834.320	lei
-	SC AISA INVEST SA Cluj	-	10.000	lei;
-	SC A6 IMPEX SA Dej	-	1.809.930	lei
TOTAL		-	24.347.131	lei

3.4 Societatea nu are filiale.

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

3.5 Tranzactii semnificative :

In anul 2022 nu s-au acordat imprumuturi intragrup .

A fost restituit imprumul catre Nova Textile Bumbac in valoare de 300.000 lei ;

Au fost restituite integral imprumuturile acordate de SC Contactoare SA de catre INAV SA – valoare de 54.718 lei si Somes Logistic SRL Dej – valoare de 105.000 lei si partial UZUC SA – 5000 lei

In anul 2022 a avut loc o majorare de capital social in valoare de 26.053.898 lei , capitalul social fiind la 31.12.2022 de 33.214.942,50 lei;

In anul 2022 s-au achizitionat actiuni in valoare de 14.004.997,50 lei la Sinterom SA.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1 Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri.

La 31.12.2022 componenta acestuia era urmatoarea:

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

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

4.2 Membrii conducerii executive

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

În anul 2022 conducerea executivă a fost asigurată de:

- Director General – Ing. Țucă Adrian pana la data de 01.08.2022;
- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2022 au avut loc modificari in structura conducerii executive, in sensul ca din data de 01.08.2022 dnul TUCA ADRIAN a fost eliberat din functia de director general in urma demisiei si numit dnul Dnul DULHAI GHEORGHE prin decizia CA nr 1/26.07.2022.

4.3 Litigii sau proceduri la nivel de conducere

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

5. Situatia financiar-contabila economica

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

Indicatori	Realizari la 01.01.2021	Realizari la 31.12.2022
Imobilizari necorporale	1.099.706	879.594
Imobilizari corporale	23.719.092	22.827.760
Imobilizari financiare	12.317.733	24.347.131
Active imobilizate TOTAL	37.136.531	48.054.485
Stocuri	1.803.919	878.440
Creante	2.675.264	3.877.387
Investitii pe termen scurt	0	0
Casa, conturi la Banci	1.792.262	15.252.270
TOTAL Active circulante	6.271.445	20.008.097
Cheltuieli in avans	473	0
Datorii ce trebuie platite Intr-o perioada < 1 an	1.061.069	1.002.845
Active circulante nete/ Datorii curente nete	2.309.527	17.255.093
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	39.446.058	65.309.578
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada > 1 an	3.597.954	3.242.057
Provizioane	3.259	1.621
Venituri in avans	2.901.322	1.750.159
Capital subscris nevarsat	0	0
Capital subscris varsat	7.161.045	33.214.943
Prime de capital		
Rezerve din reevaluare	15.064.243	15.064.243
Rezerve	7.648.575	7.656.921
Rezultatul reportat	5.948.670	5.971.222
Rezultatul exercitiului	25.685	166.917
Repartizarea profitului	3.373	8.346
Capitaluri proprii TOTAL	35.844.845	62.065.900

- *Imobilizarile necorporale sunt prezentate la valoarea neta si se constata o diminuare nesemnificativa data de amortizarea anuala .*
- *Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoare neta si prezinta o diminuare de 3,76% data de amortizarile mijloacelor fixe.*
- *imobilizarile financiare prezinta modificari in anul 2022 fata de 2021, SC Contactoare SA Buzau a achizitionat 1.867.333 actiuni la valoarea de 14.004.997,50 lei la Sinterom SA Cluj.*
- **Imobilizarile corporale sunt compuse din active fixe (terenuri, cladiri, mijloace fixe (utilaje si mijloace de transport) si mobilier /birotica imobilizari corporale/necorporale in curs aflate la cele doua locatii : Buzau si Plopis , prezentate in tabelul de mai jos :**

Denumire activ fix	Locatie BUZAU	Locatie PLOPIS	TOTAL
	lei	lei	lei
terenuri	9.994.846	62.472	10.057.318
constructii	2.302.290	8.591.416	10.893.706
mijloace fixe si mobilier	991.555	4.173.195	5.164.750
Imobilizari corporale in curs	15.453	17.021	32.474
Total	13.304.144	12.844.104	26.148.248

S-au primit dividende in cursul anului 2022, de la Chimcomplex SA Borzesti in valoare de 1.120.437 lei. Celelalte societăți din portofoliul de acțiuni deținute de către societate nu au plătit dividende pentru anul 2022. Mentionam ca valoarea acțiunilor deținute nu prezintă ajustări/reevaluări.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante prezintă o creștere de 13.736.652 lei față de începutul anului 2022 și este datorată creșterilor/descrucerilor elementelor se patrimoniului său compun.

Pe elemente activele circulante prezintă următoarele modificări:

1. Valoarea netă a **Stocurilor** a scăzut pe total de la 1.803.919 lei la 01.01.2022 la 878.440 lei la 31.12.2022 și este datorată obiectelor de inventar de la ferma piscicolă Plopis date în consum în cursul anului și vânzarea de obiecte de SDV-uri rămase pe stoc la Contactoare SA Buzau după oprirea producției.

Stocurile de materiale, materii prime, produse finite de la Contactoare SA Buzau (locatia Buzau) au ajustări de valoare acestea fiind stocuri nevandabile a caror fabricatie/achizitie depaseste 20 ani.

Evoluția principalelor elemente de stoc este prezentată în tabelul de mai jos:

nr crt	tip stoc	01.01.2022 (lei)	31.12.2022 (lei)	obs
1	produse finite intern (AEJT, Tip Electrica), marfuri și produse finite (reper metalice) export	472.844	458.220	Vanzare din stoc; Ajustari de valoare realizate in anul 2021
2	Materii prime, materiale	412.207	439.723	Majorarea este datorată furajului rămas pe stoc la ferma Plopis
3	obiecte inventar locatia Buzau	202.881	140.607	Ajustari in valoare de 108.353 lei
4	Obiecte de inventar locatia Plopis	1.094.840	-	Date in consum pe parcursul anului 2022

Se poate observa că stocurile de produse finite și marfuri nu prezintă modificări semnificative, obiectele de inventar din locatia Buzau prezintă o diminuare de 62.274 lei iar la Ferma Plopis au fost date în consum esalonat toate obiectele de inventar.

2. **Creantele** au cunoscut o creștere de 1.202.123 lei datorată creșterii creanțelor comerciale dar și a celor din grup:

Nr crt	tip creanta	01.01.2022 (lei)	31.12.2022 (lei)	% evolutie
1	Creante comerciale nete	1.233.187	1.116.730	
2	Creante grup	1.383.904	2.632.452	
3	Creante diverse	58.173	128.205	
	TOTAL CREANTE	2.675.264	3.877.387	44,93

Creantele au crescut pe total cu 44,93 % fata de 31.12.2021; cresterea vine din creante datorate de societati din grup in urma unei cesiuni de actiuni neachitata si a unui utilaj vandut la finele anului 2021 neachitat.

3) Disponibilitati

Disponibilitatile au crescut de la inceputului anului cu 13.460.008 lei , datorandu-se a 3 tranzactii :

- a) diferentei de cash din majorarea de capital de la Contactoare , versus achizitia de actiuni de la Sinterom ;
- b) incasarea de dividende de la Chimcomplex SA Borzesti;
- c) rascumpararea de actiuni avute la Chimcomplex SA la un pret mai mare decat cel de achizitie.

- Disponibilul existent la 31.12.2022 de 15.252.270 lei rezulta din :

- in ct curent lei si depozite (Raiffeisen , BRCI, Garanti Bank) – 15.157. mii lei ;
- in ct curent euro – 75 mii lei
- numerar caserie si alte valori – 3 mii lei;- efecte de incasat – 20 mii lei .

DATORII

La data de 31.12.2022 datoriile (sub 1 an) societatii au inregistrat o valoare de 1.059.052 lei fata 1.091.007 lei la 31.12.2020; datorii comerciale fiind 417.199 lei , alte datorii in valoare de 305.739 lei fiind in special datorii salariale, catre bugetul de stat , TVA de platas si creditorii diversi precum si rate credit (cota parte 1 an) in valoare de 336.114 lei .

Datoriile inregistrate de societate la sfarsitul an 2021 sunt urmatoarele:

Datorii < 1 an	01.01.2022 (lei)	31.12.2022 (lei)	evolutie 2022/ 2021 %
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	
Datorii comerciale si efecte de comert de platit	417.199	476.816	114,29
Alte datorii-	307.756	170.131	55,28
Datorii (credit cota/1 an)	336.114	355.898	105,89
TOTAL	1.061.069	1.002.845	94,51
Datorii > 1 an	31.12.2022	31.12.2022	
Credit investitii (GARANTI)	3.597.954	3.242.057	90,11
Total datorii	4.659.023	4.244.902	91,11

Datoriile prezinta o diminuare de aprox 9% fata de inceputul anului 2022 si este data in principal de diminuarea creditul de investitii contractat de la Garanti Bank pe termen de 10 ani.

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

Situatiile Financiar – Contabile

La intocmirea Situatiilor financiare s-a avut in vedere ORDINUL nr. **ORDIN Nr. 4268 din 15.12.2022/ publicat in MO 22/09.01.2023** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile , ca urmare a aplicarii OMFP nr 1802/2014 modificat si completat si modificat de OMFP nr. 4160/2015 , PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018 .

Ordinul nr. 85/2022 respecta:

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

< Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 privind Reglementările contabile conforme cu standardele internaționale de Raportare Financiară;

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

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

5. a Situația financiar-contabilă în ultimii 3 ani cu referire la elementele din bilanț se prezintă astfel:

-lei-

Nr rd	Specificatie	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
06	Imobilizari necorporale	210	1.099.706	879.594
11	Imobilizari corporale	22.933.054	23.719.092	22.827.760
18	Imobilizari financiare	12.317.733	12.317.733	24.347.131
19	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	35.250.997	37.136.531	48.054.485
24	Stocuri	1.095.979	1.803.919	878.440
30	Creante	1.559.491	2.675.264	3.877.387
33	Investitii financiare pe term scurt	0	0	0
34	Casa si conturi la banci	2.784.886	1.792.262	15.252.270
35	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	5.440.356	6.271.445	20.008.097
36	Cheltuieli in avans	413	473	0
45	Datori ce trebuie platite < 1 an	1.091.007	1.061.069	1.002.845
46	Active circulante nete	1.448.441	2.309.527	17.255.093
47	TOTAL ACTIVE minus datorii crt	36.699.438	39.446.058	65.309.578
56	Datorii ce trebuie platite > 1 an	976.520	3.597.954	3.242.057
60	Provizioane	0	3.259	1.621
63	Venituri in avans	2.901.322	2.901.322	1.750.159
67	Capital social	7.161.045	7.161.045	33.214.943
68	Prime de capital			
69	Rezerve din reevaluare	15.585.280	15.064.243	15.064.243
74	Rezerve	7.645.202	7.648.575	7.656.921
78	Profit reportat	5.254.120	5.948.670	5.971.222
80	Rezultatul exercitiului	82.566	25.685	166.917
83	TOTAL CAPITALURI PROPRII	35.722.918	35.844.845	62.065.900

Anul 2022 a fost atipic fata de anii 2020-2021, in sensul ca SC Contactoare SA Buzau nu mai desfasoara activitate de productie in locatia Buzau , spatiile celor doua cladiri principale : P+6 si P+4 cat si magazinele desfasurate in curtea interioara fiind inchiriate in proportie 70%, sediul administrativ/arhive/magazii de materiale si produse finite ocupand 10% din cladirea P+6 , restul sectiilor de productie dezafectate/neutilizabile in nicio activitate.

Activul si pasivul bilantier a crescut considerabil datorita majorarii capitalului social care a generat pe de o parte disponibil suplimentar dar si investitiei in actiuni.

In locatia PLOPIS – unde se afla o pastravarie s-a inceput timid activitatea , in trim I 2022 realizandu-se pregatirea instalatiilor tehnologice realizate prin proiectul POPAM.

Au fost incubate 950.000 icre din care a rezultat puiet de pastrav , vandut la diferite gramaje in valoare de 441.272 lei si un stoc in bazine de 136.828 lei.

SC Contactoare SA Buzau are un credit contractat cu Garanti Bank pe termen de 10 , costurile acestui credit crescand considerabil din sem II 2022 prin marirea dobanzilor si comisioanelor.

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

Nr rd	Specificatie	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
01	Cifra de afaceri neta	3.878.149	3.727.627	4.096.777
02	Productia vanduta	3.832.233	3.371.796	4.096.777
16	Venituri din exploatare	3.899.078	4.774.708	4.712.554
17	Cheltuieli cu materiile prime si materiale	673.970	395.842	175.788
22	Cheltuieli cu personalul	1.429.899	1.333.713	1.152.077
31	Alte cheltuieli de exploatare	765.150	1.431.421	799.280
42	Cheltuieli de exploatare	3.891.569	4.509.934	6.826.586
43	Profit din exploatare	7.509	264.774	-2.114.032
52	Venituri financiare	129.531	93.175	4.718.843
59	Cheltuieli financiare	31.137	290.488	2.395.685
60/61	Profit / pierdere financiara	98.394	-197.313	2.323.158
62	Venituri totale	4.028.609	4.867.883	9.431.397
63	Cheltuieli totale	3.922.706	4.800.422	9.222.271
64	Profit brut	105.903	67.461	209.126
68	Profit net	82.566	25.685	166.917

In anul 2022 rentabilitatea produselor realizate la SC CONTACTOARE SA nu a fost cea scontata ; cele 2 activitati desfasurate in locatia Buzau si Plopis au avut de suferit de pe urma liberalizarii pietei de energie , pretul atat la energie cat si la gaze a fost majorat .

In locatia Buzau, pretul serviciilor care se impun pentru buna administrare a societatii au crescut considerabil (revizii de aparate supuse iscirizarii, reparatii/curatenie imobile si curti interioare, servicii oferite in functie natura societatii – Depozitar, Estinvest,BVB,ASF, ORC) au condus la un profit mic din exploatare de 29.639 lei

In locatia Plopis pe langa valoarea mare a energiei electrice s-a adaugat si amortizarile generate de proiectul RAS, imposibilitatea de a nu putea folosi integral dotarile care au condus la o pierdere din exploatare de 2.084.393 lei.

Pierderea din exploatare este data in principal de cheltuielile mari de exploatare raportate la un venit din exploatare aproximativ la acelasi nivel al anului 2021 compus inasa din activitati diferite fata de anul 2021: s-a diminuat considerabil vanzarile de marfuri catre clientul extern si s-au adaugat vanzarile de puiet de pastrav .

Modul de realizarea a BVC-ului anului 2022

Locatie PLOPIS

BVC 2022	previzionat	mod de realizare
	BVC 2022	BVC 2022
	mii lei	mii lei
Element	total 2022	
Venituri totale	1.687	1.126
Venituri exploatare	1.687	1.126
Activitatea de baza	1.523	578
>vanzari puiet pastrav Plopis	663	441
>productie stocata puiet pastrav Plopis	860	137
CIFRA DE AFACERI	827	989

Alte activitati	164	548
venituri din repartizarea subventiei	164	548
Venituri financiare	0	0
Element	total 2022	total 2022
Cheltuieli totale	2.277	3.577
Cheltuieli exploatare	2.047	3.210
>materii prime si materiale Plopis	480	1.250
>personalul din care :	390	470
>energie si apa	230	342
>amortizari si provizioane Plopis necorporale	200	200
>amortizari si provizioane Plopis	708	710
>prestari servicii tertii diversi Plopis	23	220
>taxe, impozite Plopis	16	18
Cheltuieli financiare	230	367
>dobanzi /comisioane bancare Plopis	230	367
Element	total 2022	total 2022
Profit din exploatare	-360	-2.084
Profit financiar	-230	-367
Rezultatul Brut Profit	-590	-2.451

Fata de nivelul previzionat se poate observa ca valoarea vanzarilor si productie de puiet nu a atins nivelul prognozat fiind la aprox 40% , vanzarile apropiindu-se mai mult de nivel previzionat in sensul ca s-a vandut in valoare de 441 mii lei fata de 663 mii lei estimat. Diferenta mare este la stocul depuiet existent in bazine la finele anului 2022 existant puiet in diferite stadii de crestere in valoare de 137 mii lei fata de 860 mii lei estimat. Acest lucru s-a intamplat datorita folosirii doar capacitatii din bazinele interioare ; bazinele exterioare prezentand unele probleme tehnice de izolare.

In privinta cheltuielilor cresterea majora este data de:

- consumul de materiale (inclusiv obiecte de inventar date in folosinta) de 2,6 ori ;
- cheltuielile salariale prezinta o crestere de aprox 20% fata de estimarea bugetara data in principal cresterii salariului minim pe economie dar si de anajarea a trei salariati pentru a mentine permanenta activitatii.
- Cheltuielile cu energia electrica prezinta o crestere de 49% fata de nivelul estimat
- Cheltuielile cu diferente servicii (trafo, compresor, retea de apa, autorizari ,comisioane bancare, specialist in acvacultura, etc) au fost de 220 mii lei fata de 23 mii lei estimat
- Dobanda aferenta creditului a crescut cu 50% din sem II 2022.

Toate acestea au condus la o pierdere din exploatare de 2.084 mii lei, si o pierdere neta de 2.451 mii lei.

Mod de realizare a BVC-ului pe 2022 locatie Buzau

Element	BVC total 2022	Realizat 2022
Venituri totale	4.672	8.304
Venituri exploatare	4.612	3.586
Activitatea de baza	1.756	776
>vanzari produse finite Buzau	1.756	771

> productie stocata prod finite Buzau	0	5
CIFRA DE AFACERI	4.612	3.581
Alte activitati	2.856	2.810
>vanzari deseuri	20	31
>energie,apa,canal (refacturari)	1.170	1.147
>chirii	1.530	1.540
>vanzari marfuri	96	85
>alte venituri	40	7
Venituri financiare	60	4718
Element	total 2022	
Cheltuieli totale	4.427	5.955
Cheltuieli exploatare	4.417	3.560
>materii prime si materiale Buzau	24	22
> servicii prelucrari mecanice Sedecal	1.722	668
>personalul din care :	772	682
>energie si apa	1.050	1.200
>marfuri	28	60
>protocol	3	0
>reclama,publicitate	4	2
>sponsorizari	8	0
>amortizari si provizioane Buzau	252	226
>prestari servicii terti diversi Buzau	380	522
>alte cheltuieli materiale	20	20
>taxe, impozite	154	158
Cheltuieli financiare	10	2395
>dobanzi /comisioane bancare buzau/cesiuni de creante/rascumparari de actiuni	4	2342
>discounturi	4	43
>diferente de curs	2	10
Profit din exploatare	195	26
Profit financiar	50	2.323
Rezultatul Brut Profit	245	2.349

Profitul din exploatare din locatia Buzau , axat pe acivitati de inchirieri de spatii nu a fost la nivelul preconizat in anul 2022; daca nivelul veniturilor din chirii a fost estimat in functie de contractele existente la finele anului 2021 , cheltuielile cu utilitatile acestor spatii nu se coreleaza cu majorarile de pret si implicit valorii cheltuielilor cu utilitatile.

Cheltuielile cu prestarile de servicii prezinta o crestere de 37% data in principal de servicii suplimentare oferite de Depozitarul Central, BVB, Estinvest,ASF in actiunea de majorare a capitalului social dar si de cheltuieli administrative realizate la sediul social in vederea functionarii utilitatilor

Se constata si o diminuarea a volumului vanzarii de semifabricate destinate pietei EU de la 1.756 mii preconizat la inceputul anului 2022 si 771 mii lei realizat; insa aceasta diminuare nu afecteaza profitul societatii aceasta afacere nu are o cota mare de profit.

Bugetul de venituri si cheltuieli de anul 2023 are in vedere previziunile celor doua activitati pe care le deruleaza SC CONTACTOARE SA Buzau

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

BVC 2023	BUGET DE VENITURI si CHELTUIELI				
	2023				
Element	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei	mii lei
	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	2023
Venituri totale	1.608	1.618	1.658	1.686	6.570
Venituri exploatare	1.408	1.418	1.458	1.486	5.770
Activitatea de baza	622	622	622	620	2.486
>vanzari produse finite Buzau	100	100	100	100	400
>vanzari puiet pastrav Plopis	442	442	442	440	1.766
> productie stocata prod finite Buzau	0	0	0	0	0
>productie stocata puiet pastrav Plopis	80	80	80	80	320
CIFRA DE AFACERI	1.328	1.338	1.378	1.406	5.450
Alte activitati	786	796	836	866	3.284
>vanzari deseuri	10	10	10	10	40
>energie,apa,canal (refacturari)	330	320	320	350	1.320
venituri din subventie RAR	41	41	41	41	164
>chirii	390	410	450	450	1.700
>vanzari marfuri	10	10	10	10	40
>alte venituri	5	5	5	5	20
Venituri financiare	200	200	200	200	800
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2023
Cheltuieli totale	1.500	1.504	1.520	1.521	6.045
Cheltuieli exploatare	1.407	1.412	1.428	1.428	5.675
>materii prime si materiale Buzau	160	160	160	160	640
> servicii prelucrari mecanice Sedecal	99	99	99	99	396
>personalul din care :	305	310	316	316	1.247
salarii brute Buzau	165	170	175	175	685
salarii brute Plopis	102	102	102	102	408
indemnizatii brute CA	13	13	13	13	52
C.A.M	6	6	7	7	26
alte cheltuieli cu pers	2	2	2	2	8
tichete de masa	17	17	17	17	68
>energie si apa	390	390	400	400	1.580

>marfuri	7	7	7	7	28
>protocol	0	0	0	0	0
>reclama,publicitate	2	2	2	2	8
>sponsorizari	2	2	2	2	8
>amortizari si provizioane Buzau	57	57	57	57	228
>amortizari si provizioane Plopis	227	227	227	227	908
>prestari servicii terti diversi Buzau	110	110	110	110	440
>alte cheltuieli materiale	5	5	5	5	20
>taxe, impozite	43	43	43	43	172
Cheltuieli financiare	93	92	92	93	370
>dobanzi /comisioane bancare buzau	91	91	91	91	364
>discounturi	1	1	1	1	4
>diferente de curs	1	0	0	1	2
Element	Trim. I	Trim. II	Trim. III	Trim. IV	total 2023
Profit din exploatare	1	6	30	58	95
Profit financiar	107	108	108	107	430
Rezultatul Brut Profit	108	114	138	165	525
Fond de rezerva	5	6	7	8	26
Impozit pe profit	16	17	21	25	80
Rezultat net profit	92	97	117	140	445

Nota: Iotia Buzau

La fundamentarea bugetului pe anul 2023 s-au avut in vedere urmatoarele elemente:

* curs de schimb 4,98 leu/euro

* volumul productie este cel stabilit prin cotracte si comenzi ferme .

* volumul vanzarilor este dat de potofoliul de comenzi si contracte viitoare.

* valoarea cheltuielilor salariale este corelata cu volumul productie de intern si export si indexat in sem II cu inflatia si modificarea salariului minim pe economie .

* cota contributiilor sociale este la nivelul anului 2022 avandu-se in vedere estimarile bugetare la nivel national.

* valoarea tichetului de masa este la nivelul anului 2022 de 30 lei/ tichet fara indexari/15 bc/luna/salariat

* numarul tichetelor de masa este corelat cu numarul personalului ptr productia asumata

* valoarea materiilor prime si materialelor este la nivelul si structurii productiei angajate

* valoarea veniturilor din chirii cuprinde spatiile inchiriate din 2022 la care s-a adaugat o crestere data de 2 ctr care incep in luna mai si iunie 2023

* valoarea veniturilor din deseuri de fier vechi este gandita la nivelul deseurilor tehnologice si a din valorificarii SDV-urilor si matritelor .

- * valoarea amortizarilor este aprox la nivelul anului 2022 la locatia Buzau ,
- * valoarea taxelor si impozitelor locale este considerata la nivelul anului 2022 .

Nota: locatia Plopis

La fundamentarea bugetului pe anul 2023 s-au avut in vedere urmatoarele elemente:

- * curs de schimb 4,98 leu/euro
- * volumul productie este cel stabilit prin contracte si comenzi ferme dar si ritmului de crestere al puietului de pastrav
- * volumul vanzarilor este dat de potofoliul de comenzi si contracte viitoare.
- * valoarea cheltuielilor salariale este corelata cu volumul productie de intern si indexat in sem II cu inflatia si modificarea salariului minim pe economie .
- * cota contributiilor sociale este la nivelul anului 2022 avandu-se in vedere estimarile bugetare la nivel national.
- * valoarea materiilor prime si materialelor este la nivelul si structurii productiei angajate : icre 180 mii lei/an ptr 2.000.000 bc, furaje - 432 mii lei/an,medicamente si consumabile - 8 mii lei/an
- * valoarea amortizarilor este aprox la nivelul investitiei realizate la Plopis activele vechi si noi, inclusiv postul TRAF0
- * valoarea taxelor si impozitelor locale este considerata la nivelul anului 2022 cu o indexare de 10%
- * valoarea dobanzilor si comisioanelor la nivelui anului 2022 ctr imprumut Garanti
- * In cursul anului se vor incuba 2.000.000 lei din care vor ramane in viata 1 ,5 mil puiet de pastrav in diferite stadii de evolutie in functie de data incubarii; se vor putea vinde 2000kg la un gramaj de 10gr/buc - pret /kg 80 lei, 3000 de kg la un gramaj de 15gr/buc - pret/kg - 75 lei; 10000 kg la un gramaj de 20gr/bc , pret / kg 65 lei, 75000 kg cu un gramaj de 25gr/bc pret pe kg 57 lei, 6000 kg , pesti de 30gr/bc la un pret de 53 lei/kg

Analiza activitatii societatii comerciale prin principalii indicatori economici

Nr. Crt.	Specificatie	Formula de calcul	2021	2022
I.	Indicatori de lichiditate			
1.	Lichiditate generala	Active circulante/ datorii curente termen scurt	5,92	19,95
2.	Lichiditate redusa	(Active circ. - stocuri) /datorii pe termen scurt	4,22	19,08
3.	Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu / total pasiv	0,83	0,91
II.	Indicatori de echilibru financiar			
1.	Rata autonomiei financiare	Datorii totale / Capitaluri proprii	0,13	0,07
2.	Rata de finantare a stocurilor	(Total active-active imob.) / Stocuri	3,48	22,78
3.	Rata datoriilor	Datorii totale / Active totale	0,11	0,06
4.	Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	Capital propriu / Active imobilizate	0,97	1,29

5.	Rata de rotatie a obligatiilor	Cifra de afaceri / Datorii totale	0,80	0,97
III	Indicatori de gestiune			
1	Rotatia activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	0,60	0,20
2.	Rotatia activului total	Cifra de afaceri / Total active	0,09	0,06
3.	Durata medie de recuperare a creantelor	Cifra de afaceri / Creante totale	1,39	1,06
IV	Indicatori de rentabilitate			
1.	Rata rentabilitatii economice	Profit brut *100 / Capital propriu	0,10	0,34
2.	Rata rentabilitatii financiare	Profit net*100 / Capital propriu	0,08	0,27
3.	Rata rentabilitatii resurselor consumate	Profit net*100/ Cheltuieli totale	0,58	1,81

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

Indicatori de lichiditate

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

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

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

Acelasi lucru putem spune si in cazul ratei autonomiei financiare, care este de 0,07 ceea ce inseamna ca datoriile societatii reprezinta 7 % din activele societatii, deci datoriile pot fi acoperite in totalitate din valoarea activelor.

Cifra de afaceri a societatii nu acopera decat in proportie 97% volumul datoriilor, indicatorul este subunitar si trebuie corectat printr-o realizare a unei cifre de afaceri peste valoarea datoriilor (in cazul de fata a datoriilor financiare/credite).

Prin valoarea de 22,78 a ratei de finantare a stocurilor este exprimata posibilitatea societatii de a-si continua activitatea avand in vedere ca activele circulante sunt de aproape 22,78 ori mai mari decat volumul stocurilor. Trebuie avuta in vedere componenta activelor circulante in care ponderea principala o au creantele si nu disponibilul ; acest lucru prezinta un risc pentru societate in conditiile in care unele creante nu sunt exigibile sau in diferite faze ale actionarii in judecata.

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

Rentabilitatea este grevata si de cheltuielile avute cu punctul de lucru Plopiș (chelt administrative , paza, punere in functiune), cheltuieli care vor fi acoperite gradual cu veniturile obtinute din producerea puietului de pastrav si comercializarea acestuia;

Indicatorii de rentabilitate sunt sensibil pozitivi in conditiile in care societatea nu avut profit din activitatea proprie (productie de repere metalice si cresterea puiet pastrav) dar a fost completata de profitul din inchirierea spatiilor si vanzarea unor active corporale.

c) Cash-flow

Denumire element	ex financiar	
	2021	2022
	lei	lei
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:		
Incasari de la clienti	4.244.981	4.575.442
Incasari de la clienti (imobilizari)	971.775	0
Plati catre furnizori si angajati	-3.429.232	-5.077.881
Dobanzi platite si comisioane	-367.595	-386.795
Impozit pe profit platit, TVA,taxe si impozite	-184.295	-316.415
Incasari din asigurari	-16.523	-9.898
A Trezoreria neta din activitati de exploatare	1.219.111	-1.215.547
Fluxuri de trezoreria din activitatea de investitii:		
Acordat imprumut societati grup	-1.600.000	0
Restituit cota parte finantare POPAM	0	-603.065
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	-14.004.998
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-4.258.370	0
Restituit(incasare) imprumuturi intragrup	850.000	164.718
Dobanzi incasate banca	5.165	340.674
Dobanzi incasate societati grup	0	0
Dividende incasate	0	1.120.436
B Trezoreria neta din activitati de investitii	-5.003.205	-12.982.235
Flux de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	26.053.898
Incasari din rascumparare de actiuni	0	1.921.887
Incasari din rambursari TVA, CM	231.176	18.119
Incasari din imprumuturi pe termen lung (Garanti)	4.200.000	0
Plata datoriilor aferente credit LIBRA	-1.373.775	0
Plata datoriilor aferente credit GARANTI	-265.931	-336.114
Dividende platite	0	0
C Trezoreria neta din activitati de finantare	2.791.470	27.657.790
D= Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-992.624	13.460.008
A+		
B+		
C		
E Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2.784.886	1.792.262
F= Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	1.792.262	15.252.270
E+		
D		

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

- Trezoreria neta din activitati de exploatare este negativa de 1.215.547 lei si prezinta o diminuare mare fata de anul 2021 in valoare de 2.434.658 lei data de platile catre furnizori si angajati cu 48% mai mari ca in anul 2021, dar si cresterea in medie cu 27% a impozitelor, taxelor,doanzilor platite diferitelor institutii.

- In anul 2021 a avut loc o tranzactie imobiliara care a generat o crestere de trezorerie neta din exploatare pe finalul anului 2022. In anul 2023 nu au fost vanzari de active imobilizate, trezoreria neta din activitatea de exploatare fiind exclusiv din incasari din vanzare de servicii (refacturari vanzare repere metalice pentru piata UE), din vanzari de puiet de pastrav si inchirieri de spatii.
- Trezoreria neta din activitati de investitii – prezinta un trend negativ valoare fiind o pierdere de 12.982.235 lei pierderea accentuandu-se fata de anul 2021, data in principal de platile facute pentru achizitia a 1.867.333 actiuni la SC Sinterom SA cu o valoare de 14.004.998 lei dar si restituirea a unei parti din subventia primita in proiectul RAS in valoare de 1.379.209 lei. Aceasta pierdere din activitatea de investitii este ajustata de incasarea de dividende in valoare de 1.120.436 lei de Chimcomplex SA Borzesti.
- Trezoreria neta din activitati de finantare – este pozitiva – valoare de 27.657.790 lei si este data in principal de aportul actionarilor in majorarea de capital social realizata la SC Contactoare SA – valoare 26.053.898 lei dar si din rascumpararea de actiuni a unor societati la care detineam actiuni in valoare de 1.921.887 lei.

Pe total trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar 2022 este de 15.252.270 lei si prezinta o crestere de aprox 8 ori fata de anul 2021 in marime absoluta de 13.460.008 lei fata de anul 2021.

6. Semnatari

In cursul anului 2022 nu s-au produs modificari privind componenta Consiliului de Administratie .

La 31.12.2022 componenta acestuia era urmatoarea:

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

In cursul anului 2022 au avut loc modificari in structura conducerii executive, in sensul ca din data de 01.08.2022 dnul TUCA ADRIAN a fost eliberat din functia de director general in urma demisiei si numit dnul Dnul DULHAI GHEORGHE prin decizia CA nr 1/26.07.2022.

La 31.12.2022 componenta conducerii executive era urmatoarea:

- Dulhai Gheorghe – director general
- Toma Camelia – director economic

Mentionam ca societatea va fi auditata pentru anul 2022, de catre S.C. „ G5 Consulting” SRL Dej , raportul de audit pe anul 2022 va fi anexat la prezentul Raport al Administratorilor dupa aprobarea CA/15.03.2023.

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

Presedinte

Ing. BOGNAR ATTILA IOSIF

S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau

Director General ,

Ing. DULHAI GHEORGHE

Director Economic,

Ec. Toma Camelia

CONTACTOARE SA

ROMANIA – BUZAU; Str. Mesteacanului nr. 10; Nr. Registrul Comertului J10/594/1991; CUI RO 1145395; Capital social 7.161.045,00 lei Cont: RO20 RZBR 0000 0600 0191; Banca: RAIFFEISEN BANK; Tel./fax: 0238/710933/0238/710632; E-mail : office@contactoare.ro

**Declaratia privind Guvernanta Corporativa
31.12.2022**

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

<p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>	X		Orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii se aproba de catre Consiliu de Administratie
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	X		
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	X		Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.
<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.</p>		X	
<p>D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>		X	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare care au avut pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, odata cu valoarea dividendului, au fost aprobate si modalitatile de distribuire a acestora catre actionari.
<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi</p>		X	Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.

parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
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 net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .		X	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
AL SC CONTACTOARE SA BUZAU

Ing. BOGNAR ATTILA JOSIF



Bifați numai
dacă
este cazul :

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

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 33.214.943

Entitatea S.C. Contactoare S.A.

Adresa

Județ Buzău Sector Localitate Buzău

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

MESTEACANULUI 10 0238710933

Număr din registrul comerțului J10/594/1991

Cod unic de înregistrare 1 1 4 5 3 9 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2511 Fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice

 Situații financiare anuale **Raportări 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

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

62.065.900

Capital subscris

33.214.943

Profit/ pierdere

166.917

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura


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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G S CONSULTING SRL DEJ

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

FA 223

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.099.706	879.594
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	23.719.092	22.827.760
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	12.317.733	24.347.131
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	37.136.531	48.054.485
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.803.919	878.440
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.675.264	3.877.387
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.675.264	3.877.387
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.792.262	15.252.270
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	6.271.445	20.008.097
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	473	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	1.061.069	1.002.845
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	2.309.527	17.255.093
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	39.446.058	65.309.578
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	3.597.954	3.242.057
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	3.259	1.621
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.901.322	1.750.159
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	2.901.322	1.750.159
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.161.045	33.214.943
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.161.045	33.214.943
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	15.064.243	15.064.243
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.648.575	7.656.921
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	5.948.670	5.971.222
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	25.685	166.917
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	3.373	8.346
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	35.844.845	62.065.900
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	35.844.845	62.065.900

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

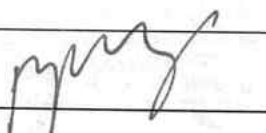
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

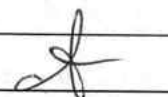
Numele și prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.727.627	4.096.777
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.727.627	4.096.777
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.371.796	3.179.158
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	355.831	917.619
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		22.732
Sold D	08	08	9.599	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	17.021
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.056.680	576.024
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	548.098
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.774.708	4.712.554
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	395.842	175.788
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.103	1.134.217
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	839.430	1.542.803
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.501.342
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	350.282	888.085
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.333.713	1.152.077
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.287.523	1.119.900
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	46.190	32.177

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	139.387	1.135.769
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	139.387	1.135.769
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-1.503	205
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	36.567
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	1.503	36.362
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.431.421	799.280
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	693.956	613.676
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	167.417	172.987
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	620
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	570.048	11.997
— 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	3.259	-1.638
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	3.259	
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	1.638
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.509.934	6.826.586
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	264.774	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	2.114.032
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	6.298	1.120.437
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	71.192	500.020
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	15.685	3.098.386
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	93.175	4.718.843
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	
- Venituri (ct.786)	56	55	0	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	283.314	367.189
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	7.174	2.028.496
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	290.488	2.395.685

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	2.323.158	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	197.313	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	4.867.883	9.431.397	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.800.422	9.222.271	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	67.461	209.126	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	41.776	42.209	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	25.685	166.917	
- 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)- in contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura



Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		166.917
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	109.124	109.124	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	109.124	109.124	
- peste 30 de zile	06	06	24.796	24.796	
- peste 90 de zile	07	07	84.328	84.328	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, 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	20		16
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	14		17
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		802.110
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		802.110
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		34.920
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	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	12.317.733	24.347.131
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	12.317.733	24.347.131
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	10.000	10.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	12.307.733	24.337.131
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.111.655	1.306.445
- 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	75.271	22.570
- 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	872.176	837.635
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	43.183	105.542
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.611	1.922
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	29.572	44.730
- 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		58.890
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.383.904	1.219.186
- 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	257.324	1.419.274
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	254.765	1.413.266
- 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	2.559	6.008
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	1.600.000	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.506	513
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.506	513
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.719.716	15.231.660
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.475.305	15.156.584
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	244.411	75.076
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	70.116	20.097
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	70.116	20.097
- 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	724.954	646.948
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	430.110	476.816
- 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	54.047	52.394
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	184.823	48.010
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	41.383	38.024
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	143.426	9.974
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14	12
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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	55.974	69.728
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	55.974	69.728
- 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	7.161.045	33.214.943
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	7.161.045	33.214.943
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	102.605	102.605
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	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
A		B	Suma (lei)	Suma (lei)
			% 7)	% 7)
			Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	7.161.045	X
			X	33.214.943
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	6.884.563	96,14	32.579.900	98,09
- deținut de persoane fizice	170	151	276.482	3,86	635.043	1,91
- 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)				

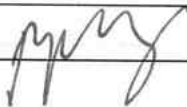
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin 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:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnatura _____


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR 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	1.482.611			X	1.482.611
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	1.482.611			X	1.482.611
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	10.057.318			X	10.057.318
2.Constructii	09	10.893.706				10.893.706
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.105.184	39.920	32.874	32.874	5.112.230
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	52.520				52.520
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	37.153	17.021	21.700		32.474
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	26.145.881	56.941	54.574	32.874	26.148.248
III.Imobilizari financiare	19	12.317.733	14.004.998	1.975.600	X	24.347.131
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	39.946.225	14.061.939	2.030.174	32.874	51.977.990

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	382.905	220.112		603.017
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	382.905	220.112		603.017
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.833.650	346.982		2.180.632
3.Instalatii tehnice si masini	29	568.635	564.611	21.959	1.111.287
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	24.504	4.065		28.569
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	2.426.789	915.658	21.959	3.320.488
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.809.694	1.135.770	21.959	3.923.505

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Învestitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

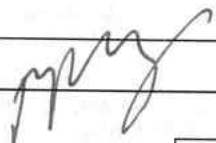
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOGNAR ATTILA IOSIF

Semnătura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TOMA CAMELIA

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, "In vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 in format hârtie și in format electronic sau numai in formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

Oricând 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 raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări 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 / Rulae de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	26 053 897.50	26 053 897.50	26 053 897.50	26 053 897.50	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	7 161 045.00	0.00	26 053 897.50	0.00	33 214 942.50	0.00	33 214 942.50
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	15 064 242.75	0.00	0.00	0.00	15 064 242.75	0.00	15 064 242.75
1061	REZERVE LEGALE	0.00	1 129 472.92	0.00	8 345.83	0.00	1 137 818.75	0.00	1 137 818.75
1068	ALTE REZERVE	0.00	6 493 155.29	0.00	0.00	0.00	6 493 155.29	0.00	6 493 155.29
1069	ALTE REZERVE - TEMPORAR -	0.00	25 946.41	0.00	0.00	0.00	25 946.41	0.00	25 946.41
1171	REZULTATUL REPORAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	6 947 853.17	0.00	0.00	61 256.89	6 973 537.93	0.00	6 912 281.04
1172	REZULTATUL REPORAT DIN ADOPTAREA IAS	253 724.66	0.00	0.00	0.00	195 601.12	0.00	196 601.12	0.00
1174	REZULTATUL REPORAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	745 458.15	0.00	0.00	0.00	745 458.15	0.00	745 458.15	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	25 684.76	458 162.28	2 221 599.86	9 328 164.01	9 495 080.70	0.00	166 916.69
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	3 373.04	0.00	8 345.83	0.00	11 718.87	3 373.04	8 345.83	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	3 259.00	0.00	0.00	1 638.00	3 259.00	0.00	1 621.00
1621	CREDITE BANCIARE PE TERMEN LUNG	0.00	3 934 068.20	29 547.88	0.00	336 113.56	3 934 068.20	0.00	3 597 954.64
Total sume clasa 1		1 002 555.85	40 784 727.50	26 549 953.49	54 337 740.69	36 733 848.10	102 399 322.07	949 405.10	66 614 879.07
2051	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE ACHIZITIONATE	102 605.30	0.00	0.00	0.00	102 605.30	0.00	102 605.30	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 380 006.09	0.00	0.00	0.00	1 380 006.09	0.00	1 380 006.09	0.00
2111	TERENURI	10 057 317.92	0.00	0.00	0.00	10 057 317.92	0.00	10 057 317.92	0.00
2121	CONSTRUCTII	10 893 705.65	0.00	0.00	0.00	10 893 705.65	0.00	10 893 705.65	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	5 105 184.02	0.00	0.00	752.52	5 145 104.36	32 873.87	5 112 230.49	0.00
2141	MOBIILER APARATURA BIROTICA, PROT. ALTE ACTIVE CORP.	52 519.99	0.00	0.00	0.00	52 519.99	0.00	52 519.99	0.00
2311	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE-SEDU	21 700.00	0.00	17 020.53	0.00	38 720.53	21 700.00	17 020.53	0.00
2316	IMOBILIZARI IN CURS PROIECT RAS CFR. 150/2018	15 453.43	0.00	0.00	0.00	15 453.43	0.00	15 453.43	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFLILATE	12 317 733.23	0.00	14 004 997.50	80 976.00	26 322 730.73	1 975 600.00	24 347 130.73	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	102 392.02	0.00	0.00	0.00	102 605.30	0.00	102 605.30
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	280 513.29	0.00	18 324.88	0.00	500 411.85	0.00	500 411.85
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	1 833 649.72	0.00	28 897.03	0.00	2 180 632.10	0.00	2 180 632.10

Balanta de verificare
 01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MU. DE TRANSPORT	0.00	568 635.12	752.52	47 062.65	21 968.76	1 133 245.41	0.00	1 111 286.65
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	24 504.49	0.00	338.72	0.00	28 569.13	0.00	28 569.13
Total suma clasa 2		39 946 225.63	2 809 694.64	14 022 770.55	1 76 351.80	54 030 122.76	5 975 637.66	51 977 990.13	3 923 505.03
301	MATERII PRIME	278 890.77	0.00	0.00	11 454.23	278 906.35	22 114.95	256 791.40	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	126 591.90	0.00	0.00	1 480.74	149 935.13	21 723.16	128 211.97	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	546.30	546.30	0.00	0.00
3023	MATERIALE PT. AMBALAT	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	6 574.68	0.00	0.00	0.00	14 442.09	7 867.41	6 574.68	0.00
3026	FURAJE	0.00	0.00	246.00	11 067.70	170 815.95	122 819.45	47 996.50	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	49.15	0.00	0.00	0.00	138.45	89.30	49.15	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	1 297 721.30	0.00	0.00	1 392.00	1 310 321.35	1 169 713.98	140 607.37	0.00
341	SEMIFABRICATE	55 420.79	0.00	0.00	0.00	55 420.79	5.85	55 414.94	0.00
345	PRODUSE FINITE	403 329.77	0.00	0.00	0.00	410 648.77	19 856.82	390 791.95	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	1 526.64	0.00	6 253.00	6 253.00	30 761.74	30 761.50	0.24	0.00
3481	DIFERENTE DE PRET LA FINITE	0.00	2 479.51	0.00	0.00	0.00	2 359.62	0.00	2 359.62
3482	DIFERENTE DE PRET LA SEMIFABRICATE	0.00	7 671.79	0.00	0.00	0.00	7 670.98	0.00	7 670.98
3511	MATERIALE AFLATE LA TERTI	103 912.08	0.00	0.00	0.00	103 912.08	0.00	103 912.08	0.00
361	ACTIVE BIOLOGICE DE NATURA STOCURILOR	0.00	0.00	-104 384.65	0.00	269 448.82	132 620.00	136 828.82	0.00
371	MARFURI	69 514.27	0.00	26 291.05	27 372.93	955 559.38	888 131.02	67 428.36	0.00
381	AMBALAJE	1 280.00	0.00	0.00	0.00	1 280.00	0.00	1 280.00	0.00
391	AJUSTARI - DEPRECIEREA MATERILOR PRIME	0.00	66 968.34	0.00	0.00	0.00	65 968.34	0.00	65 968.34
3921	AJUSTARI - DEPRECIEREA MATERIALELOR CONSUMABILE	0.00	2 330.58	0.00	0.00	0.00	2 330.58	0.00	2 330.58
3922	AJUSTARI - DEPRECIEREA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	166 476.38	0.00	0.00	0.00	108 352.84	0.00	108 352.84
3941	AJUSTARI - DEPRECIEREA SEMIFABRICATELOR	0.00	11 525.43	0.00	0.00	0.00	11 525.43	0.00	11 525.43
3945	AJUSTARI - DEPRECIEREA PRODUSELOR FINITE	0.00	291 200.61	0.00	0.00	0.00	291 200.61	0.00	291 200.61

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 3		2 344 911,35	547 652,64	-71 594,60	59 020,60	3 752 237,20	2 905 658,14	1 335 987,46	489 408,40
4011	FURNIZORI INTERNI	0,00	294 440,55	764 784,18	129 491,37	3 700 436,49	3 903 396,30	0,00	202 959,81
4012	FURNIZORI EXTERNI	0,00	0,00	0,00	0,00	111 225,65	111 225,65	0,00	0,00
4041	FURNIZORI DE IMOBILIZARI PROIECT RAS CTR. 150/2018	0,00	0,00	0,00	0,00	13 591,99	13 591,99	0,00	0,00
4042	FURNIZORI DE IMOBILIZARI DIVERSI	0,00	12 911,50	0,00	0,00	47 365,68	47 365,68	0,00	0,00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0,00	122 758,23	22 557,41	53 856,12	1 200 121,37	1 473 977,47	0,00	273 856,10
4091	FURNIZORI - DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	6 659,65	0,00	0,00	0,00	49 171,28	17 309,95	31 861,33	0,00
4092	FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	3 626,00	0,00	37,20	0,00	3 663,20	0,00	3 663,20	0,00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4111	CLIENTI INTERNI	474 958,49	0,00	234 358,79	149 088,69	1 364 961,93	649 506,54	715 455,39	0,00
4112	CLIENTI EXTERNI	75 271,09	0,00	22 570,04	19 509,34	854 513,47	831 943,43	22 570,04	0,00
4113	CLIENTI CHIRII / UTILITATI	420 305,93	0,00	453 878,63	335 993,78	3 608 497,61	3 231 971,33	376 526,28	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	130 833,46	0,00	0,00	0,00	199 683,85	43 295,47	156 368,38	0,00
419	CLIENTI - CREDITORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0,00	46 216,93	98 763,00	109 236,00	1 086 992,42	1 132 622,42	0,00	45 630,00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	696,07	0,00	0,00	7 126,07	7 126,07	0,00	0,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	17 750,00	17 750,00	194 842,00	194 842,00	0,00	0,00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0,00	4 675,00	0,00	0,00	0,00	4 675,00	0,00	4 675,00
427	RETINERI DIN SALARIU DATORATE TERTELOR	0,00	370,00	300,00	300,00	6 692,00	6 692,00	0,00	0,00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0,00	2 089,00	0,00	0,00	0,00	2 089,00	0,00	2 089,00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	29 658,00	23 503,00	27 162,00	274 570,00	301 732,00	0,00	27 162,00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	11 725,00	9 168,00	10 863,00	108 889,00	119 752,00	0,00	10 863,00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0,00	2 638,00	2 093,00	2 444,00	24 533,00	26 977,00	0,00	2 444,00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	13 611,00	0,00	0,00	0,00	20 041,00	18 119,00	1 922,00	0,00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0,00	12 961,00	0,00	0,00	55 170,00	55 170,00	0,00	0,00
4423	TVA DE PLATA	0,00	120 025,30	63 613,05	63 613,67	299 895,50	299 895,50	0,00	0,00
4424	TVA DE RECUPERAT	0,00	0,00	0,00	63 613,05	156 996,47	155 691,50	1 304,97	0,00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	24 274.88	24 274.88	547 688.03	547 688.03	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	85 575.48	85 575.48	575 181.67	575 181.67	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	29 571.81	0.00	44 616.97	10 524.67	259 064.04	215 638.75	43 425.29	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIIOR	0.00	7 802.00	6 346.00	7 531.00	71 491.00	79 022.00	0.00	7 531.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	151 142.00	151 142.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	14.00	0.00	12.00	14.00	26.00	0.00	12.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	0.00	41 110.00	100 000.00	41 110.00	58 890.00	0.00
451	DECONTARI INTRE ENTITATILE AFLILATE	1 383 903.97	0.00	0.00	0.00	1 683 903.97	464 718.00	1 219 185.97	0.00
456	DECONT CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	0.00	26 053 898.00	0.00	26 053 898.00	26 053 898.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	256 851.29	0.00	945 329.30	939 280.60	3 660 169.97	2 246 903.94	1 413 266.03	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	55 971.66	2 409.25	4 349.08	7 128.62	76 750.93	0.00	69 622.31
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	472.98	0.00	0.00	0.00	472.98	472.98	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	2.32	-24.65	0.00	14 047.45	14 152.84	0.00	105.39
4752	IMPRUMUTURI NERAMAB. CU CARACTER DE SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	2 901 322.01	1 379 209.00	0.00	1 927 306.69	3 677 465.89	0.00	1 750 159.20
4911	PROVIZIUNEA RETRAIARE	0.00	7 487.06	0.00	0.00	0.00	7 487.06	0.00	7 487.06
4912	PROVIZIUNEA LITIGII	0.00	106 181.98	0.00	0.00	36 362.49	164 065.83	0.00	127 703.34
Total suma clasa 4		2 796 065.67	3 739 945.61	30 255 010.53	2 095 578.73	48 476 830.89	46 964 691.22	4 044 438.88	2 532 299.21
5112	CECURI DE INCASAT	70 115.55	0.00	6 698.97	13 411.51	149 752.67	129 655.11	20 097.56	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	1 475 304.63	0.00	36 729 061.18	50 810 026.80	209 533 055.85	194 376 472.14	15 156 583.71	0.00
51241	EUR CONT CURENT VALUTA	244 411.05	0.00	19 916.96	9.97	1 110 101.77	1 035 025.92	75 075.85	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	-173 700.65	-173 700.65	4 656 891.18	4 656 891.18	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	1 506.25	0.00	65 409.69	81 751.38	426 467.86	425 954.84	513.02	0.00
5328	ALTE VALORI	924.41	0.00	5 700.00	6 138.12	40 225.33	40 225.33	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	25 670.53	28 557.70	73 920.06	73 920.06	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	34 619 330.00	34 619 330.00	173 031 415.93	173 031 415.93	0.00	0.00
Total suma clasa 5		1 792 261.89	0.00	71 298 076.68	85 385 524.83	389 021 830.65	373 769 560.51	15 252 270.14	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	8 591.60	8 591.60	16 155.03	16 155.03	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	68.10	68.10	16 268.65	16 268.65	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	1 495.42	1 495.42	14 588.09	14 588.09	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	7 867.41	7 867.41	0.00	0.00
6026	CHELT. CU FURAJELE	0.00	0.00	11 067.70	11 067.70	120 819.45	120 819.45	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	89.30	89.30	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 392.00	1 392.00	1 110 353.14	1 110 353.14	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	13 320.35	13 320.35	23 863.69	23 863.69	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	6 848.00	6 848.00	1 501 341.89	1 501 341.89	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	3 639.64	3 639.64	41 461.17	41 461.17	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	27 372.93	27 372.93	888 084.58	888 084.58	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	2 019.76	2 019.76	53 384.05	53 384.05	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	3 516.76	3 516.76	22 697.78	22 697.78	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	906.52	906.52	10 371.33	10 371.33	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	3 690.51	3 690.51	44 481.91	44 481.91	0.00	0.00
6231	CHELT/PROTOCOL	0.00	0.00	3 364.72	3 364.72	3 747.74	3 747.74	0.00	0.00
6232	CHELT. PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 045.67	6 045.67	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	29.41	29.41	4 793.81	4 793.81	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	50.00	50.00	1 847.67	1 847.67	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	681.84	681.84	7 939.04	7 939.04	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 529.40	1 529.40	17 806.44	17 806.44	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	31 719.21	31 719.21	440 561.61	440 561.61	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	967.00	967.00	172 986.68	172 986.68	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	109 236.00	109 236.00	1 084 980.00	1 084 980.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	5 670.00	5 670.00	34 920.00	34 920.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	3 738.00	3 738.00	7 838.00	7 838.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	2 226.27	2 226.27	22 693.09	22 693.09	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	217.73	217.73	1 645.91	1 645.91	0.00	0.00
652	CHELT. CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	0.00	0.00	125.06	125.06	620.32	620.32	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	36 566.78	36 566.78	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALTATI	0.00	0.00	8.60	8.60	842.91	842.91	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	10 915.11	10 915.11	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.40	0.40	238.50	238.50	0.00	0.00
6641	CHELT. CU IMOBILIZARILE FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	80 976.00	80 976.00	1 975 600.00	1 975 600.00	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	10 106.84	10 106.84	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	34 919.75	34 919.75	367 188.71	367 188.71	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	0.00	0.00	4 150.32	4 150.32	42 788.80	42 788.80	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	94 623.28	94 623.28	1 135 769.15	1 135 769.15	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	0.00	0.00	42 209.00	42 209.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	458 162.28	458 162.28	9 302 479.25	9 302 479.25	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	0.00	0.00	12 534.97	12 534.97	0.00	0.00
7018	VEN. DIN VANZAREA ACTIVEIOR BIOLOGICE DE NATURA STOCURILOR	0.00	0.00	135 075.78	135 075.78	441 272.47	441 272.47	0.00	0.00
702	VEN. DIN VANZAREA SEMIFABRICATELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	6 253.00	6 253.00	31 015.90	31 015.90	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	258 848.24	258 848.24	1 147 014.68	1 147 014.68	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	122 863.01	122 863.01	1 540 507.37	1 540 507.37	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	26 739.55	26 739.55	917 618.78	917 618.78	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 806.63	6 806.63	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	-105 631.65	-105 631.65	204 464.25	204 464.25	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	17 020.53	17 020.53	17 020.53	17 020.53	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVEI	0.00	0.00	6 410.00	6 410.00	27 817.39	27 817.39	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	548 097.69	548 097.69	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	8.57	8.57	9.37	9.37	0.00	0.00
7611	VEN. DIN ACTIVITATI DE INUTRI LA ENTITATI AFILATE	0.00	0.00	615 365.61	615 365.61	1 120 436.51	1 120 436.51	0.00	0.00
7641	VEN. DIN IMOBILIZARI FINANCIARE CEDATE	0.00	0.00	939 321.60	939 321.60	3 091 101.81	3 091 101.81	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	564.10	564.10	7 284.60	7 284.60	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	205 014.52	205 014.52	500 019.56	500 019.56	0.00	0.00
7812	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 638.00	1 638.00	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVEI	0.00	0.00	0.00	0.00	36 362.49	36 362.49	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	2 227 852.86	2 227 852.86	9 651 129.00	9 651 129.00	0.00	0.00
Totaluri:		47 882 020.39	47 882 020.39	144 740 231.79	144 740 231.79	550 968 477.85	550 968 477.85	73 560 091.71	73 560 091.71

Intocmit,
 DIRECTOR ECONOMIC DIRECTOR

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 EC. TOMA CAMELIA ING DULHAI

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

Forma de proprietate: private 34
 Activitate preponderanta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota nr.1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoare bruta			Ajustari de valoare (amortizare si provizioane)				
	Sold la 01 ian. 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec.2022	Sold la 01 ian.2021	Ajustarea inreg. In cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 dec. 2022
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Concesiuni, brevete, licente	102.605	0	0	102.605	102.392	213	0	102.605
Alte Imobilizari necorporale	1.380.006	0	0	1.380.006	280.513	219.899	0	500.412
Terenuri	10.057.318	0	0	10.057.318	0	0	0	0
Constructii	10.893.706	0	0	10.893.706	1.833.650	346.982	0	2.180.632
Instalatii tehnice si masini	5.105.184	39.920	32.874	5.112.230	568.635	564.611	21.959	1.111.287
Alte inst., utilaje si mobilier	52.520			52.520	24.504	4.065	0	28.569
A vansuri si imobilizari in curs	37.153	17.021	21.700	32.474	0	0	0	0
Imobilizari financiare	12.317.733	14.004.998	1.975.600	24.347.131	0	0	0	0
Total	39.946.225	14.061.939	2.030.174	51.977.990	2.809.694	1.135.770	21.959	3.923.505

Director General,
 Ing. DULHAI GHEORGHE

Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA

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

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

Nota nr. 2

PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01 ian. 2022	in cont	cresteri valoare	Transferuri din cont	descresteri valoare	Sold la 31 dec. 2022
	0	1	2	3	4	5
Provizioane ptr. Clienti incerti	113.669	0	57.883	0	36.362	135.190
Provizioane ptr. Imobilizari	0	0	0	0	0	0
Provizioane ptr. Mat consumabile	2.331	0	0	0	0	2.331
Provizioane ptr. Semifabricate	11.525	0	0	0	0	11.525
Provizioane ptr. Prod. Finitie	291.201	0	0	0	0	291.201
Provizioane ptr. Obiecte Inventar	166.476	0	0	0	58.123	108.353
Provizioane ptr. Ambalaje	0	0	0	0	0	0
Provizioane ptr. Materii prime	65.968	0	0	0	0	65.968
TOTAL	651.170	0	57.883	0	94.485	614.568

Director General,
 Ing. DULHAI GHEOGHE

Director Economic,
 Ec. TOMA CAMELIA




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

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

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

Nota 3. Repartizarea profitului -2022

Repartizarea profitului	
Destinatia	RON suma
Profit net de repartizat	166.917
>rezerva legala	8.346
>acoperirea pierderii contabile	
>dividende	0
>alte rezerve (fd de dezvoltare)	
Profit nerepartizat	158.571

Director general
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



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

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

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

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

RON			
Nr. crt.	Categorie	2021	2022
1	Cifra de afaceri neta	3.727.627	4.096.777
2	Productia vanduta	3.718.028	3.179.158
3	Alte venituri din exploatare	1.056.680	576.024
4	Venituri din exploatare (2+3)	4.774.708	4.712.554
5	Cheltuieli activitatii de baza	3.060.410	4.893.089
6	Cheltuieli auxiliare	1.449.524	1.933.497
7	Cheltuieli din exploatare	4.509.934	6.826.586
8	Rezultatul din exploatare (4-7)	264.774	-2.114.032

Director general
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



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

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

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:
Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica
Codul grupei CAEN : 2712
Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 dec. 2022 (col.2+3)	Termen de lichidare	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	4.044.439	2.825.253	1.219.186
Furnizori debitori	35.525	35.525	
Creante comerciale	1.270.920	1.270.920	
Alte creante	1.518.808	1.518.808	
Decontari cu grupul	1.219.186		1.219.186

Datorii	Sold la 31 dec. 2022 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	4.244.902	1.002.845	2.118.471	1.123.586
Credite bancare	3.597.954	355.897	2.118.471	1.123.586
Alte imprumuturi si datorii financiare	0			
Furnizori si efecte de platit	476.816	476.816		
Clienti creditor	0			
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	100.393	100.393		
Impozit pe profit/venit	0	0		
Taxa pe valoarea adaugata	0	0		
Alte datorii fata de stat	12	12		
Decontari cu grupul	0			
Creditori diversi	69.622	69.622		
Dividende	0			
Decontari in curs de clarificare	105	105		

Director general,
Ing. DULHAI GHEORGHE

Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA

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

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

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

Nota 6. Principii, politici si metode contabile

Principii contabile

Situatiile financiare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile :

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

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Bazele contabilitatii

Prezentele situatii financiare reprezinta prezentarea situatiilor financiare aferente exercitiului incheiat la 31 decembrie 2021 conform **ORDIN MINISTERULUI de FINANTE Nr. 4268 din 15.12.2022/ publicat in MO 22/09.01.2023** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile , ca urmare a aplicarii OMFP nr 1802/2014 modificat si completat si modificat de OMFP nr. 4160/2015 , PUBLICAT ÎN: MONITORUL OFICIAL NR. 66 din 23 ianuarie 2018 .

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

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

Aceste situatii financiare cuprind :

- Bilant 2022
- cont de profit si pierdere 2022;
- situatia fluxurilor de trezorerie 2022;
- note explicative la situatiile financiare 2022;
- BVC -2023;
- Program de investitii 2023.

Tranzactii in moneda straina

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

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

Imobilizari corporale

Terenurile si cladirile sunt prezentate in balanta la valoarea reevaluată .

In bilant cladirile sunt inregistrata la valoarea contabila neta , respectiv valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată si pierderile de valoare.

Ajustarile de valoare prezentate in bilant sunt :

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

Mijloacele fixe intrate in patrimoniu in anul 2022 au fost achizitionate din surse proprii si atrase si sunt amortizate in functie de durata lor de viata.

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

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

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

In cursul anului 2021 s-au repartizat cheltuielile inregistrate in ct 231 (imobilizari in curs) de la ferma Plopis, inregistrate pe tot parcursul implementarii proiectului RAS (2018-2021) .

In urma repartizarii au rezultat :

- a) active fixe (corporale si necorporale)
- b) Obiecte de inventar

Active circulante

Stocuri

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

In cazul stocurilor produse de societate (produse finite) sunt inregistrate la cost de productie stabilit prin antecalcul la inceputului fiecarui an in care s-au produs. Costul includea o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare si este stabilit anual in functie de analiza poscalcului la nivel de societate pe un exercitiu financiar incheiat. Toate stocurile existente la locatia Buzau sunt produse/achizitionate in perioada 1990- 2010 .

Creante comerciale si alte creante

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

Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii a fost analizata la 31.12.2022 si au constituite provizioane /ajustari in anii precedenti.

Capital social

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

Conturile de furnizori si alte datorii

Aceste conturi sunt evidentiata la cost data de valoarea facturata.

Provizioane

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

Recunoasterea veniturilor

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

Regimul fiscal al societatii in anul 2022 a fost microintreprindere in sem I 2022, din sem II 2022 societatea a trecut la impozit pe profit , deoarece veniturile realizate incepand cu luna septembrie 2022 au depasit plafonul de 1.000.000 euro (curs 31.12.2021). Societatea a fost platitoare de impozit microintreprindere taxata cu 1% in sem I 2022 si platitoare de impozit pe profit in sem II 2022.

Societati afiliate

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

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

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

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

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

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

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

Societatea a acordat drepturile salariale cf Codului Muncii, in anul 2022 SC Contactoare SA nu a negociat/prelungit Contractul Colectiv de munca , numarul de angajati fiind sub 21 , limita de la care exista obligativitatea C.C.M.

Director general ,
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



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

Forma de proprietate: private 34
Activitate preponderenta:

Adresa; Str. Mesteacanelui nr 10, Buzau

Productia de aparataj ptr.distrib. si comanda electrica

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

Codul grupei CAEN : 2712

Nota 7. Capitalul social

La data de 31.12.2021 capitalul social al S.C. CONTACTOARE S.A. Buzau inregistrat la ORC era de 7.161.045 lei caruia ii corespunde un numar de 2.864.418 de actiuni avand o valoare nominala de 2,50 lei, repartizate dupa cum urmeaza:

Prin Hotărârea nr. 1/31.03.2022 a Adunării Generale Extraordinare a Actionarilor Contactoare SA s-a hotărât majorarea capitalului social al Contactoare S.A. de la **7.161.045 lei** Lei la maximum **34.161.045 Lei**, prin aport in numerar in suma de **27.000.000 Lei**, prin emiterea unui numar de **10.800.000 actiuni nominative noi** cu valoarea nominala de 2,5 Lei fiecare.

Subscrierea s-a realizat in perioada 25.07.2022 – 24.08.2022 si a fost in valoare de 26.053.898 lei prin intermediul Depozitarului Central si Estinvest.

Aceasta majorare de capital a fost inregistrata la ORC in data de 22.12.2022 conducand la un capital social in valoare de 33.214.942,50 lei format din 13.285.977 actiuni in valoare nominala de 2,5 lei/actiune.

Structura capitalului social la data de 31.12.2022 este urmatoarea :

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

Director General,
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



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

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

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

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2022 numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 16 angajati. La 31.12.2022 – numarul angajatilor (salariatii si mandat) era de 17 de persoane.

Structura personalului pe categorii de munca, la 31.12.2022; a fost urmatoarea:

- Manageri **2 – contract mandat**

- Muncitori	9
- Personal TESA	6
Total salariatii	15 - contract de munca

In cadrul SC CONTACTOARE SA Buzau nu exista sindicat , negocierile privind raporturile de munca realizandu-se cu reprezentantii salariatilor. Contractul Colectiv de Munca este pe perioada 2018-2020 depus la Inspectoratul Teritorial de Munca in luna ianuarie 2018. Pe parcursul anului 2022 s-a aliniat salariul minim pe economie cu salariul minim pe societate si s-a acordat inflatia sem I 2022.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 fata de 2021 au fost urmatoarele:

indicator	2021 (lei)	2022 (lei)	2022/2021 %
Cheltuieli cu personalul, din care:	1.333.713	1.152.077	86,38
Cheltuieli cu salariile și asigurarile sociale (CAS si CASS)	1.287.523	1.119.900	86,98
Alte chet sociale si CAM	46.190	32.177	69,66

Conducerea societatii comerciale

Administratori - SC CONTACTOARE SA Buzau

Organul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie format din 3 membri.
La 31.12.2022 componenta acestuia era urmatoarea:

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

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

4.2 Membrii conducerii executive

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

La data de 31.12.2022 conducerea executiva era formata din:

- Director General – Ing. DULHAI GHEORGHE

- Director Economic- Ec. Toma Camelia

In cursul anului 2022 au avut loc modificari in structura conducerii executive , in sensul ca din luna august a fost numit in functia de director General - dl Dulhai Gheorghe prin decizia CA nr 1/26.07.2022.

Director General,
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



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

Forma de proprietate: private 34
 Activitate prepopbderenta:
 Productia de aparataj ptr.distrib. si
 Codul grupei CAEN : 2712
 Cod unic de inregistrare : RO 1145395

Nota 9. Indicatorii economico-financiar

Nr. Crt.	Specificatie	Formula de calcul	2021	2022
I. Indicatori de lichiditate				
1.	Lichiditate generala	Active circulante/ datorii curente termen scurt	5,92	19,95
2.	Lichiditate redusa	(Active circ.- stocuri) /datorii pe termen scurt	4,22	19,08
3.	Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu / total pasiv	0,83	0,91
II. Indicatori de echilibru financiar				
1.	Rata autonomiei financiare	Datorii totale / Capitaluri proprii	0,13	0,07
2.	Rata de finantare a stocurilor	(Total active-active imob.) / Stocuri	3,48	2,78
3.	Rata datoriilor	Datorii totale / Active totale	0,11	0,06
4.	Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate	Capital propriu / Active imobilizate	0,97	1,29
5.	Rata de rotatie a obligatiilor	Cifra de afaceri / Datorii totale	0,80	0,97
III Indicatori de gestiune				
1	Rotatia activelor circulante	Cifra de afaceri / Active circulante	0,60	0,20
2.	Rotatia activului total	Cifra de afaceri / Total active	0,09	0,06
3.	Durata medie de recuperare a creantelor	Cifra de afaceri / Creante totale	1,39	1,06
IV Indicatori de rentabilitate				
1.	Rata rentabilitatii economice	Profit brut *100 / Capital propriu	0,10	0,34
2.	Rata rentabilitatii financiare	Profit net*100 / Capital propriu	0,08	0,27
3.	Rata rentabilitatii resurselor consumate	Profit net*100/ Cheltuieli totale	0,58	1,81

Director general
 Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic
 Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

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

10.1 Prezentarea societatii

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

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

Domeniul de activitate declarat îl constituie:

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

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

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

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

Liniile de fabricatie in locatia Buzau sunt in conservare :

- Atelierul galvanizare;
- Atelierul de prelucrari mecanice

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

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

Societatea isi desfasoara activitatea in 2 (doua) locatii :

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

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

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

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

10.2 Parti afiliate

Societatea detine actiuni la :

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

10.3 Auditori

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

Director general,
ing.DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
ec. TOMA CAMELIA



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

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

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

Nota 11. Mediul inconjurator

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

MONITORIZARE

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

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

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

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

GESTIUNEA DESEURILOR

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

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

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

Au fost efectuate plati la Fondul de mediu corespunzator cantitatii de ambalaje introduse pe piata . S-a intocmit si depus Declaratia la Fondul de mediu pe anul 2022 la termen.

Director General ,
Ing. DULHAI GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA



Judetul: Buzau
Persoana juridica : S.C. CONTACTOARE S.A.
Adresa; Str. Mesteacanului nr 10, Buzau
Telefon; 0238/710933; Fax: 0238/710632
Nr. din Registrul comertului; J10/594/1991
Cod unic de inregistrare : RO 1145395
Tara : Romania

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

Nota 12. Situatia creantelor fata de societatile afiliate

Creante asupra societatilor afiliate	31.12.2021	Acordat 2022	Restituit/ 2022	31.12.2022
UZUC SA PLOIESTI	765.000	-	5.000	760.000
A2 IMPEX PREMIUM TEXTILE SRL	400.000	-	-	400.000
A6 IMPEX SA DEJ	300.000	-	300.000	-
CAROMET CARANSEBES	59.186	-	-	59.186
INAV SA BUCURESTI	54.718	-	54.718	-
SOMES LOGISTIC DEJ	105.000	-	105.000	-
TOTAL	1.683.904	-	464.718	1.219.186

Situatia datoriilor fata de societatile afiliate

-lei-

Datorii catre societatile afiliate	31.12.2022	Acordat 2021	Restituit 2021	31.12.2022
Nova Textile Bumbac SRL Pitesti	300.000	-	300.000	-

Director general,
Ing. DULHAÏ GHEORGHE



Director Economic,
Ec. TOMA CAMELIA





CONTACTOARE S.A.

✉: str. Mesteacănului nr. 10, cod 120024 Buzău , jud. Buzău, România

☎: 0238.710.933; 🖨: 0238.710.632

✉: office@contactoare.ro, www.contactoare.ro, www.scrgrup.ro



Management Matters!

nr. înregistrare.....

DECLARATIE

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

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

Entitate: SC CONTACTOARE SA

Judetul: 10 - BUZAU

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

Numar din registrul comertului: J10/594/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

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

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

Cod unic de inregistrare: 1145395

Subsemnatul BOGNAR ATILA IOSIF , conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirm urmatoarele:

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

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

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

Semnatura,

Presedinte Consiliul de Administratie

BOGNAR ATILA IOSIF

**CONTACTOARE S.A.
BUZĂU**

**RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2022

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

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

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii Companiei **CONTACTOARE S.A.**

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **CONTACTOARE S.A. („Societatea”)**, cu sediul social în Buzău, str. Mesteacănului, nr. 10, identificată prin cod unic de identificare 1145395, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022 și contul de profit și pierdere aferent exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	68.062.582 lei
2. Total capitaluri proprii:	62.065.900 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	166.917 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor descrise în paragraful aferent Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2022, performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinia cu rezerve

La 31 decembrie 2022 Societatea deținea stocuri în sumă de 878.440 lei din care materiale aflate la terți în sumă de 103.912 lei care necesită ajustări de depreciere.

Sumele de încasat de la clienți la 31 decembrie 2022 sunt de 1.270.920 lei din care 534.524 lei au scadențe mai vechi de un an. Ajustările constituite sunt în sumă de 135.190 lei.

Utilitățile sunt refacturate către chiriași utilizând cont de venit. Refacturarea prin cont de venit duce la supradimensionarea cifrei de afaceri.



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

Aspectele cheie de audit

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

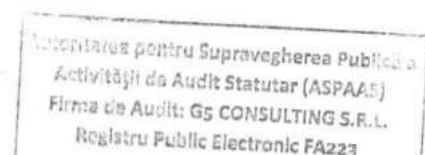
În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea CONTACTOARE S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- Ajustări pentru depreciere
- Recunoașterea veniturilor

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

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

Aspecte cheie ale auditului	Modul în care auditul nostru a abordat aspectele cheie
<p>Ajustări pentru depreciere</p> <p>Societatea deține la 31 decembrie 2022 stocuri în valoare de 878.440 lei și creanțe în sumă de 3.877.387 lei.</p> <p>Societatea a revizuit constituirea ajustărilor pentru depreciere în cazul stocurilor.</p>	<p>Procedurile noastre cu privire la constituirea ajustărilor pentru depreciere sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"> - am analizat rezonabilitatea politicii contabile cu privire la ajustările de valoare

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

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

Recunoașterea veniturilor

Veniturile totale realizate la 31 decembrie 2022 sunt în sumă de 9.431.397 lei.

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

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

Procedurile noastre pentru abordarea acestui aspect cheie au inclus următoarele:

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

	<ul style="list-style-type: none">- am verificat respectarea principiului independenței exercițiului;- am verificat reflectarea lor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale anexate.
--	---

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

Alte informații

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

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

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

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

- în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 cu privire la CONTACTOARE S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

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

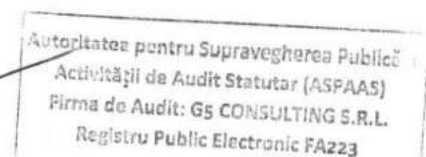
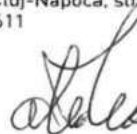
Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:



- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

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

Cluj-Napoca, 24.03.2023

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

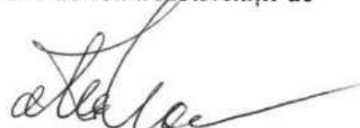
Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

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

Adresa auditorului:

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



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Auditor Financiar: MAN GHEORGHE-ALEXANDRU Registrul Public Electronic AF1242
--

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