

Către,

**Autoritatea de Supraveghere Financiară
Bursa de Valori București**

RAPORT CURENT

În conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată și a Regulamentului ASF nr. 5/2018, privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare

Data raportului:	28.04.2023
Denumirea emitentului:	Electroconstrucția ELCO Alba Iulia S.A.
Sediul social:	Alba Iulia, str. Ion Arion, nr. 62, jud. Alba
Nr. telefon/ fax:	0258 811 607
Cod unic înregistrare:	RO3276087
Nr. ordine în Registrul Comerțului:	J01/39/1993
Capital social subscris și vărsat:	574.303,18 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	Sistemul alternativ de tranzacționare (SMT – piața AeRO)

Evenimente importante de raportat:

Electroconstrucția ”ELCO” Alba Iulia S.A. („Societatea”) informează investitorii cu privire la:

Publicarea Situațiilor financiare finale, auditate, aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 și Raportul auditorilor.

În completare, transmitem și Declarația conducerii.

Director General

Abn Sandor



Raportul anual conform prevederilor Regulamentului nr. 5/2018 privind emitenții de instrument financiare și operațiuni de piață

pentru exercițiul financiar 2022

Data raportului: **24.03.2023**

Denumirea societății comerciale: **ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.**

Sediul social : ALBA IULIA, str. ION ARION, nr. 62, jud. ALBA

Numărul de telefon/fax : 0258.811.607

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : R03276087

Numărul de ordine în Registrul Comerțului : J01/39/13.01.1993

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : AeRO

Capitalul social subscris și vărsat: 574.303,18lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni ordinare, nominative, de valoare egală, emise în formă dematerializată cu o valoare nominală de 0,17 lei/acțiune

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. are ca obiect principal de activitate:

- executarea lucrărilor privind alimentarea cu energie electrică a noilor obiective economice și social culturale, prin rețele electrice de transport și distribuție, posturi de transformare, instalații electrice interioare și bransamente până la tensiunea de 20 KV inclusiv;
- proiectarea și execuția de firme luminoase, panouri semnalizatoare, paratrăsnete, iluminat public și industrial;
- executarea de lucrări de construcții montaj pentru realizarea de obiective energetice
- atât în țară cât și în afara țării și cooperarea pentru realizarea unor astfel de lucrări

În cadrul activităților secundare de producție amintim:

- efectuarea de reparații, închirieri de utilaje, mijloace de transport, închirieri de spații și terenuri, capacitați de depozitare și spații pentru activități productive și comerciale;
- comerț cu materii prime, materiale, etc.

b) ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. a fost înființată în anul 1993 conform Legii nr. 58/1991 privind privatizarea societăților comerciale.

c) " Nu este cazul ".

d) Achiziții - înstrăinări de active pe anul 2022, după cum urmează:

- Achiziție de autoturisme în valoare de 95.350 lei.
- Achiziție de instalații tehnice în valoare de 4.579 lei.
- Diminuarea activelor prin reevaluarea autoturismelor în valoare de 126.207 lei

e) ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. a executat și pus în funcțiune în cursul anului 2022 o serie de lucrări de reparații, modernizări, reabilitare, iluminat public și bransamente electrice, cum sunt:

- Extindere Bransament Blocuri de locuinte cu Posturi de transformare,
- Reabilitari posturi de transformare,
- Extinderi rețele electrice,
- Sisteme fotovoltaice

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit/pierdere brut/ă a societății la 31.12.2022: 174.570 lei

b) Cifra de afaceri pe anul 2022: 2.821.168 lei

c) Nu are export

d) Cheltuielile societății în anul 2022 sunt reprezentate de:

Cheltuieli de exploatare, din care:	2.741.353 lei
Cheltuieli cu materii prime și materiale	1.293.264 lei
Cheltuieli privind ob. inventar	21.056 lei
Cheltuieli cu energie si apa	10.820 lei
Cheltuieli privind mărfurile	17.367 lei
Cheltuieli cu personalul	694.980 lei
Cheltuieli cu amortizarea	8.554 lei
Alte cheltuieli	679.227 lei
Proviziune cu riscuri și cheltuieli	0 lei
Cheltuieli financiare	7.131 lei

e) În cursul anului 2022 societatea a executat lucrări de reparații, modernizări, construcții de linii electrice de medie și joasă tensiune, alte lucrări, în proporție de 70% în județul Alba.

f) Valoarea disponibilităților înregistrează la finalul anului 2022, o valoare negativă în cuantum de 150.599,72 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Serviciile oferite de ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. se adresează tuturor persoanelor fizice și juridice care doresc să investească în lucrări specifice rețelilor electrice (bransamente electrice, instalații electrice interioare, iluminat public, reparații și modernizări de rețele electrice, etc.).

Distribuirea serviciilor de către beneficiari se efectuează pe bază de licitații publice organizate de beneficiari sau prin concurs de oferte.

b) Ponderea serviciilor în totalul cifrei de afaceri

DENUMIREA SERVICIILOR	ANUL 2020	ANUL 2021	ANUL 2022
Electrificări si modernizări de linii electrice de j.t.	5%	19%	20%
Reparații curente și capitale la linii electrice	80%	40%	30%
Alte lucrări de instalații electrice, ornamentări , iluminat, fotovoltaice, bransamente executate către terți persoane fizice și juridice	14%	14%	49%
Comerț și activități secundare	1%	1%	1%

Ponderea serviciilor în totalul veniturilor

DENUMIREA SERVICIILOR	ANUL 2020	ANUL 2021	ANUL 2022
Electrificări si modernizări de linii electrice de j.t.	5%	29%	25%
Reparații curente și capitale la linii electrice	80%	30%	28%
Alte lucrări de instalații electrice, ornamentări , iluminat, fotovoltaice, bransamente executate către terți persoane fizice și juridice	14 %	40%	46%
Comerț și activități secundare	1%	1%	1%

c) Pentru exercițiul financiar următor societatea are în vedere punerea în funcțiune a următoarelor lucrări :

- Sistem Fotovoltaic 20 kW Alba Iulia,
- Sistem Fotovoltaic 200 kW Miercurea Ciuc,
- Extindere rețea, cu post de transformare și alimentare 6 blocuri de locuințe Alba Iulia
- Parc Fotovoltaic 2,268 MW, Jud. Mures,

De asemenea se urmărește contractarea unor lucrări noi privind instalațiile electrice și Sisteme fotovoltaice cu diverși beneficiari.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnic-materială

Aprovizionarea cu materii prime și materiale a societății se face din surse indigene și import, de la o serie de furnizori de conductori, cabluri electrice, furnizori de stâlpi electrice, corpuri de iluminat, blocuri de măsură și protecție, posturi de transformare, accesorii metalice pentru linii electrice aeriene 0,4 - 20 KV, panouri fotovoltaice, invertore, accesorii, componente și structuri pentru sistemele fotovoltaice, etc.

Valoarea stocurilor la data de 31.12.2022 este de 408.933 lei și au în vedere necesarul pentru buna desfășurare a activității.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) În cursul anului 2022, societatea a executat lucrări de modernizări și reabilitări de linii electrice de medie și joasă tensiune, lucrări de iluminat public și ornamentare, 70% în județul Alba, acestea având ca beneficiari principali: DEE Romania, Persoane Juridice și Persoane fizice.

b) Principalii concurenți ai societății pe piața de desfacere a serviciilor sunt:

ALBACO EXIM SRL ALBA JULIA
ENERGO IMPEX SRL AIUD
ELECTRA EXIM SRL AIUD
UNET SRL ALBA IULIA
ECOVOLT SRL ALBA IULIA

c) Analizând ponderea produselor și serviciilor în totalul cifrei de afaceri putem spune că serviciile executate de societatea noastră au ca principali beneficiari Societatea de Distribuție a Energiei Electrice, Apa CTTA Alba Iulia SA, Primarii, ceea ce ne determină să spunem că orice declin financiar al acestora sau lipsei de fonduri alocate de către acești beneficiari, ar putea afecta într-un mod serios situația economico - financiară a societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) La finele anului 2022 societatea și-a încheiat activitatea cu un efectiv de 17 angajați cu contract individual de muncă.

b) Raporturile de munca dintre conducerea societății și salariați sunt raporturi bazate pe relații de subordonare și colaborare în vederea îndeplinirii sarcinilor de serviciu, respect reciproc, relații de nediscriminare pe motive de sex, vârstă, apartenență națională și opțiuni politice.

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

Societatea are în dotare mijloace de transport, nu are alte surse de poluare a mediului.

1.1.7. Evaluare activității de cercetare și dezvoltare

În cursul anului 2022 societatea comercială nu a efectuat cheltuieli de cercetare și dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activității privind managementul riscului

În cursul anului 2022 societatea comercială nu a utilizat credite bancare pe termen lung. Indicatorii de lichiditate pentru ultimii doi ani și tendința de evoluție a acestora sunt prezentate în tabelul următor:

Indicator	Interval optim	31.12.2021	31.12.2022
Lichiditate generală (AC/DC)	>2	0,93	2.01
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/DC	>1	0,53	1.58

Solvabilitate patrimonială (Cap. Proprii/Cap. proprii +TD)	>30%	37,52%	51,80286 %
--	------	--------	------------

Indicatorul lichidității generale, respectiv indicatorul lichidității imediate exprimă de câte ori se cuprind datoriile curente în activele curente, respectiv în active curente mai puțin stocurile. Valorile obținute sunt scăzute în comparație cu cele recomandate (în jurul valorii de 2), reflectând o capacitate redusă a societății de acoperire a datoriilor curente din activele curente.

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Se determină pe baza datelor analizate mai sus, o descreștere în rândul indicatorilor, pusă pe seama diminuării capitalului propriu, față de anul precedent 2021, generată de pierderea netă înregistrată la finalul perioadei de raportare.

b) Nu este cazul.

c) Nu este cazul.

2. Activele corporale ale societății

2.1 În scopul desfășurării în bune condiții a activității, societatea este dotată cu o serie de mijloace fixe cum sunt: utilajele de transportat și ridicat stâlpi electrici, autospeciale pentru lucrul la înălțime, ciocane de abataj, autoutilitare etc.

La 31.12.2022, imobiliarele corporale înregistrează valoarea de 528.761 lei, o creștere cu 20.97% față de anul 2021.

2.2 Nu este cazul.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societate

3.1 Valorile mobiliare emise de societatea comercială ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. sunt tranzacționate pe piața AeRO a Bursei de Valori București.

3.2 Capitalul social al societății este de 574.303,18 și este divizat 3.378.254 acțiuni nominative în valoare de 0,17 lei fiecare, fiind deținute de peste 1.450 de acționari.

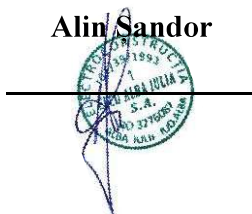
4. Conducerea societății

4.1 La 31.12.2022 societatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. era condusă de Administratorul Unic, dl. Alin Șandor, ales prin vot secret în cadrul AGA, acesta având și funcția de Director General.

4.2 Conducerea executivă este asigurată de către dl. Alin Șandor, de profesie Manager, cu o experiență de peste 20 de ani în domenii privind managementul afacerii și vanzarilor.

Administrator Unic

Alin Șandor



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31.12.2022

ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. are codul fiscal: RO 3276087.

ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. are ca domeniu de activitate: Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. a organizat și condus contabilitatea în conformitate cu normele legale în vigoare și cu respectarea Legii Contabilității nr. 82/1991.

Situațiile financiare la 31.12.2022 s-au întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, puse de acord cu soldurile din balanța conturilor analitice, încheiate după înregistrarea tuturor documentelor în care au fost consemnate operațiunile financiar-contabile.

În perioada 01.01.2022-31.12.2022, societatea a realizat:

- Cifra de afaceri: 2.821.168 lei
- Venituri din servicii: 2.796.249 lei
- Venituri totale: 2.949.554 lei
- Cheltuieli totale 2.774.184 lei
- Rezultatul brut: 174.570 lei
- Impozit pe profit: 0
- Rezultatul net al exercițiului 174.570 lei

Administrator Unic

Alin Sandor



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 574.303

Entitatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A.

Adresa
Judet: Alba Sector: Localitate: ALBA IULIA
Strada: ION ARION Nr.: 62 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0757746291

Număr din registrul comerțului J01/39/1993 Cod unic de inregistrare 3 2 7 6 0 8 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 971.492

Capital subscris 574.303

Profit/ pierdere 174.570

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

ALIN

Semnătura SANDOR

Semnat digital de ALIN SANDOR
Data: 2023.04.28 18:23:05
+03:00'

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Nicolae Parolea

Semnat digital de Nicolae Parolea
Data: 2023.04.28
17:07:16 +03:00'

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TVG TAX AUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA1345

CIF/ CUI

2 9 9 0 5 9 6 2

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		24
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	436.791	528.437
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	300	300
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	437.091	528.761
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	344.349	382.434
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)	472.834	612.536
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	472.834	612.536
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	-75.396	376.289
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	741.787	1.371.259
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	126.097	126.097
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	126.097	126.097
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	768.297	960.373
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	99.587	536.983
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	536.678	1.065.744
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	94.252	94.252
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	224.303	574.303
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	224.303	574.303
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	433.477	433.477
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	390.545	390.545
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	101.982	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	601.403
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		174.570
SOLD D (ct. 121)	46	44	707.881	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	442.426	971.492
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	442.426	971.492

*) 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

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT 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
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	2.226.056	2.821.168
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.226.056	2.821.168
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	130.991	127.586
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	1.765.935	1.293.264
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	702.384	736.764
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	-32.610	8.554
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	629.219	735.602
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		10.693
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	0	174.570
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	707.881	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		174.570
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	16		14
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	19		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	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	31.150
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	301.272	301.009
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	301.272	301.009
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	301.272	301.009
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	220.260	353.982
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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)	68	61	1.480	2.868
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	1.480	2.868
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	126.097	130.953
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	126.097	130.953

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	898	4.512
- în lei (ct. 5311)	92	83	898	4.500
- în valută (ct. 5314)	93	84		12
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85		371.777
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86		371.217
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		560
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	768.297	960.373
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	367.097	288.429
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	63.023	46.625
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	315.876	197.645
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	243.927	111.849
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	60.746	74.593
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112	11.203	11.203
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	22.301	427.674
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	22.301	427.674
- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	224.303	574.303
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	224.303	574.303
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		294
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	256.667	188.163		
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		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
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 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	224.303	X	574.303	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	224.303	100,00	574.303	100,00
- deținut de alte entități		159	148				
			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:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2021	2022
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		154		
- către instituții publice centrale;		155		
- către instituții publice locale;		156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		158		
- către instituții publice centrale;		159		
- către instituții publice locale;		160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		161		
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		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
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:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	2.226.056
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	2.226.056
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	2.212.336
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	13.720
				2.821.168
				2.821.168
				2.803.761
				17.407

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		13.387
Sold D	187	174		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178	35.764	87.993
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	94.128	9.995
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	2.355.948	2.932.543
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	1.765.965	1.293.264
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	12.686	21.056
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	5.946	10.820
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		10.693
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	14.958	17.367
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187	30	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	702.384	736.764
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	658.773	694.980
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	43.611	41.784
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191	11.335	8.554
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192	11.335	8.554
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194	50.178	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195	50.178	
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	588.742	679.228
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	213	198	568.898	592.856
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)	214	199	17.690	35.942
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	2.154	50.430
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205	-94.123	
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206	1.348	
- Venituri (ct.7812)	224	207	95.471	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	3.058.041	2.767.053
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	0	165.490
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	702.093	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213	1.052	81
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216	47	16.130
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218	1.099	16.211
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222	9.539	5.085
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224	-2.652	2.046
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225	6.887	7.131
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	0	9.080
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	5.788	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	2.357.047	2.948.754
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	3.064.928	2.774.184
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	0	174.570
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	707.881	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	0	174.570
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	707.881	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuieii de constituire	01				X	
2.Cheptuieii de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		294		X	294
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		294		X	294
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	222.488			X	222.488
2.Constructii	09	229.716				229.716
3.Instalatii tehnice si masini	10	404.891	95.350	126.207		374.034
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	3.826	4.579			8.405
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	860.921	99.929	126.207		834.643
III.Imobilizari financiare	19	300			X	300
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	861.221	100.223	126.207		835.237

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23		270		270
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26		270		270
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	17.229	4.594		21.823
3.Instalatii tehnice si masini	29	403.075	3.385	126.208	280.252
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.826	305		4.131
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	424.130	8.284	126.208	306.206
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	424.130	8.554	126.208	306.476

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDOR ALIN DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Numele si prenumele

PAROLEA NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire rapoartări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 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 entități afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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 / Rutaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 Col.2 (an curent)

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	350 000.08	350 000.08	0.00	0.00	350 000.08	350 000.08	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	224 303.10	0.00	574 303.18	0.00	0.00	0.00	574 303.18	0.00	574 303.18
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	433 477.19	0.00	433 477.19	0.00	0.00	0.00	433 477.19	0.00	433 477.19
1061	REZERVE LEGALE	0.00	49 890.38	0.00	49 890.38	0.00	0.00	0.00	49 890.38	0.00	49 890.38
1065	REZERVE REEVALUARE	0.00	8 547.00	0.00	8 547.00	0.00	0.00	0.00	8 547.00	0.00	8 547.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	332 108.03	0.00	332 108.03	0.00	0.00	0.00	332 108.03	0.00	332 108.03
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	707 881.10	0.00	0.00	0.00	707 881.10	0.00	707 881.10	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	101 982.15	-36.83	106 441.15	0.00	0.00	-36.83	106 441.15	0.00	106 477.98
121	PROFIT SI PIERDERE	707 881.10	0.00	2 518 277.91	2 351 714.20	230 206.38	597 840.46	2 748 484.29	2 949 554.66	0.00	201 070.37
1512	PROVIZIUNILE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR	0.00	94 251.96	0.00	94 251.96	0.00	0.00	0.00	94 251.96	0.00	94 251.96
Total sume clasa 1		707 881.10	1 244 559.81	3 576 122.26	4 300 733.17	230 206.38	597 840.46	3 806 328.64	4 898 573.63	707 881.10	1 800 126.09
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
2111	TERENURI	222 487.97	0.00	222 487.97	0.00	0.00	0.00	222 487.97	0.00	222 487.97	0.00
212	CONSTRUCTII	229 716.00	0.00	229 716.00	0.00	0.00	0.00	229 716.00	0.00	229 716.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	26 627.36	0.00	26 627.36	0.00	34 169.97	0.00	60 797.33	0.00	60 797.33	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	378 263.59	0.00	439 444.93	126 206.68	0.00	0.00	439 444.93	126 206.68	313 238.25	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	3 826.10	0.00	8 405.10	0.00	0.00	0.00	8 405.10	0.00	8 405.10	0.00
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	301 271.62	0.00	301 271.62	262.99	0.00	0.00	301 271.62	262.99	301 008.63	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	245.10	0.00	24.51	0.00	269.61	0.00	269.61
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	17 228.70	0.00	21 440.16	0.00	382.86	0.00	21 823.02	0.00	21 823.02
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	403 075.37	126 206.68	405 151.66	0.00	1 308.16	126 206.68	406 459.82	0.00	280 253.14
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 826.10	0.00	4 055.06	0.00	76.32	0.00	4 131.38	0.00	4 131.38
Total sume clasa 2		1 162 492.64	424 130.17	1 354 853.78	557 461.65	34 169.97	1 791.85	1 389 023.75	559 253.50	1 136 247.40	306 477.15
301	MATERII PRIME	330 778.54	0.00	1 526 540.83	1 122 388.35	102 040.55	126 081.06	1 628 581.38	1 248 469.41	380 111.97	0.00
3022	COMBUSTIBILI	10.00	0.00	40 876.29	40 651.98	2 389.44	2 422.41	43 265.73	43 074.39	191.34	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	8 843.92	7 895.21	520.79	893.87	9 364.71	8 789.08	575.63	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	137.80	0.00	3 522.85	3 255.58	0.00	0.00	3 522.85	3 255.58	267.27	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	3 854.55	0.00	13 651.19	9 468.48	623.07	1 173.31	14 274.26	10 641.79	3 632.47	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	820 563.56	493 089.87	147 492.24	461 579.29	968 055.80	954 669.16	13 386.64	0.00
345	PRODUSE FINITE	0.00	0.00	640.00	640.00	160.00	160.00	800.00	800.00	0.00	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	9 160.18	9 160.18	8 206.78	8 206.78	17 366.96	17 366.96	0.00	0.00
381	AMBALAJE	9 568.40	0.00	21 181.52	10 414.12	0.00	0.00	21 181.52	10 414.12	10 767.40	0.00
Total sume clasa 3		344 349.29	0.00	2 444 980.34	1 696 963.77	261 432.87	600 516.72	2 706 413.21	2 297 480.49	408 932.72	0.00
401	FURNIZORI	0.00	366 237.48	2 081 715.58	2 360 432.74	357 803.08	338 778.54	2 439 518.66	2 699 211.28	0.00	259 692.62
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	860.00	860.00	860.00	0.00	0.00	860.00	860.00	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	211.43	211.43	0.00	0.00	211.43	211.43	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	3 734.51	41.06	123 033.32	3 606.74	126 767.83	3 649.80	123 118.03	0.00
4111	CLIENTI	170 082.67	0.00	2 950 933.18	2 819 570.34	620 569.22	571 245.48	3 571 502.40	3 390 815.82	180 686.58	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	50 177.67	0.00	50 177.67	0.00	0.00	0.00	50 177.67	0.00	50 177.67	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	433 005.08	14 160.28	-390 109.12	14 160.28	42 895.96	0.00	28 735.68
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	63 023.00	805 791.00	833 926.00	70 022.00	80 198.00	875 813.00	914 124.00	0.00	38 311.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	279 394.00	279 394.00	22 485.00	22 485.00	301 879.00	301 879.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	0.00	8 302.00	0.00	0.00	0.00	8 302.00	0.00	8 302.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	12.00	0.00	12.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	26 024.00	167 778.00	189 940.00	15 200.00	17 178.00	182 978.00	207 118.00	0.00	24 140.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	1 384.00	2 422.00	2 997.00	0.00	360.00	2 422.00	3 357.00	0.00	935.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	1 996.00	14 492.00	19 289.00	1 650.00	1 804.00	16 142.00	21 093.00	0.00	4 951.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	216 518.55	283 677.55	378 197.36	8 139.00	393.00	291 816.55	378 590.36	0.00	86 773.81
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	4 459.00	4 459.00	0.00	0.00	4 459.00	4 459.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	708.00	3 487.00	10 240.00	0.00	-6 753.00	3 487.00	3 487.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	57 146.37	249 172.46	274 158.19	3 500.00	47 398.96	252 672.46	321 557.15	0.00	68 884.69
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	19 686.46	19 686.46	0.00	0.00	19 686.46	19 686.46	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	289 393.50	289 393.50	51 669.26	51 669.26	341 062.76	341 062.76	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	486 718.86	486 718.86	99 068.22	99 068.22	585 787.08	585 787.08	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 480.02	0.00	44 407.71	41 861.00	569.75	248.90	44 977.46	42 109.90	2 867.56	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	896.00	1 568.00	2 054.00	0.00	271.00	1 568.00	2 325.00	0.00	757.00
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	0.00	0.00	58 713.00	58 713.00	29 280.00	29 280.00	87 993.00	87 993.00	0.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	10 898.00	10 898.00	0.00	0.00	10 898.00	10 898.00	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	11 203.00	0.00	11 203.00	0.00	0.00	0.00	11 203.00	0.00	11 203.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	0.00	5 500.00	5 500.00	0.00	0.00	5 500.00	5 500.00	0.00	0.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	350 000.08	350 000.08	0.00	0.00	350 000.08	350 000.08	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	4 569.92	0.00	4 569.92	0.00	4 569.92	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	20 000.00	158 000.00	585 674.20	0.00	0.00	158 000.00	585 674.20	0.00	427 674.20
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	126 097.38	0.00	126 097.38	0.00	0.00	0.00	126 097.38	0.00	126 097.38	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	2 300.69	13 631.74	13 345.98	0.00	0.00	13 631.74	13 345.98	285.76	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	50 177.67	0.00	50 177.67	0.00	0.00	0.00	50 177.67	0.00	50 177.67
Total sume clasa 4		347 837.74	818 474.76	8 462 920.11	9 540 260.95	1 421 719.05	867 124.98	9 884 639.16	10 407 385.93	487 802.90	1 010 549.67
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	76 093.80	11 984 109.67	11 733 792.15	1 602 116.08	1 479 216.76	13 586 225.75	13 213 008.91	373 216.84	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	0.00	0.00	227 800.08	225 739.16	6 701.77	8 202.19	234 501.85	233 941.35	560.50	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	350 674.20	350 674.20	0.00	0.00	350 674.20	350 674.20	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	897.77	0.00	259 324.58	255 957.75	17 550.05	16 417.15	276 874.63	272 374.90	4 499.73	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	4 895.00	2 817.22	0.00	2 066.06	4 895.00	4 883.28	11.72	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	27 320.00	30 100.00	6 080.00	5 300.00	33 400.00	35 400.00	0.00	2 000.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	4 217.22	2 817.22	500.00	1 900.00	4 717.22	4 717.22	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	8 212 653.18	8 212 553.18	1 067 272.00	1 067 372.00	9 279 925.18	9 279 925.18	0.00	0.00
Total sume clasa 5		897.77	76 293.80	21 071 193.93	20 814 650.88	2 700 219.90	2 580 474.16	23 771 413.83	23 395 125.04	378 288.79	2 000.00
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	1 109 183.93	1 109 183.93	126 081.06	126 081.06	1 235 264.99	1 235 264.99	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	43 420.09	43 420.09	2 422.41	2 422.41	45 842.50	45 842.50	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	7 980.21	7 980.21	893.87	893.87	8 874.08	8 874.08	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	3 282.05	3 282.05	0.00	0.00	3 282.05	3 282.05	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	9 468.48	9 468.48	1 173.31	1 173.31	10 641.79	10 641.79	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	7 749.50	7 749.50	2 943.63	2 943.63	10 693.13	10 693.13	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	127.33	127.33	0.00	0.00	127.33	127.33	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	9 160.18	9 160.18	8 206.78	8 206.78	17 366.96	17 366.96	0.00	0.00
608	CHELT. PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	10 414.12	10 414.12	0.00	0.00	10 414.12	10 414.12	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	5 152.33	5 152.33	0.00	0.00	5 152.33	5 152.33	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	174 562.00	174 562.00	13 601.00	13 601.00	188 163.00	188 163.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	520.92	520.92	0.00	0.00	520.92	520.92	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	11 511.39	11 511.39	0.00	0.00	11 511.39	11 511.39	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	18 022.10	18 022.10	1 480.24	1 480.24	19 502.34	19 502.34	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	5 232.13	5 232.13	926.15	926.15	6 160.28	6 160.28	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	288.00	288.00	233.53	233.53	521.53	521.53	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	3 611.60	3 611.60	243.92	243.92	3 855.52	3 855.52	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	346 918.65	346 918.65	10 550.83	10 550.83	357 469.48	357 469.48	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	32 260.47	32 260.47	3 681.46	3 681.46	35 941.93	35 941.93	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	593 933.00	593 933.00	66 597.00	66 597.00	660 530.00	660 530.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	3 300.00	3 300.00	3 300.00	3 300.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHELETE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	29 150.00	29 150.00	2 000.00	2 000.00	31 150.00	31 150.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	22 687.00	22 687.00	0.00	0.00	22 687.00	22 687.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	13 364.06	13 364.06	1 498.00	1 498.00	14 862.06	14 862.06	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	3 928.94	3 928.94	306.00	306.00	4 234.94	4 234.94	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	50 417.58	50 417.58	12.07	12.07	50 429.65	50 429.65	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.01	0.01	0.05	0.05	0.06	0.06	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2 045.59	2 045.59	0.00	0.00	2 045.59	2 045.59	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	5 084.97	5 084.97	0.00	0.00	5 084.97	5 084.97	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	6 761.81	6 761.81	1 791.85	1 791.85	8 553.66	8 553.66	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	9 532.00	9 532.00	-9 532.00	-9 532.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	2 535 770.44	2 535 770.44	238 413.16	238 413.16	2 774 183.60	2 774 183.60	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	1 122.40	1 122.40	0.00	0.00	1 122.40	1 122.40	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1 901 329.91	1 901 329.91	894 919.86	894 919.86	2 796 249.77	2 796 249.77	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	9 200.18	9 200.18	8 206.78	8 206.78	17 406.96	17 406.96	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	6 389.34	6 389.34	0.00	0.00	6 389.34	6 389.34	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	640.00	640.00	160.00	160.00	800.00	800.00	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	820 563.56	820 563.56	147 492.24	147 492.24	968 055.80	968 055.80	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	87 993.00	87 993.00	0.00	0.00	87 993.00	87 993.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 220.00	1 220.00	0.00	0.00	1 220.00	1 220.00	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELO	0.00	0.00	0.00	0.00	8 394.96	8 394.96	8 394.96	8 394.96	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	290.87	290.87	89.25	89.25	380.12	380.12	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	154.82	154.82	0.00	0.00	154.82	154.82	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	71.47	71.47	9.97	9.97	81.44	81.44	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	15 828.52	15 828.52	146.69	146.69	15 975.21	15 975.21	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	2 844 804.07	2 844 804.07	1 059 419.75	1 059 419.75	3 904 223.82	3 904 223.82	0.00	0.00
Totaluri:		2 563 458.54	2 563 458.54	42 290 644.93	42 290 644.93	5 945 581.08	5 945 581.08	48 236 226.01	48 236 226.01	3 119 152.91	3 119 152.91

Intocmit,
SANDOR ALIN

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
PAROLEA NICOLAE

ALIN

Semnat digital
de ALIN SANDOR

SANDOR

Data: 2023.04.28
18:24:53 +03'00'

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA

31.12.2022

NOTA 1 – Active immobilizate.

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (Amorizari si ajustari pentru deprecieri)			
	Sold la 01.01.	Cresteri	Reduceri	Sold final la 31.12.	Sold la 01.01.	Cresteri	Reduceri	Sold final la 31.12.
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Chelt de constituire								
Alte imobilizari		294 LEI		294 LEI		270 LEI		270 LEI
Avansuri si imob necorp in curs								
TOTAL								
Imobilizari corporale								
Terenuri	222.488 LEI			222.488 LEI				
Constructii	229.716 LEI			229.716 LEI	17.229 LEI	4.594 LEI		21.823 LEI
Instalatii si masini	404.891 LEI	95.350 LEI	126.207 LEI	374.034 LEI	403.075 LEI	3.384 LEI	126.207	280.252 LEI
Mobilier	3.826 LEI	4.579 LEI		8.405 LEI	3.826 LEI	305 LEI		4.131 LEI
Imobilizari corporale in curs								
Avansuri si imob corpo. in curs								
TOTAL	860.921 LEI	99.929 LEI	126.207 LEI	834.643 LEI	424.130 LEI	11.335 LEI		306.206 LEI
Imobilizari financiare	300 LEI			300 LEI				

Activele immobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă diminuată cu amortizarea cumulată până la sfârșitul exercițiului financiar curent și valoarea amortizării corespunzătoare a fost recunoscută în contul de profit și pierdere. Pentru determinarea valorii de amortizat s-a folosit metoda de amortizare liniară.

NOTA 2 – Provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

În cursul exercițiului financiar societatea **NU A CONSTITUIT** provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

La data de 31.12.2022 nu sa constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor in conformitate cu OMF 128/2005.

NOTA 3 – Repartizarea profitului

În anul 2022 societatea S.C. ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. a înregistrat **PROFIT** în valoare de 174.570 LEI, reflectat contabil ca profit nerepartizat, urmând ca acesta să fie repartizat pe destinații conform hotărârii AGA.

Consiliul de Administrație propune repartizarea profitului net, după cum urmează:

<i>Destinația</i>	<i>Nr. rd.</i>	<i>Valoarea</i>
Profit net de repartizat	1	
- rezerva legala	2	
- acoperirea pierderii contabile	3	174.570 lei
- dividende	4	
- alte rezerve	5	
Profit nerepartizat	6	

NOTA 4 – Analiza rezultatului din exploatare.

Societatea S.C. ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. a continuat activitatea conform statutului societății si a obținut la sfarsitul exercitiului financiar curent urmatoarele (curs euro 31.12.22 = 4.9474 lei/euro):

- Cifra de afaceri in valoare de 2.821.168 lei, echivalent in euro 570.232 euro
- Detine active totale in valoare 1.926.519 lei, echivalent in euro 389.400 euro
- Numar mediu de salariatii 14

Denumire indicator	Nr. rd.	Exercițiu financiar curent
1. Cifra de afaceri netă	1	2.226.056 LEI
2. Alte venituri din exploatare	2	128.387 LEI
3. Costul materiilor prime si a consumabilelor:	3	1.316.966 LEI
4. Cheltuielile cu personalul	4	736.764 LEI
5. Ajustari de valoare	5	8.554 LEI
6. Alte cheltuieli	6	712.701 LEI
7. Impozite	7	0 LEI
8. Rezultatul din exploatare (rd.01+rd.02-rd.03-rd.07-rd.8)	8	174.570 LEI

NOTA 5 – Situația creanțelor și datoriilor.

Creanțe și Datorii		Sold la 31.12.	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1	2	3	4
CREANTE					
409 - FURNIZORI - DEBITORI	1	0 LEI			
411 - CLIENTI	2	182.715 LEI	182.715 LEI		
4424 - TVA DE RECUPERAT	3	0 LEI			
Con medical	4	0 LEI			
461 - DEBITORI DIVERSI	5	0 LEI			
471 - CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	6	126.097 LEI		126.097 LEI	
TOTAL CREANTE	7	308.812 LEI	182.715 LEI	126.097 LEI	
DATORII					
401 - FURNIZORI	9	259.693 LEI	259.693 LEI		
404 - FURNIZORI DE IMOBILIZARI	10	0 LEI			
419 - CLIENTI - CREDITORI	11	28.736 LEI	28.736 lei		
421 - PERSONAL - SALARII DATORATE	12	38.311 LEI	38.311 LEI		
427 - RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	13	0 LEI			
431 - ASIGURARI SOCIALE	14	25.075 LEI	25.075 LEI		
4411 - IMPOZITUL PE PROFIT	15	0 LEI	0 LEI		
436 – CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	16	4.951 LEI	4.951 LEI		
4381 – ALTE DATORII SOCIALE	17	86.786 LEI	86.786 LEI		
444 - IMPOZITUL PE SALARII	18	757 LEI	757 LEI		
446 - ALTE IMPOZITE SI TAXE	19	0 LEI			
447 - FONDURI SPECIALE TAXE	20	11.203 LEI	11.203 LEI		
4551 - ACTIONARI CONTURI CURENTE	21	0 LEI			
462 - CREDITORI DIVERSI	22	427.674 LEI		427.674 LEI	
473 - DECONTARI IN CURS DE CLARIFICARE	23	286 LEI	286 LEI		
167 - ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	24	0 LEI			
TOTAL DEBITORII	25	709.583 LEI	687.282 LEI	22.301 LEI	

La data de 31.12.2022 societatea are eșalonare simplificată la plata aferente datoriilor pentru obligațiile fiscale administrate de organul fiscal central „ANAF” în valoare de 216.519 lei.

NOTA 6 – Principii, politici și metode contabile.

Se vor prezenta:

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile, menționându-se:

- natura;
- motivele;
- evaluarea efectului asupra activelor și datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.

c) Dacă valorile prezentate în situațiile financiare nu sunt comparabile, absența comparabilității trebuie prezentată în notele explicative, însoțită de comentarii relevante.

d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.

e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.

f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:

- elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
- valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;
- tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
- modificarile rezervei din reevaluare;
- valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
- diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
- sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
- valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.

g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.

h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

NOTA 7 - Participatii si surse de finantare.

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- a) se mentioneaza existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;
- b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;
- c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise, mentionandu-se daca au fost integral varsate si, dupa caz, numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;
- d) actiuni rascumparabile:
 - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;
 - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;
 - valoarea eventualei prime de rascumparare;
- e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
 - tipul de actiuni;
 - numar de actiuni emise;
 - valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;
 - drepturi legate de distributie:
 - numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;
 - perioada de exercitare a drepturilor;
 - pretul platit pentru actiunile distribuite;
- f) obligatiuni emise:
 - tipul obligatiunilor emise;
 - valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;

- obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:

- valoarea nominala;
- valoarea inregistrata in momentul platii.

NOTA 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere 181.470 lei BRUT pentru anul 2022;

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie – NU ESTE CAZUL;

c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului – NU ESTE CAZUL:

d) salariatii:

- numar mediu de salariatii 14;
- numar efectiv de salariatii la 31.12.2022 = 17;
- salarii achitate personalului aferente exercitiului 513.510 lei;
- cheltuieli cu asigurarile sociale 41.784 lei;
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii private 0 lei.

In anul 2022 societatea a fost auditată de către TVG TAX AUDIT S.R.L. cu sediul in Deva, B-dul Decebal, Bl. 23, Sc. G, Ap. 85, Jud. Hunedoara, CUI. RO29905962, înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS: FA1345.

Societate de audit diminuează profitul S.C. ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. cu valoarea de 26.500 lei, valoare ce provine din cauza unei cutume contabile.

Societatea de audit in urma verificărilor sumelor înscrise in „Total Clasa 6” din balanța cu soldul cumulat debitor al contului 121, constata o diferența in valoare de 26.500 lei suma ce provine din transferul materiilor prime sau a materialelor in marfa pentru vânzare, valoare ce nu se închide in contul 121, deoarece in urma transferului programul de contabilitate incarca gestiunea de marfa prin următoarea formula contabila 371 = 601 cu valoarea transferata si la vânzare descarcă marfa 601 = 371, in urma acestor formule contul 601 se debitează si se creditează cu aceiasi valoare si închiderea in contul 121 este 0. Rezultatul financiar nu este afectat dar societatea de audit nu accepta aceasta cutuma.

NOTA 10 - Alte informatii.

Se prezinta:

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
 - proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
 - prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe piete geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
 - natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
 - veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans, in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
 - o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:
 - o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Administrator


SANDOR Alin


Director Economic


PAROLEA Nicolae

DECLARAȚIE

Prin prezenta, subsemnatul Șandor Alin, în calitate de Administrator Unic al Electroconstrucția ELCO Alba Iulia S.A. și în numele acesteia, declar că, după cunoștințele mele, informațiile prezentate în **situațiile financiare anuale finale auditate** aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022, sunt întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile și reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății.

Data

28.04.2023

Administrat Unic
Electroconstructia ELCO Alba Iulia S.A,

ALIN SANDOR



PROCES VERBAL DE PREDARE - PRIMIRE

nr.267A /21.04.2022

Societatea de audit TVG TAX AUDIT S.R.L., cu sediul social în Deva, Bdul Decebal, bl.23, sc.G, et.2, ap.85, județul Hunedoara și puncte de lucru în Deva, Bdul 1 Decembrie 1918, nr.14, etaj I, cam.24, județul Hunedoara și în Timișoara, str. C. Brediceanu, nr. 8, et. 5 , județul Timiș, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Hunedoara sub nr.J20/215/2012, având cod unic de identificare fiscală RO 29905962, email: office@tvgtax.ro și cont nr.RO63INGB0000999908671674 deschis la ING BANK, reprezentată prin domnul **Marius Gabriel GRAD**, în calitate de Manager de operațiuni – împuternicit prin Hotărârea AGA nr.6/08.11.2021, numită în continuare **PRESTATOR**, pe de o parte și **Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A** cu sediul în Municipiul Alba Iulia, str. Str. Ion Arion, nr.62, având CUI:RO3276087 și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Alba sub nr.J1/39/1993, reprezentată prin domnul Șandor Alin, în calitate de Administrator, numită în continuare **BENEFICIAR**, pe de altă parte

Am încheiat prezentul proces verbal, prin care prestatorul predă beneficiarului:

- Raportul Auditorului Financiar Independent privind situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2022 – 2 (două) exemplare;

Beneficiarul, prin semnarea procesului verbal, recunoaște că a intrat în posesia lucrării contractate.

Am predat,
PRESTATOR,

TVG TAX AUDIT SRL

Am primit,
BENEFICIAR

**Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO
ALBA IULIA SA**

Reprezentant împuternicit – Manager de
operațiuni
Grad Gabriel Marius



Administrator

Șandor Alin


**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2022
DE CĂTRE SOCIETATEA ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA**

Întocmit,

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 1345/2016

Terec Călin Gheorghe – auditor financiar (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, judetul Hunedoara

Prezentul raport conține elemente de confidențialitate.

CAPITOLUL I – INTRODUCERE

În baza contractului de prestări servicii nr. 4/30.03.2022, ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2022.

Prezentul raport este destinat acționarilor Societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA.

1.1. Prezentarea generală

Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J 1/39/1993 și are sediul în Municipiul Alba Iulia, str. Ion Arion, nr. 62, județul Alba.

Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA are un capital social subscris, integral vărsat, în sumă de 574.303,18 lei.

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

1.2 Specificarea conturilor anuale

Prezentul raport se referă la situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2022. În acest sens, am urmărit fidelitatea datelor reflectate în conturile anuale, prezentând în raport și în anexele acestuia comentarii cu privire la următoarele aspecte:

- operațiuni privind evoluția, modificarea și înregistrarea capitalului social;
- inventarierea patrimoniului și modul de valorificare a rezultatelor acestuia, organizarea gestiunilor de valori materiale și evidența analitică și sintetică a elementelor patrimoniale;
- evaluarea principiilor și metodelor contabile utilizate;
- organizarea evidenței analitice și sintetice a elementelor patrimoniale precum și organizarea și conducerea la zi a contabilității;
- preluarea corectă în bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre contabilitatea sintetică și ce analitică;
- întocmirea situațiilor financiare pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și analitice și respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestora și a anexelor sale;
- determinarea -în raport cu dispozițiile legale în vigoare a profitului și modului de repartizare a acestuia pe destinații;
- situația creanțelor și a datoriilor structurate pe naturi și vechime;
- propuneri de măsuri ce urmează a se avea în vedere de factorii de decizie ai Societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA.

Conform clauzelor contractuale, responsabilitatea auditorului financiar independent este să exprime o opinie responsabilă și independentă pe baza probelor de audit obținute.

CAPITOLUL II - SURSE INFORMAȚIONALE UTILIZATE

În realizarea auditării situațiilor financiare anuale încredințată de Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA s-au utilizat ca surse informaționale situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2022, în conformitate cu prevederile OMFP nr.1802/2014

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile OMFP nr. 4268/2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

În activitatea de auditare s-a procedat la examinarea prin sondaj a documentelor justificative privind valorile și informațiile conținute în conturile contabile ale societății.

Raportul asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2022, este detaliat în anexe:

- a) A1: Fișe privind prezentarea generală a societății;
- b) A2: Evoluția elementelor patrimoniale pe perioada 2021-2022;
- c) A3: Contul de profit și pierdere;
- d) A4: Situația principalilor indicatori la data de 31.12.2022;
- e) A5: Reguli și metode contabile

CAPITOLUL III – OPINIE

În opinia noastră situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Menționăm și următoarele aspecte :

a) Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

În opinia noastră, reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încât valoarea contabilă să nu difere semnificativ de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Întrucat Societatea nu a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar / exercițiilor financiare anterioare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea 528.437 lei , diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului.

b) Activitatea Societății a fost/este afectată de contextul actual, generat de efectele pandemiei de Covid – 19, precum și a impactului stării de război din Ucraina. Conducerea Societății consideră că măsurile luate până în prezent, precum și cele care vor urma sunt în măsură să asigure continuitatea afacerii și, astfel, principiul continuității activității este aplicabil acestor situații financiare. În contextul actual, din analiza modalităților de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul la evaluarea riscului, am apreciat, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Societății, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă la data emiterii raportului de audit.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte și nu conține o rezervă cu privire la aspectele prezentate mai sus.

Prezentul raport nu constituie garanție sau în vreun fel aprecierea cu privire la oportunitatea, avantajele sau dezavantajele, profitul sau riscurile pe care le-ar putea prezenta orice tranzacție încheiată de societate.

AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT

TVG TAX AUDIT SRL:

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016

Terec Călin Gheorghe – auditor financiar (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 1

1. PREZENTAREA GENERALA A SOCIETĂȚII

Denumire : **ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA SA**
Forma de organizare : **SOCIETATE PE ACȚIUNI, tip societate: SA**
Numar de ordine în Registrul Comerțului: **J 1/39/1993 atribuit în data de 13.01.1993**
Cod unic de înregistrare: **3276087**
Durata societății: **Nelimitată**
Domeniul de activitate principal: **Alte lucrări speciale de construcții CAEN 4399**
Sediul social: **Alba Iulia , str. Ion Arion , nr. 62, jud. Alba**
Capitaluri proprii: **la data de 31.12.2022 971.492 lei**
Cifra de afaceri: **la data de 31.12.2022 2.821.168 lei**
Piața de desfacere: **piața internă**
Capital social subscris, integral varsat:
la data de 31.12.2022 574.303,18 lei
Număr acțiuni: **3378254 din care : număr acțiuni nominative : 3378254 valoarea unei acțiuni: 0,17 lei.**
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **sistemul alternativ de tranzacționare (SMT-piața AeRO) a Bursei de Valori București.**
Societatea a majorat capitalul social cu aport în numerar prin emisiune și ofertare de acțiuni nou emise în cadrul plasamentului privat, fiind subscrise un număr de 2.058.824 acțiuni, la prețul de 0.17 lei/acțiune, valoarea totală a sumelor atrase fiind de 350.000,08 lei.
Cenzori/Auditori persoane juridice: **TVG TAX AUDIT SRL**
Calitate: auditor
Data numirii: 31.03.2022
Data expirării mandatului: 31.03.2026

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 2

BILANȚ ÎNCHEIAT LA 31.12.2022

Denumirea elementului	Valori nete la:	
	31.12.2021	31.12.2022
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	24
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE	436.791	528.437
III.IMOBILIZĂRI FINANCIARE	300	300
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	437.091	528.761
B. ACTIVE CIRCULANTE		
1. STOCURI	344.349	382.434
2. CREANȚE	472.835	612.536
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	-	-
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	698	376.289
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	817.882	1.371.259
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	126.097	126.097
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	844.392	960.373
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	99.587	536.983
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	536.678	1.065.744
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-
H. PROVIZIOANE	94.252	94.252
1. VENITURI IN AVANS	-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE		
I. CAPITAL	224.303	574.303
1. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	224.203	574.303
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARI	433.477	433.477
IV. REZERVE	390.545	390.545
V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTATA	101.982	-601.403
VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	-707.881	174.570

REPARTIZARE PROFIT	-	
TOTAL CAPITALURI PROPRII	442.426	971.492

Din analiza situațiilor financiare încheiate la data de 31.12.2022 rezultă creșterea **capitalurilor proprii** față de anul precedent cu 529.066 lei; această evoluție se datorează, în principal, următoarelor:

- creșterii capitalului social cu aport în numerar prin emisiune și ofertare de acțiuni nou emise în cadrul plasamentului privat, fiind subscribe un număr de 2.058.824 acțiuni, la prețul de 0.17 lei/acțiune, valoarea totală a sumelor atrase fiind de 350.000,08 lei;

- profitului/rezultatului exercițiului financiar curent, în sumă de 174.570 lei (față de pierderea, în sumă de 707.881 lei, a exercițiului financiar precedent).

Capitalurile proprii, în valoare de 971.492 lei, se compun din:

- capital social subscris varsat : 574.303 lei;
- rezerve din reevaluare: 433.477 lei;
- rezerve : 390.545 lei;
- pierderea reportata 601.403 lei;
- profitul exercitiului curent: 174.570 lei.

Activele imobilizate, la valoarea netă, au înregistrat creștere de 91.646 lei datorită achiziției de noi mijloace fixe; în cursului exercițiului financiar încheiat la data de 31.12.2022 nu au ieșit din gestiune mijloace fixe.

Activele circulante au înregistrat creștere de 629.472 lei față de anul precedent; această creștere se datorează în principal următoarelor:

- valoarea stocurilor a crescut cu 38.085 lei;
- soldul creanțelor comerciale de încasat a crescut cu 133.722 lei;
- valoarea disponibilităților bănești a crescut cu 376.289 lei.

Datoriile curente, în sumă de 960.373 lei, au înregistrat o creștere față de exercițiul financiar al anului precedent cu 192.076 lei, concretizate în creșterea datoriilor față de acționari; sunt datorii curente aferente activității Societății. Societatea nu are datorii cu scadența mai mare de un an.

ANEXA 3
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31.12.2022

Denumirea indicatorilor	Valoare la:	
	31.12.2021	31.12.2022
1.VENITURI DIN EXPLOATARE	2.355.948	2.932.543
2.CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	3.058.041	2.767.053
I.REZULTAT DIN EXPLOATARE -PROFIT-	-702.093	165.490
3.VENITURI FINANCIARE	1.099	16.211
4.CHELTUIELI FINANCIARE	6.887	7.131
II.REZULTATUL FINANCIAR- PROFIT-	5.788	9.080
VENITURI TOTALE	2.357.047	2.948.754
CHELTUIELI TOTALE	3.064.928	2.774.184
REZULTATUL BRUT -PROFIT-	-707.881	174.570
IMPOZIT PE PROFIT	-	-
REZULTATUL NET -PROFIT-	-707.881	174.570

Din analiza activității anului 2022, rezultă creșterea veniturilor totale cu 591.707 lei (+125,10%) din care: creșterea veniturilor din activitatea de exploatare cu 576.595 lei și creșterea veniturilor financiare cu 15.112 lei.

Față de exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2021, în care s-a raportat pierdere de 707.881 lei, la data de 31.12.2022 societatea a înregistrat profit în cuantum de 174.570 lei.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 4	
SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI LA 31.12.2022	
INDICATORI DE LICHIDITATE	
INDICATORUL LICHIDITĂȚII CURENTE	1,978
INDICATORUL LICHIDITATII IMEDIATE	1,58
INDICATORI DE RISC	
INDICATORUL GRAD INDATORARE GENERALA	0
INDICATORUL GRADULUI DE INDATORARE A CAPITALULUI	0
INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)	
VITEZA DE ROTATIE A STOCURILOR	3,205
VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR CLIENTI	38,506
VITEZA DE ROTATIE A CREDIT- FURNIZORI	45,125
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOI IMOBILIZATE	5,335
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOI TOTALE	1,4848

Lichiditatea curentă este de 1,978 (valoarea recomandată acceptabilă fiind în jurul valorii de 2) > lichiditatea curentă de 0,98 în exercițiul financiar al anului 2021.

Lichiditatea imediată este de 1.58 (valoarea recomandată acceptabilă fiind în jurul valorii de 1) > lichiditatea imediată de 0,67 în exercițiul financiar al anului 2021.

Viteza de rotație a stocurilor (3,205) < viteza de rotație a stocurilor, de 5,127, în exercițiul financiar al anului 2021.

Viteza de rotație a debitelor clienți (38,506) < viteza de rotație a debitelor clienți de 41,67, în exercițiul financiar al anului 2021.

Viteza de rotație a creditelor furnizori (45,125) < viteza de rotație a creditelor furnizori de 52,55, în exercițiul financiar al anului 2021.

Viteza de rotație a activelor imobilizate (5,335) > viteza de rotație a activelor imobilizate de 5,092, în exercițiul financiar al anului 2021.

Viteza de rotație a activelor totale (1,4848) > viteza de rotație a activelor totale de 1,459, în exercițiul financiar al anului 2021.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 5

REGULI ȘI METODE DE CONTABILE

A.Imobilizări necorporale

Societatea ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A. a înregistrat achiziții de immobilizări necorporale de 294 lei, reprezentând programe informatice.

S-a înregistrat amortizare de 270 lei aferentă immobilizărilor necorporale aflate în patrimoniu.

Modul de evaluare: la cost de achiziție.

Modul de amortizare: amortizare liniară.

B.Imobilizari corporale.

Au fost înregistrate achiziții de immobilizări corporale în valoare de 99.929 lei, la cost de achiziție;

S-a înregistrat amortizare de 8.284 lei aferentă immobilizărilor corporale aflate în patrimoniu.

Modul de evaluare

Criteriile de evaluare pentru active, datorii, venituri și cheltuieli sunt în conformitate cu standardele specifice.

Înregistrarea în contabilitate a elementelor de activ s-a realizat la costul de achiziție, creanțele și datoriile au fost înregistrate în contabilitate la valoarea nominală.

Prin derogare de la evaluarea pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție, entitățile pot proceda la reevaluarea immobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu.

În opinia noastră, reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate astfel încât valoarea contabilă să nu difere semnificativ de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Întrucât Societatea nu a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale existente la sfârșitul exercițiului financiar/exercițiilor financiare anterioare, noi nu am fost în măsură să determinăm dacă acestea, prezentate în situațiile financiare la valoarea netă de 528.437 lei, diferă semnificativ de valoarea care ar fi fost stabilită folosind valoarea justă la data bilanțului.

Obiectele de inventar, materiile prime, materialele consumabile și mărfurile au fost înregistrate la costul de achiziție.

Obiectele de inventar au fost evidențiate distinct în contabilitatea analitică, iar valoarea acestora a fost inclusă integral în cheltuieli la darea în folosință, conform normelor legale în vigoare.

Contabilitatea furnizorilor, a clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține în conturile corespunzătoare, pe categorii și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

Contabilitatea veniturilor și a cheltuielilor, în vederea determinării rezultatului exercițiului, se conduce pe tipuri de venituri și cheltuieli, respectiv: de exploatare, financiare și extraordinare.

Pentru fiecare operațiune economică s-au întocmit documente justificative, prevăzute de reglementările legale în vigoare. Acestea au fost înregistrate în registrele contabile obligatorii.

Modul de amortizare

Societatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A., a calculat și înregistrat pe costuri:

- amortizarea aferentă imobilizărilor necorporale: 270 lei;
- amortizare aferentă imobilizărilor corporale aflate în patrimoniu : 8.284 lei.

Metoda de amortizare utilizată: amortizare liniară.

A fost respectat principiul permanenței metodelor.

Modul de contare

În contabilitatea societății, mijloacele fixe au fost înregistrate în conturile 211, 212, 213, 214 pe categorii de imobilizări, dezvoltate în conturi sintetice de gradul II.

Evidența amortizării se ține cu ajutorul contului 281, Amortizarea imobilizărilor corporale, dezvoltată în conturi sintetice de gradul II.

Autoritatea pentru Supraghizarea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supraghizarea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

Suma reprezentând amortizarea calculată pentru mijloace fixe a fost inclusă în cheltuieli de exploatare și înregistrată în contul 681, Cheltuieli de exploatare privind amortizările și provizioanele, dezvoltată în conturi sintetice de gradul II.

C.Stocuri

Valoarea stocurilor, conform balanței de verificare și a Situațiilor financiare anuale, este de 382.434 lei și reprezintă materiile prime, combustibilii, piesele de schimb, obiectele de inventar, servicii în curs de execuție și mărfurile aflate în sold la data de 31.12.2022.

Modul de evaluare

Evidența contabilă a stocurilor se ține în conformitate cu prevederile O.M.F.P nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Evaluarea și înregistrarea în contabilitate a materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar și mărfurilor se face la prețul de achiziție.

La ieșirea din patrimoniu, stocurile au fost evaluate și înregistrate pe cheltuieli la costul de achiziție.

Modul de contare

Stocurile au fost înregistrate în conturile sintetice de gradul I, în clasa 3 din planul de conturi.

Pentru prezentarea unei imagini reale și detaliate a stocurilor se folosesc conturile sintetice de gradul II.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREZ CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 6

INFORMAȚII COMPLEMENTARE

NOTE ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE

1. Imobilizări și amortismente

La nivelul societății, se înregistrează active imobilizate corporale, conform datelor prezentate în Anexa 6.1., așa după cum au fost prezentate în Situațiile financiare anuale -formular F40, pag.1, Situația activelor imobilizate.

Situația amortizării activelor imobilizate este prezentată în Anexa 6.2., în funcție de natura lor, așa după cum a fost prezentată în Situațiile financiare anuale - formular F40, pag.2, Situația amortizării activelor imobilizate.

2.Situația creanțelor la 31.12.2022

Societatea are creanțe de încasat în sumă de 612.536 lei, din care creanțe comerciale de 352.982 lei.

Evaluarea creanțelor s-a făcut în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, la valoarea lor nominală.

Situația analitică a creanțelor, în funcție de natura și vechimea lor, este prezentată în Anexa 6.3.

Societatea nu a constituit/înregistrat ajustări de depreciere a creanțelor în anul 2022.

3.Capitaluri proprii

Capitalul social, subscris, integral vărsat, este de 574.303,18 lei, cu o valoare nominală de 0.17 lei/acțiune.

Capitalurile proprii însumează 971.492 lei.

Situația capitalurilor proprii este prezentată în Anexa 6.4.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREZ CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

4. Alte grupe sau alte părți din Situațiile financiare anuale

Contul 471 „Cheltuieli în avans” are sold în suma de 1269.097 lei, ce provine din exercițiile financiare anterioare: din care 115.232 lei reprezintă cheltuieli mai vechi de 2 ani. Identificarea cheltuielilor înregistrate în avans trebuie să se facă cu respectarea principiului independenței exercițiului financiar, principiu care impune o delimitare clară a cheltuielilor și veniturilor care trebuie încorporate în rezultatul exercițiului financiar curent, dar care sunt aferente exercițiilor financiare următoare.

Înregistrarea cheltuielilor în avans a fost făcută în exercițiile financiare anterioare și nu au fost încorporate în cheltuiala exercițiului 2022.

Administratorii trebuie să le analizeze, să identifice perioada în care au fost efectuate pentru a lua măsurile de înregistrare lor pe rezultatul reportat aferent exercițiului financiar respectiv.

Nu au fost înregistrate venituri în avans.

5. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În anul 2022 nu au fost constituite și înregistrate, în contul 1512, Provizioane pentru garanții acordate clienților; soldul contului de 94.251,96 lei reprezintă provizioane constituite în exercitiul financiar precedent.

6. Situația datoriilor la 31.12.2022

Societatea a înregistrat datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, în sumă de 960.373 lei, din care: datoriile comerciale de 288.429 lei, datoriile față de personal de 46.625 lei, datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului, alte datorii în sumă de 197.645 lei și datoriile față de acționari de 427.674 lei.

Contul 473, Decontări din operațiuni în curs de clarificare, are un sold de 286 lei - ce reprezintă operațiuni constatate în ultimele 3 luni pentru care nu se pot lua măsuri de înregistrare definitivă într-un cont, necesitând clarificări suplimentare.

Societatea a apreciat că nu sunt necesare ajustări de venituri.

7. Volumul, structura și evoluția cifrei de afaceri

Cifra de afaceri a fost de 2.821.168 lei, din care:

- venituri din lucrări executate și servicii prestate, 2.803.761 lei;
- venituri din vânzarea mărfurilor, 17.407 lei.

Evoluția cifrei de afaceri este prezentată în Anexa 6.5.

8. Situația personalului la 31.12.2022

În anul 2022, societatea a avut un număr mediu de 17 salariați - angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

9. Conducerea societății

Conducerea Societății ELECTROCONSTRUCȚIA ELCO ALBA IULIA S.A. este asigurată de persoane de specialitate în domeniu, în conformitate cu prevederile Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Conducerea executivă este realizată de administratorul societății (director general) – durata mandatului: 4 ani; data expirării mandatului: 31.03.2026.

10. Volumul și structura impozitului pe profit

Pentru exercițiul financiar al anului 2022, societatea a calculat și raportat rezultatele financiare conform prevederilor legale; nu a fost constituit și înregistrat impozit pe profit.

Conform datelor din Situațiile financiare anuale de la data de 31.12.2022, societatea a raportat profit în suma de 174.570 lei.

NOTE DIVERSE

1. OPERAȚIUNI LEGATE DE ÎNREGISTRAREA ȘI MODIFICAREA CAPITALURILOR PROPRII

A. Capitalul social

Capitalul social, subscris și vărsat este de 574.303,18 lei, divizat în 3.378.254 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,17 lei/acțiune.

Evidența acționarilor și a numărului de acțiuni deținute de aceștia este ținută în Registrul Acționarilor de către Depozitarul Central S.A. București.

Din analiza situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2022, s-a constatat că a avut loc majorarea capitalului social subscris/vărsat cu 350.000,08 lei.

B. Rezerve

Societatea a înregistrat rezerve legale de 49.890,38 lei și alte rezerve în valoare totală de 340.655,03 lei.

Contabilitatea operațiunilor economice s-a realizat conform reglementărilor legale, evoluția capitalurilor proprii fiind prezentată în Anexa 6.4.

2. INVENTARIEREA ELEMENTELOR PATRIMONIALE ȘI MODUL DE VALORIFICARE A REZULTATELOR ACESTEIA

Inventarierea patrimoniului s-a organizat și efectuat în baza Deciziei de inventariere nr.38/09.01.2023, emisă de directorul general al societății; la inventarierea faptică a fost constatat un plus de 334,11 lei și o lipsa de 656,32 lei, ambele la gestiunea de materiale; rezultatul inventarierii a fost înregistrat în contabilitatea societății în baza Procesului verbal încheiat de către comisia de inventariere.

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

3. SITUAȚIA CREDITELOR ȘI ALTOR ÎMPRUMUTURI ALE SOCIETĂȚII

Societatea ELECTROCONSTRUCTIA ELCO ALBA IULIA S.A. nu are în sold credite bancare, pe termen scurt/lung.

4. ORGANIZAREA GESTIUNILOR DE VALORI MATERIALE ȘI A EVIDENȚEI ANALITICE ȘI SINTETICE A ACESTORA

Gestiunile de valori materiale sunt organizate pe tipuri de elemente patrimoniale. La nivelul fiecărei gestiuni este organizată și condusă evidența tehnico-operativă.

La nivelul societății, evidența valorilor materiale este condusă cu ajutorul conturilor sintetice de stocuri, pe feluri de materiale și pe gestiuni, operațiunile efectuate fiind înregistrate în bilanța de verificare.

5. ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA LA ZI A CONTABILITĂȚII

La nivelul societății, evidența contabilă este organizată și condusă cu respectarea prevederilor Legii nr.82/1991 -Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

6. PRELUAREA CORECTĂ ÎN BALANȚELE DE VERIFICARE A DATELOR DIN CONTURILE SINTETICE ȘI CONCORDANȚA DINTRE CONTURILE SINTETICE ȘI ANALITICE.

Din analiza datelor înscrise în situațiile financiare anuale la data de 31.12.2022, atât la începutul cât și la sfârșitul perioadei, comparativ cu cele înscrise în bilanțele de verificare, s-a constatat preluarea corectă a datelor din conturile sintetice și transpunerea lor din bilanța de verificare în posturile corespunzătoare din situațiile financiare anuale. De asemenea, există corelație între bilanțele sintetice și cele analitice.

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

7. ÎNTOCMIREA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE PE BAZA BALANȚEI DE VERIFICARE A CONTURILOR SINTETICE ȘI RESPECTAREA NORMELOR METODOLOGICE CU PRIVIRE LA ÎNTOCMIREA ACESTORA

Soldurile inițiale și finale din balanța de verificare încheiată la data de 31.12.2021 au fost preluate și înscrise corect în situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022, respectându-se prevederile OMFP nr. 4268/2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Posturile bilanțiere și sumele înscrise în anexele la bilanț se corelează în structura, iar datele referitoare la exercițiul financiar precedent corespund cu datele preluate la începutul anului 2022. Au fost încadrate corect în bilanț, pe grupele și structurile corespunzătoare, respectându-se astfel de către societate principiul intangibilității bilanțului de închidere cu cel de deschidere.

8. EVALUAREA PATRIMONIULUI CONFORM REGLEMENTARILOR LEGALE ÎN VIGOARE

În conformitate cu prevederile art.6 și 9 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, cu privire la evaluarea elementelor patrimoniale, societatea a respectat regulile de evaluare corespunzătoare a elementelor patrimoniale deținute, astfel:

- pentru bunurile achiziționate, valoarea contabilă a fost stabilită la nivelul valorii de intrare de la data producerii operațiunii;
- pentru creanțe și datorii, evaluarea s-a făcut la valoarea nominală a acestora.

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

9. ÎNTOCMIREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE PE BAZA DATELOR DIN CONTABILITATE LA DATA DE 31.12.2022

Datele înscrise în contul 121, Profit sau pierdere, au la baza sumele reprezentând veniturile înregistrate și cheltuielile efectuate (structurate după natura acestora), soldul contului reprezentând rezultatul exercițiului financiar de la data de 31.12.2022.

10. STABILIREA ÎN CONFORMITATE CU DISPOZIȚIILE LEGALE A PROFITULUI ȘI REPARTIZAREA ACESTUIA PE DESTINAȚII

Rezultatul financiar de la data de 31.12.2022, profit în sumă de 174.570 lei, urmează să fie repartizat potrivit hotărârii Adunării Generale a Acționarilor în conformitate cu prevederile legale aplicabile.

11. CONCLUZII CU PRIVIRE LA MODUL DE DESFĂȘURARE ÎN ANSAMBLU A ACTIVITĂȚILOR ECONOMICO FINANCIARE DIN CADRUL SOCIETĂȚII

Cifra de afaceri a crescut cu 26,73% față de anul precedent.

Volumul datoriilor curente a crescut cu 25 % față de anul 2021: de la 768.297 lei la 960.372 lei (din care 30,03 % o reprezintă datoriile comerciale, în valoare de 288.429 lei și 44,53% reprezintă datorii față de acționari, în sumă de 427.674 lei).

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREZ CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 6.1.

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Elemente de imobilizări	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022
Total imobilizări necorporale	0	294
Terenuri	222.488	222.488
Construcții	229.716	229.716
Instalații tehnice și mașini	404.891	374.034
Alte instalații, utilaje și mobilier	3.826	8.405
Total imobilizari corporale	860.921	834.643
Imobilizări financiare	300	300
TOTAL	861.221	835.237
<i>cresteri</i>		100.223
<i>reduceri</i>		126.207

ANEXA 6.2.

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Elemente de imobilizări	Sold inițial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022
Imobilizări necorporale	0	270
Terenuri	0	0
Construcții	17.228	21.823
Instalații tehnice și mașini	403.076	280.252
Alte instalații, utilaje și mobilier	3826	4.131
Total imobilizari corporale	424.130	306.206
Amortizare totală	424.130	306.476
<i>amortizare în cursul anului 2022</i>		8.554
<i>reducerile de amortizare</i>		126.208

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 6.3.
SITUAȚIA CREANȚELOR EXISTENTE

Elemente de creanțe	Sold initial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022
Creanțe comerciale	220.260	353.982
Alte creanțe	252.575	258.554
Total creante	472.835	612.536
<i>Sold la 31.12.2021, termen de lichiditate sub un an :</i>		
Total creanțe din care :		
<i>Clienți</i>		353.982
<i>Garanții de bună execuție</i>		301.009
<i>TVA neexigibil</i>		2.868

ANEXA 6.4
SITUAȚIA CAPITALULUI SOCIAL

Elemente de capital	Sold initial 01.01.2022	Sold final 31.12.2022
Capital social varsat	224.303	574.303
Rezultat reportat	-101.982	-601.403
Rezerve din reevaluare	433.477	433.477
Rezerve	390.545	390.545
Rezultatul net al exercițiului	-707.881	174.570
Capitaluri proprii -TOTAL	442.426	971.492

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345

Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar : TERC CALIN GHEORCHE
Registrul Public Electronic : AF5447

ANEXA 6.5.

EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI		
Elemente	2021	2022
Productia vanduta	2.212.336	2.803.761
Venituri din vanzarea marfurilor	13.720	17.407
Reduceri comerciale acordate		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate si care mai au in derulare contracte de leasing		
Venituri din subventii de exploatare aferente CA	35.764	87.993
Total CA neta	2.226.056	2.821.168

AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT
TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numarul 1345/2016

Terec Călin Gheorghe – auditor financiar (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Blvd. Decebal, bl. 23, ap. 85, judetul Hunedoara

Autoritatea pentru Supragherea Publica a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit : TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic : FA 1345



Autoritatea pentru Supragherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
auditor financiar : TEREK CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic : AF5147