

OPIS

RAPORTARI ANUALE ALE EXERCITIULUI FINANCIAR 2022

1. Bilantul contabil la 31.12.2022, cu anexele.
2. Raportul auditorilor independenti pentru exercitiul financiar 2022.
3. Raportul anual pentru exercitiul 2022, conform Regulamentului A.S.F.nr.5/2018.
4. Lista punctelor de lucru ale societatii la data de 31.12.2022 (anexa 1).
5. Declaratia administratorului societatii.

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate
Sibiu; Str. Lector nr.6A,CUI RO 15123389; J 32/25/2003;
aut.CAFR 321,email:db_auditcont@yahoo.com
Tel: 0269-222446; Mobil: 0745-159770;

Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății ELECTROMONTAJ CARPATI S.A. SIBIU

Raport asupra auditului situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății ELECTROMONTAJ CARPATI SA SIBIU. („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, precum și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la aceasta dată, și cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	35.490 mii lei
- Profitul net al exercițiului financiar:	1.785 mii lei

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

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează “Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 (“Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit.

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

5 Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra Notei 10 -Alte Informații, din situațiile financiare, care descrie ca evenimente care au importanța pentru activitatea curentă și viitoare a societății, deschiderea procedurii generale a insolvenței față de debitoarea Romelectro S.A. în data de 03.02.2022-dosar nr.909/3/2022 aflat pe rolul Tribunalului București Secția a VII-a Civilă.

Societatea a considerat oportun și mai ales necesar să depună cererea de înscriere la masa credală, în valoarea de 11.218.038,33 lei care reprezintă creanțele de încasat la 03.02.2022. Prin notificarea trimisă de consorțiul de administratori judiciari a fost recunoscută doar suma de 3.593.414,94 lei, care reprezintă garanțiile de bună execuție aferente lucrărilor facturate, iar diferența de 7.624.622,39 lei este considerată ca penalități de întârziere către debitoarea Romelectro S.A. În acest context Electromontaj Carpați S.A. a depus contestație împotriva Tabelului preliminar al creanțelor Romelectro S.A. considerând că penalitățile au fost constituite eronat . Ca urmare a acestor evenimente sumele respective au un tratament diferit din punct de vedere contabil și fiscal în anul 2022, până la pronunțarea și comunicarea sentinței definitive în această cauză.

De asemenea Societatea estimează că activitățile viitoare ale societății pot fi influențate negativ de întreruperi a aprovizionării cu materie primă, de creșteri ale prețurilor la materii prime și energie, dar și a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare pe termen scurt, mediu și lung. Conform Declarației Conducerii, Societatea a luat măsuri prin care aceste efecte negative să fie atenuate sau eliminate, astfel că nu se estimează dificultăți semnificative care pot afecta continuitatea activității pe cel puțin 12 luni de la data situațiilor financiare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.

Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între raportul

administratorilor și situațiile financiare, dacă raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

- 14 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 04 din data de 6 decembrie 2022 să audităm situațiile financiare ale Societății ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A. SIBIU pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Confirmăm că:

* Opinia noastră de audit este în conformitate cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport de audit. De asemenea în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

* Nu am furnizat pentru Societate servicii **non audit interzise**, menționate în articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014

SC AUDITCONT SRL
AUT. CAFR NR.321/2003



SIBIU 28 APRILIE 2023

BENGA DANIELA
AUDITOR FINANCIAR

CARNET NR.1169/2001





RAPORTUL ANUAL
CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. nr.5/2018
AFERENT EXERCITIULUI FINANCIAR 2022

1. Activitatea societății comerciale.

1.1.

a) Societatea desfășoară, în cadrul codului de clasificare CAEN 4222, lucrări de construcții montaj în domeniul energiei electrice, reprezentând investiții, reparații capitale, modernizări, reabilitări la linii și stații electrice de la 0.5kv la 400 kv.

Societatea detine un atelier de producție industrială specializat în producția de echipamente electrice și electronice necesare în special activității de bază.

b) Electromontaj Carpați SA Sibiu s-a înființat în anul 1949 ca întreprindere zonala în cadrul Trustului Electromontaj București, iar cu data de 01.01.1991 a devenit societate pe acțiuni cu capital integral de stat, independentă, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu numărul J32/268/1991. În prezent, capitalul este integral privat, societatea fiind listată pe piața AeRO.

c) Acționarul principal al societății este Romelectro Investment Development SRL București, care detine un număr de 230 216 acțiuni, adică 70.06% din capitalul social.

d) În cursul anului 2022 au fost achiziționate prin investiții utilaje și echipamente de producție specifice în suma de 57.780 lei, aparate și instalații de măsurare și control în suma de 20.475 lei și mijloace de transport în suma de 584.838 lei. Suma totală a investițiilor se ridică la 663.093 lei. Sursa acestor investiții a constituit-o amortizarea mijloacelor fixe.

e) În exercițiul financiar 2022, cifra de afaceri a fost realizată în procent de 111,13% față de prevederile din buget, fiind în suma de 51.148.504 lei, adică 10.371.794 euro la cursul mediu anual BNR de 4.9315 lei/euro.

În Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022 s-a prevăzut închiderea exercițiului cu un profit brut de 2.064.000 lei. Prevederea bugetară a fost realizată, activitatea soldându-se cu un profit brut de 2.191.047 lei, respectiv un profit net de 1.784.979 lei

În exercițiul 2022 nu au fost constituite provizioane de depreciere a stocurilor de materiale, obiecte de inventar și produse finite fără mișcare.

1.2.

a) Principalele lucrări executate de societate constau în construcția, repararea și modernizarea liniilor electrice aeriene și subterane între 0,5 și 400 kv, a stațiilor de transformare a energiei electrice, reabilitarea infrastructurii de irigații, producerea de confecții metalice și fabricarea de echipamente electrice.

b) Principalii beneficiari ai lucrărilor executate de firma noastră sunt TRANSELECTRICA, HIDROELECTRICA, GSP OFFSHORE, ROMELECTRO SA.

Aceste lucrări ne-au fost atribuite de beneficiari în urma castigării licitațiilor organizate.

c) Ponderea în cifra de afaceri a prestațiilor executate pe categorii de lucrări în ultimii 3 ani

1.

este următoarea :

S.C. ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSC Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



AN 2020 :

1.Lucrari de investitii	= 12 001 545 lei = 34.29%
2.Reparatii, reabilitari, modernizari	= 22 997 105 lei = 65.71%
<u>TOTAL 2020</u>	<u>= 34 998 650 lei</u>

AN 2021 :

1.Lucrari de investitii	= 2 572 044 lei = 7.30%
2.Reparatii, reabilitari, modernizari	= 32 671 506 lei = 92.70%
<u>TOTAL 2021</u>	<u>= 35 243 550 lei</u>

AN 2022 :

1.Lucrari de investitii	= 8 281 320 lei = 16.20%
2.Reparatii, reabilitari, modernizari	= 42 867 184 lei = 83.80%
<u>TOTAL 2022</u>	<u>= 51 148 504 lei</u>

d) Pentru exercitiul financiar 2023, AGA a aprobat un plan de investitii in suma de 2.500.000 lei.

e) Principalele firme concurente autohtone existente in domeniul nostru de activitate sunt urmatoarele:

- SC Electromontaj SA Bucuresti
- SC ELM Electromontaj SA Cluj Napoca
- alte firme private profilate pe domeniul lucrarilor energetice.

f) Desfasurandu-si activitatea in domeniul energiei electice, riscul falimentarii principalilor nostri beneficiari este mic.

1.3.

Principalii furnizori de materii prime si materiale necesare desfasurarii activitatii de productie sunt :

- SIEMENS ROMANIA SRL
- DAMILA SRL
- OMV PETROM SRL
- METSTEEL SRL
- VOLTA ELECTRIC SRL

1.4.

Pe segmentul nostru de piata – prestatii in domeniul energiei electrice – concurenta este foarte puternica, ponderea serviciilor societatii noastre pe aceasta fiind de cca 1%.

1.5.

Numarul mediu al salariatilor societatii in anul 2022 a fost de 195 salariatii. Raporturile dintre manageri si angajati sunt principial bune, gradul de sindicalizare fiind de 90 %.

1.6.

Lichiditatea societatii (1,52) , este peste limita de 1,3% , oferind garantia acoperirii datoriilor din activele curente. Factorul principal care afecteaza lichiditatea este neincasarea creantelor societatii.

1.7.

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE330SV02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



În exercitiul financiar 2022 s-au realizat din fonduri proprii investiții de 663.093 lei, care reprezintă un procent de 26,52% din volumul de investiții programat.

2. Activele corporale ale societății

2.1.

La data de 31.12.2022, societatea avea înregistrate în contabilitate imobilizări corporale în suma de 22.783.160 lei, astfel:

- terenuri	- 12.879.879 lei
- construcții	- 7.446.147 lei
- instalații tehnice, utilaje	- 2.448.350 lei
- mobilier, birotică, echipam.-	8.784 lei

2.2.

Societatea noastră deține încă un număr însemnat de echipamente tehnologice și mijloace de transport cu o uzură fizică și morală avansată, situație ce impune continuarea modernizării dotărilor specifice domeniului de activitate.

2.3.

În prezent firma nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale deținute. Cladirile și terenurile societății au fost reevaluate la 31.12.2020.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societate

3.1.

Piața din România pe care se tranzacționează acțiunile dematerializate ale societății noastre este BVB-AeRO București.

3.2.

La data de 31.12.2022, capitalul social subscris și varsat al societății a rămas același, la valoarea de 1.478.678 lei, reprezentând un număr de 328 595 acțiuni a 4.50 lei/acțiune.

Numărul deținătorilor de acțiuni la data de 28.12.2022 a fost de 1220 persoane.

Componenta acționariatului la această dată este următoarea:

- Romelectro Inv.Development SRL București	= 230 216 acțiuni - 70.0607%
- Alte persoane juridice	= 37 027 acțiuni - 11.2683%
- Persoane fizice	= 61 352 acțiuni - 18.6710%

3.3.

Situația repartizării profitului net și a plății dividendelor convenite acționarilor pe ultimii 3 ani este următoarea:

AN 2020 :

<u>Profit net de repartizat</u>	=	<u>819.592 lei</u> , din care:
- acoperire pierdere fisc.		
an preced.	=	819.592 lei
- rezerve legale	=	0 lei
- dividende	=	0 lei
- surse proprii finanțare	=	0 lei

AN 2021 :

S.C. ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



<u>Profit net de repartizat</u>	=	608.560 lei	din care:
- acoperire pierdere fisc.			
an preced.	=	0 lei	
- rezerve legale	=	0 lei	
- dividende	=	0 lei	
- surse proprii finantare	=	608.560 lei	

AN 2022 :

<u>Profit net de repartizat</u>	=	1.784.979	0 lei	din care:
- acoperire pierdere fisc.				
an preced.	=	0 lei		
- rezerve legale	=	0 lei		
- dividende	=	0 lei		
- surse proprii finantare	=	1.784.979 lei		

Politica generala a actionariatului societatii in problema repartizarii profitului este aceea de trecere a acestuia la capitolul surse proprii de finantare, in vederea recapitalizarii societatii si pentru obtinerea de surse proprii pentru investitii.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1.

Consiliul de Administratie al societatii a avut in anul 2022 urmatoarea componenta:

- Presedinte ing. Popescu Adrian
- Vicepresedinte ec. Savu Dorin
- Membru ing. Burnete Daniela Cristina

Presedintele Consiliului de Administratie este si directorul general al societatii. Niciun membru al Consiliului de Administratie nu are acord sau legatura de familie cu alta persoana , datorita careia persoana respectiva sa fie numita administrator.

4.2.

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2022 de:

- Director General: ing. Popescu Adrian
- Director Gen.Adjunct:ing. Bobos Bogdan
- Director Economic: ec. Vasilas Rodica
- Director Productie : ing. Dinica Marian

Niciun membru al conducerii executive nu are acord sau legatura de familie cu o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita in conducerea executiva.

4.3.

Nicio persoana din componenta Consiliului de Administratie sau a conducerii executive nu a fost implicata in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative.

5. Situatia financiar – contabila

Conform situatiei prezentate in anexa, referitoare la elementele de bilant si a contului de profit

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



și pierdere pe ultimii 3 ani, se desprind următoarele:

Activele imobilizate au crescut în exercitiul 2022 față de anul anterior, (103,54%), în principal pe seama creșterii imobilizărilor financiare (132,75%) datorită creșterii garanțiilor de bună execuție reținute de beneficiari.

Valoarea activelor circulante a crescut cu 104,16 % față de exercitiul anterior, ca urmare a creșterii creanțelor cu 107,33% prin neincasarea acestora, în timp ce stocurile au scăzut și de asemenea disponibilitățile bănești, facilitățile de credit sub formă de overdraft de 5.000.000 lei fiind rambursate în proporție de 60%.

Datoriile au scăzut la 98,59%, în principal prin scaderea datoriilor către furnizori, dar și a rambursării parțiale a creditului de 1.000.000 lei. Politica firmei este, pe cât posibil, de achitare a creanțelor la termen. Am solicitat și am obținut, în baza OUG 181/2020 privind unele măsuri fiscal-bugetare, esalonarea la plată a obligațiilor fiscale începând cu luna martie 2020, care nu s-au putut achita din cauza dereglărilor cauzate de pandemie. Esalonarea s-a aprobat pentru o perioadă de 12 luni, suma esalonată fiind de 2.917.608 lei. În luna iulie 2021 am solicitat și obținut o reesalonare a obligațiilor fiscale în suma de 1.849.229 lei pe o perioadă de 7 luni. În luna februarie 2022 am achitat ultima rată din reesalonare, lichidând astfel obligațiile fiscale restante ale societății.

În exercitiul 2022, comparativ cu 2021, veniturile totale au înregistrat o creștere cu 132,88%, prin creșterea veniturilor din exploatare, în special a producției de construcții-montaj, dar și a veniturilor financiare.

Cheltuielile totale au înregistrat o creștere cu 129,84% față de exercitiul precedent, fiind influențate de creșterea cheltuielilor materiale, (159,46%), concomitant cu creșterea cheltuielilor cu serviciile executate de terți (143,33%, în special a cheltuielilor cu subantreprenorii) a urmare a creșterii cifrei de afaceri.

Exercitiul financiar 2020 s-a încheiat cu un profit de 819 592 lei.

Exercitiul financiar 2021 s-a încheiat cu un profit net de 608 560 lei.

Exercitiul financiar 2022 s-a încheiat cu un profit net de 1.784.979 lei.

6. Alte informații

Previțiunile conducerii Societății în ceea ce privește continuitatea activității sunt rezonabile. Deși trebuie avut în vedere că un client semnificativ al Societății, Romelectro S.A. București, și-a declarat insolvența în februarie 2022, ponderea în contractele aflate în derulare pentru anul 2022 a scăzut mult, scăzând și expunerea semnificativă față de acest client, societatea a încheiat contracte pt anul 2022 și 2023 cu alți beneficiari (Transelectrica, Hidroelectrică, Primăria Vaslui), având astfel frontul de lucru pt anul în curs asigurat în afara Romelectro.

Președintele Consiliului de Administrație,
Ing. Adrian Popescu



Director general executiv,
Ing. Adrian Popescu

Director economic,
Ec. Rodica Vasilas

S.C. ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

DECLARATIE

privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa

la 31.12.2022

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1.	Societatile trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta/ responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.	DA		
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice raport cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligatie se refera la orice fel de raport care poate afecta pozitia membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A4.	Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.	NU DA		In 2023 se va elabora politica de evaluarea consiliului In 2022 au avut loc 6 sedinte.

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel puțin urmatoarele:	NU		A fost cazul in anul 2015, cand am trecut pe piata valorilor mobiliare ATS.
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.			
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat			
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.			
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.			
B1.	Consiliul va adopta o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare dintre societatile cu care are relatii strânse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu.	NU E CAZUL		
B2.	Auditorile interne trebuie efectuate de catre o divizie separata structural (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin angajarea unei entitati terte independente.		NU	
C1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului General aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile	DA		

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



	pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.			
D1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		NU	Cerinta se va implementa in cursul anului 2023, in limba romana, apoi si in engleza
D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.	DA		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA		
D1.3	Rapoarte curente si rapoarte periodice.	DA		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	NU a fost cazul		Societatea nu a acordat dividende si nu a limitat drepturi
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA cand a fost cazul		
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.		NU	Se va implementa In cursul anului 2023

S.C. ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD CSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



D2.	Societatea adopta o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.		NU	Repartizarea profitului net se face la propunerea CA si se aproba de AGA.
D3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozei. Daca sunt publicate prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Nu s-a adoptat pana in prezent. Se va implementa pana la 31.12.2023
D4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator relevant.		NU	Doar in limba romana
D6.	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		NU	Se va implementa in functie de solicitarile din partea investitorilor. Nu am avut solicitari.

Presedinte Consiliu de Administratie

ing. Popescu Adrian



S.C. ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991

BRD GSG Sibiu

IBAN: RO81BRDE3305V02105503300

Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ
IN PERIOADA 2020 – 2022

	ANUL 2020	ANUL 2021	ANUL 2022
I. ACTIVE IMOBILIZATE	30.110.778	30.734.339	31.823.268
Din care:			
- imobilizari necorporale	472	1.906	727
- imobilizari corporale	25.280.536	23.923.260	22.783.160
- imobilizari financiare	4.829.770	6.809.173	9.039.381
II. ACTIVE CIRCULANTE	12.193.737	13.289.305	13.842.834
Din care:			
- stocuri	1.977.740	3.967.402	1.266.852
- creante	5.767.012	12.158.919	13.049.934
- disponibilitati	4.448.985	-2.837.016	-473.952
III.CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
TOTAL ACTIVE	42.304.515	44.023.644	45.666.102
I. CAPITALURI PROPRII	33.084.685	33.693.245	35.490.063
Din care:			
- capitalul social	1.478.678	1.478.678	1.478.678
- fonduri proprii	31.606.007	32.214.567	33.011.385
- provizioane	0	0	0
II. DATORII	9.219.830	10.330.399	10.176.039
Din care:			
- credite consumate	0	919.905	750.000
- furnizori	2.282.924	4.410.040	4.169.106
- alte datorii	6.936.906	4.938.696	5.256.933
III.VENITURI IN AVANS	0	0	0
TOTAL PASIVE	42.304.515	44.023.644	45.666.102
VENITURI DIN EXPLOATARE	37.509.136	37.364.966	49.652.985
VENITURI FINANCIARE	49.850	36.609	49.042
VENITURI TOTALE	37.589.986	37.401.575	49.702.027
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	36.088.535	36.351.821	46.945.431

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
 BRD GSC Sibiu
 IBAN: RO81BRDE330SV02105503300
 Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu



	ANUL 2020	ANUL 2021	ANUL 2022
Din care:			
- cheltuieli materiale	12.644.850	10.781.992	17.193.731
- cheltuieli cu personalul	14.193.350	14.449.649	14.833.565
- cheltuieli cu servicii executate de terti	7.915.506	8.885.114	12.735.166
- alte cheltuieli de exploatare	180.768	449.861	377.028
- cheltuieli cu amortizarea	930.915	1.785.205	1.805.941
- ajustari, deprecieri si garantii	223.146	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE	123.562	238.886	565.549
CHELTUIELI TOTALE	36.212.097	36.590.707	47.510.980
REZULTAT DIN EXPLOATARE	1.420.601	1.013.145	2.707.554
REZULTAT FINANCIAR	-73.712	-202.277	-516.507
REZULTAT BRUT	1.346.889	810.868	2.191.047
REZULTAT NET	819.592	608.560	1.784.979
Din care:			
- acoperire pierdere an precedent	819.592	0	0
- surse proprii de finantare	0	608.560	1.784.979
- dividende	0	0	0

Director general,
Ing. POPESCU ADRIAN

Director economic,
Ec. VASILAS RODICA

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSC Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

ANEXA 1

**LISTA PUNCTELOR DE LUCRU ALE SOCIETATII
LA DATA DE 31.12.2022**

1. **Deva** (constructii montaj) – Municipiul Deva, str.Depozitelor nr.25 jud. Hunedoara.
2. **Atelier Cristian** (productie industrială) – Comuna Cristian, str.II, nr.3, jud.Sibiu.
3. **Isalnita** (sediul secundar) – Comuna Isalnita, str.Mihai Eminescu, nr.109A, jud.Dolj.

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr.81/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022, pentru:

Persoana juridica: ELECTROMONTAJ CARPATI SA Sibiu
Judetul: 32 – Sibiu
Adresa: Sibiu, str. Lector nr.12, tel.0269215106
NRC: J32 / 268 / 1991
Forma de proprietate : 34 – societate comerciala pe actiuni
Activitatea preponderenta (clasa CAEN): 4222 – Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii.
Cod de identificare fiscala: RO790600.

Administratorul societatii, dl. POPESCU ADRIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu standardele contabile aplicabile;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere, iar Raportul administratorilor cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor firmei, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedintele Consiliului de Administratie,
ADRIAN POPESCU



S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSG Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2022**

Suma de control 1.478.678

Entitatea ELECTROMONTAJ CARPATI SA

Adresa

Județ Sector Localitate

Sibiu SIBIU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

LECTOR 12 0269215106

Număr din registrul comerțului J32/268/1991

Cod unic de inregistrare 7 9 0 6 0 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari si entități de
interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de
interes
public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	35.490.063
Capital subscris	1.478.678
Profit/ pierdere	1.784.979

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU ADRIAN

Numele si prenumele

VASILAS RODICA-ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

INTOCMIT,

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BENGA DANIELA / AUDITCONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

VASILAS RODICA-ADRIANA

Digitally signed by VASILAS RODICA-ADRIANA
Date: 2023.04.28 17:52:08 +03'00'

Semnătura electronica

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

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.906	727
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.906	727
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.277.664	20.326.026
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.633.712	2.448.350
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	11.797	8.784
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	87	0
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	23.923.260	22.783.160
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	17.807	17.807
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	6.791.366	9.021.574
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	6.809.173	9.039.381
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	30.734.339	31.823.268
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.701.425	972.136
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.919.365	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	25.967	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	320.645	294.716
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.967.402	1.266.852
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	11.879.740	12.914.253
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	279.179	135.681
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	12.158.919	13.049.934
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	-2.837.016	-473.952
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.289.305	13.842.834
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	0	0
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	919.905	750.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.596.669	327.617
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.410.040	4.169.105
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.422.122	3.850.185
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	9.348.736	9.096.907
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.940.569	4.745.927
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	34.674.908	36.569.195
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	981.663	1.079.132
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	981.663	1.079.132
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.478.678	1.478.678

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.478.678	1.478.678
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	20.918.340	20.574.524
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	295.735	295.735
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	7.599.500	7.599.500
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	7.895.235	7.895.235
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.792.432	3.756.647
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	608.560	1.784.979
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	33.693.245	35.490.063
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	33.693.245	35.490.063

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPESCU ADRIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VASILAS RODICA-ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	35.243.550	51.148.504
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	34.694.590	50.542.306
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	34.994.099	51.030.639
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	249.451	117.865
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	1.983.404	0
Sold D	08	08	0	1.514.757
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	87	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	57.453	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	80.472	19.238
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	37.364.966	49.652.985
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	10.092.198	16.547.566
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	240.776	269.305
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	208.532	299.141
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	196.603	285.685
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	240.486	77.719
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	14.449.649	14.833.565
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	14.137.966	14.512.808
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	311.683	320.757

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.785.205	1.805.941
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.785.205	1.805.941
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	9.334.975	13.112.194
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	8.885.114	12.735.166
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	240.085	267.325
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	209.776	109.703
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	36.351.821	46.945.431
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.013.145	2.707.554
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	296	2.553
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	36.313	46.489
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	36.609	49.042
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	218.328	453.867
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	20.558	111.682
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	238.886	565.549

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	202.277	516.507	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	37.401.575	49.702.027	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	36.590.707	47.510.980	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	810.868	2.191.047	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	202.308	406.068	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	608.560	1.784.979	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU ADRIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VASILAS RODICA-ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.784.979
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	1.694.502	1.694.502	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.694.502	1.694.502	0
- peste 30 de zile	06	06	1.542.399	1.542.399	0
- peste 90 de zile	07	07	152.103	152.103	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	222		195
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	239		189
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			0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		7.749.446
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		7.749.446
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		291.910
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- 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)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- 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)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	12.200.385	13.208.969
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	7.749.446
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	997
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	268.678	120.735
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	191.405	53.637
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	77.273	67.098
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	21.519	13.949
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	11.074	0
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	10.445	13.949
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	0	0
- în lei (ct. 5311)	99	85	0	0
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	-2.837.046	-473.952
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	-4.075.161	-1.711.178
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.238.115	1.237.226
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.813.823	9.434.683
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.449.026	2.727.179
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.410.040	4.496.723
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	524.133	410.621
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.417.668	1.693.949
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	408.020	419.727
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	991.966	1.266.891
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	17.682	7.331
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.956	106.211		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	12.956	106.211		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.478.648	1.478.648		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.478.648	1.478.648		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	612.449	624.826		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.478.678	X	1.478.678	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.202.594	81,33	1.202.594	81,33
- deținut de persoane fizice	170	151	276.084	18,67	276.084	18,67
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		0	0	
- către instituții publice centrale;	173	154		0	0	
- către instituții publice locale;	174	155		0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0	0	
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0	0	
- către instituții publice centrale	178	159		0	0	
- către instituții publice locale	179	160		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0	0	
- către instituții publice centrale	182	163		0	0	
- către instituții publice locale	183	164		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		0	0	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		0	0	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)	0	0
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), <i>din care:</i>	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <i>din care:</i>	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPESCU ADRIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VASILAS RODICA-ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	3.507	1.656		X	5.163
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	3.507	1.656	0	X	5.163
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	12.879.879	0	0	X	12.879.879
2.Constructii	09	9.390.237	0	0	0	9.390.237
3.Instalatii tehnice si masini	10	9.246.262	663.093	56.076	56.076	9.853.279
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	30.460	0	0	0	30.460
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	87	0	87	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	31.546.925	663.093	56.163	56.076	32.153.855
III.Imobilizari financiare	19	6.809.173	4.633.368	2.403.160	X	9.039.381
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	38.359.605	5.298.117	2.459.323	56.076	41.198.399

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	1.601	2.835	0	4.436
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.601	2.835	0	4.436
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	992.452	951.638	0	1.944.090
3.Instalatii tehnice si masini	29	6.612.550	848.455	56.076	7.404.929
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	18.663	3.013	0	21.676
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	7.623.665	1.803.106	56.076	9.370.695
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	7.625.266	1.805.941	56.076	9.375.131

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPESCU ADRIAN

Numele si prenumele

VASILAS RODICA-ADRIANA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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 entitățile afiliate”.

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

cu privire la activitatea desfasurata in exercitiul economico-financiar 2022

In anul 2022 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din 3 membri, astfel:

- | | |
|------------------|-------------------------------|
| - Presedinte | ing. Popescu Adrian |
| - Vicepresedinte | ec. Savu Dorin |
| - Membru | ing. Burnete Daniela-Cristina |

Conducerea executiva a fost asigurata in anul 2022 de:

- | | |
|-------------------------|---------------------|
| - Director General: | ing. Popescu Adrian |
| - Director Gen.Adjunct: | ing. Bobos Bogdan |
| - Director Economic: | ec. Vasilas Rodica |
| - Director Productie : | ing. Dinica Marian |

Modul de realizare a obiectivelor propuse pentru anul 2022 prin bugetul de venituri si cheltuieli este prezentat in partea a doua a raportului.

Principalele lucrari derulate in cursul anului 2022 au fost:

- Modernizarea Statiei electrice 220/100kV Dumbrava ;
- Modernizarea Statiei electrice 220/100/20kV Arefu ;
- GSP Offshore – Agigea si Vadu ;
- Modernizarea st.110kv CHE Strejesti, CHE Arcesti, CHE Slatina;
- Modernizarea st.110kv CHE Lotru-Ciunget ;
- Modernizarea Statiei electrice 100/20kV CET II Oradea;
- Lucrari electrice TIAB.

Referitor la activitatea Sistemului Integrat de Management din anul 2022, mentionam ca toate activitatile specifice domeniului de activitate al societatii s-au derulat in conditii controlate, reglementate prin documentele sistemului integrat de management al calitatii, mediului si securitatii muncii, documente ce sunt mentinute in actualitate prin revizii periodice.

Echipamentul de protectie si de lucru, inclusiv produse biocide cu rol dezinfectant, echipamente individuale de protectie, aparate pentru masurarea

temperaturii corporale si servicii de dezinfectie in contextul situatiei epidemiologice determinate de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 s-a acordat conform prevederilor C.C.M. intocmai si la timp.

In anul 2022 s-a inregistrat un accident de munca de traseu (accident de circulatie).

Ca evenimente care au importanta pentru activitatea prezenta si viitoare a societatii, mentionam ca in data de 03.02.2022 s-a deschis procedura generala a insolventei fata de societatea debitoare Romelectro SA – dosar nr. 909/3/2022 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, Sectia a VII-a Civila. Ca urmare a notificarii trimise de consorțiul de administratori judiciari format din BDO Business Restructuring SRL si Finconta Consulting SRL, soceiatea noastra a depus cerere de inscriere la masa credala in suma de 11.218.037,33 lei, reprezentand valoarea totala a creantelor de incasat pana la 03.02.2022. Din aceasta suma ne-a fost recunoscuta doar suma de 3.593.414,94 lei reprezentand garantii de buna executie. Prin notificarea trimisa de administratorul judiciar se explica faptul ca suma de 7.624.622,39 lei a fost compensata cu penalitatile de intarziere pe care firma noastra le-ar datora catre Romelectro . Avand in vedere ca Electromontaj Carpati SA nu a fost informata in nici un fel ca ar datora aceste penalitati, acestea nefiind mentionate nici in confirmarea de solduri la 31.12.2021, am depus contestatie impotriva Tabelului preliminar al creantelor Romelectro, argumentand ca penalitatile au fost stabilite eronat si ca operarea compensarii este nelegala.

Datorita factorilor prezentati, in anul 2022 societatea a inregistrat un profit de 1.784.979 lei

In continuare sunt prezentati principalii indicatori economico-financiari realizati la data de 31.12.2022:

INDICATORI	BVC	REALIZARI	%
1. Venituri din activitatea de baza	45.550.000	50.542.306	110,96
2. Venituri din alte activitati	476.000	606.198	127,35
CIFRA DE AFACERI (1+2)	46.026.000	51.148.504	111,13
3. Productia stocata (PSI)	200.000	430.884	215,44
4. Productie in curs executie (C+M)	0	-1.919.364	-
5. Alte venituri din exploatare	10.000	19.238	192,38
VENITURI DIN EXPLOATARE (1-5)	46.236.000	49.652.985	107,39
6. VENITURI FINANCIARE	2.000	49.042	2452,1

VENITURI TOTALE (1-6)	46.238.000	49.702.027	107,49
1. Cheltuieli materiale+energie	13.436.000	17.193.731	127,96
2. Cheltuieli totale cu personalul	17.050.000	14.833.565	87,00
4. Cheltuieli prestari terti + subantrepr.	10.930.000	12.735.166	116,52
5. Cheltuieli cu amortizarea	1.763.000	1.805.941	102,43
6. Alte cheltuieli de exploatare	535.000	377.028	70,47
CHELTUIELI DE EXPLOATARE (1-7)	43.714.000	46.945.431	107,39
7. CHELTUIELI FINANCIARE	460.000	565.549	122,94
CHELTUIELI TOTALE (1-8)	44.174.000	47.510.980	107,55
Rezultatul din exploatare	2.522.000	2.707.554	107,35
Rezultatul financiar	-458.000	-516.507	-
PROFIT BRUT CONTABIL	2.064.000	2.191.047	106,15
Impozit pe profit	292.320	406.068	138,91
PROFIT NET	1.733.760	1.784.979	103,13
CREDITE PE TERMEN SCURT	0	1.000.000	-
Fond salarii brute	16.200.000	14.220.898	87,78
Numar mediu scriptic	250	195	78,0
Castig mediu brut	5.400	6077	112,54
Productivitatea muncii la CA	184.100	262.300	142,5
Gradul de indatorare	20%	22,30%	111,5
Solvabilitatea patrimoniala	50%	66.35%	132,7
Lichiditatea imediata	150.00	123,58	82,32
Rata rentabilitatii la CA	1,00%	3.49	3.49
Grad de acoperire a chelt. cu venit.	102.00%	104.61%	102,55
Viteza de rotatie a fondului de rulment	4	27.08	677

I. SITUATIA ECONOMICA

In exercitiul financiar 2022 , prin activitatea desfasurata, societatea a reusit sa-si indeplineasca indicatorii economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli in proportie de cca 110%, profitul brut contabil realizat fiind de cca 2 mil. lei.

Cifra de afaceri a fost realizata in procent de 111,13%, iar productivitatea muncii calculata la cifra de afaceri, in procent de 142,5%.

1. Activitatea din exploatare

Totalul veniturilor din exploatare a fost realizat in procent de 107,39% fata de prevederile din buget si are urmatoarea componenta:

- 50.542.306 lei - venituri din activitatea de constructii montaj
- 169.646 lei - venituri din vanzarea marfurilor ,produselor finite si
deseurilor
- 434.701 lei - venituri din chirii spatii
- 1.851 lei - venituri din comisioane

1.	51.148.504 lei = CIFRA DE AFACERI
----	-----------------------------------

precum si:

- 430.884 lei - produse finite realizate pentru activitatea de constructii
- 1.919.364 lei - productia in curs a activitatii de constructii
- 0 lei - venituri din vanzari active
- 19.238 lei - alte venituri

2.	-1.495.519 lei = ALTE VENITURI
----	--------------------------------

(1+2)	49.652.985 lei = TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE
--------	--

Totalul cheltuielilor din exploatare a fost in procent de 124,83% fata de prevederile din buget si este format din:

- 17.193.731 lei - cheltuieli materiale, energie apa
- 12.735.166 lei - cheltuieli cu prestatiile efectuate de terti, inclusiv
subcontractorii
- 267.325 lei - taxe si impozite locale.
- 14.833.565 lei - cheltuieli cu retributia personalului, inclusiv contributiile si
tichetele de masa
- 0 lei - cheltuieli cu activele cedate(din reevaluari)
- 109.703 lei - amenzi, penalitati, sponsorizari, prevederi CCM *
- 1.805.941 lei - amortizarea imobilizarilor corporale
- 0 lei - provision litigii

47.510.980 lei = TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE
--

A rezultat un profit din exploatare de 2.707.554 lei.

2. Activitatea financiara

In exercitiul 2022 societatea a inregistrat venituri financiare in suma de 49.042 lei, reprezentand:

- 46.489 lei - venituri din diferente de curs valutar
- 2.553 lei - venituri din dobanzi
- 0 lei - venituri din sconturi furnizori.

S-au înregistrat cheltuieli financiare în suma de 565.549 lei, astfel:
102.089 lei - diferențe nefavorabile de curs valutar
453.867 lei - dobânzi achitate pentru factoring și overdraft.
A rezultat o pierdere financiară de 516.507 lei.

3. Indicatori economico-financiar

Veniturile totale obținute, în suma de 49.702.027 lei, reprezentând 107,49% din prevederi și cheltuielile totale în suma de 47.510.980 lei, reprezentând 107,55% din prevederile de buget, au condus la înregistrarea unui profit brut de 2.191.047 lei.

Fondul de salarii brut consumat a fost de 14.220.898 lei (87,78% față de B.V.C.), iar câștigul mediu brut de 6.077 lei/salariat (112,5%).

Productivitatea muncii calculată la cifra de afaceri a fost de 262.300 lei/salariat și reprezintă 142,5% din prevederile de buget.

Indicatorul "gradul de îndatorare", realizat în procent de 22,3%, față de 20% programat reflectă o situație financiară mai puțin bună și se explică prin creșterea datoriilor către furnizori și bugetul statului în condițiile încasării cu mare dificultate a creanțelor .

Indicatorul "solvabilitatea patrimonială", realizat în procent de 66,35% față de 50% prevăzut în B.V.C. este favorabil , cu toate că am contractat credite.

Indicatorul "lichiditate imediată"- 123,58 realizat, față de 150 programat, reflectă o situație nefavorabilă, datorită creșterii datoriilor, din cauza neincasării creanțelor, în special cele de la Romelectro SA.

Indicatorul "gradul de acoperire a cheltuielilor din venituri", realizat în procent de 104,61% față de 102% prevăzut, arată o situație favorabilă.

Fondul de rezerva de 5% legal constituit din profitul realizat, s-a menținut la valoarea din anul 2007, fiind în suma de 295.736 lei, adică la nivelul de 20% din capitalul social, limita maximă admisă de reglementările legale.

II. INVESTIȚII ȘI CREDITE

În exercițiul financiar 2022, societatea a realizat un volum de investiții, în suma de 663.093 lei, astfel:

- utilaje și echipamente de mică mecanizare	=	57.780 lei
- aparate și instalații de măsurare	=	20.475 lei
- autovehicule	=	584.838 lei

În martie 2021, societatea a contractat un împrumut de 5.000.000 lei sub formă de overdraft de la First Bank, iar în octombrie, o linie de credit de 1.000.000 lei la Banca Transilvania, pentru acoperirea deficitului de numerar datorat neincasării la timp a creanțelor. Ca urmare a neprelungirii acestor credite de către bănci din cauza insolvenței Romelectro, ne aflăm în situația obligativității returnării acestor credite în rate lunare.

Astfel, la 31.12.2022 soldul la First Bank era de 2.550.000 lei , iar la Banca Transilvania de 750.000 lei.

III. CREANTE SI DATORII

Situatia creantelor si a datoriilor la data de 31.12.2022 se prezinta astfel:

1. TOTAL CREANTE = 13.049.934 lei, din care:

12.914.253 lei - clienti si ajustari creante

997 lei - creante cu personalul

120.735 lei - creante cu bugetul statului si bugetele
asigurarilor societatii

13.049 lei - debitori diversi

2. TOTAL DATORII = 10.176.039 LEI, din care:

750.000 lei - credite bancare utilizate

4.169.105 lei - furnizori diversi

327.617 lei – avans incasat comenzi

410.621 lei - datorii cu personalul

1.677.975 lei - datorii fata de bugete

106.211 lei - creditorii diversi

2.727.179 lei - imprumuturi si datorii financiare(leasing

si GBE)

7.331 lei – alte datorii fata de stat/institutii publice

Capitalul social al societatii nu a suferit nicio modificare, ramanand la valoarea de 1.476.678 lei.

IV. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI SI RESPECTAREA LEGII CONTABILITATII

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor nr. 2861/2009 si a deciziei interne nr. 167 / 17.11.2022 s-a procedat la efectuarea inventarierii anuale a patrimoniului societatii, atat a gestiunilor, cat si a conturilor bilantiere.

In urma actiunilor de inventariere efectuate, comisiile nu au stabilit diferente intre stocurile scriptice si cele faptice, nici la depozitul central de materiale si obiecte de inventar si nici la gestiunea de piese auto si carburanti.

Comisia de inventariere a stabilit ca unele materiale din gestiunile mentionate sunt depreciate si uzate fizic sau moral. S-a intocmit o lista cu aceste materiale propunandu-se scoaterea din uz cu valorificarea corespunzatoare a deseurilor rezultate.

Comisia de inventariere a gestiunii de mijloace fixe nu a constatat diferente in plus sau in minus la pozitile inventariate.

A fost identificat un nr de 32 pozitii de active imobilizate care intrunesc conditiile de casare, ca urmare a uzurii fizice si morale. S-a procedat la casarea acestora.

Terenurile societatii s-au inventariat in functie de titlurile de proprietate actualizate.

Pentru creantele existente în sold la data de 31.12.2022 s-au obținut confirmările de sold necesare de la clienți și debitori.

Pentru soldurile de datorii de la furnizori și creditori, s-au primit de la aceștia confirmările necesare.

Pentru soldurile conturilor bancare, am primit de la bancile partenere extrase de cont la data de 31.12.2022, confirmate.

Operațiunile economico-financiare privind exercitiul 2022, au fost consemnate în documentele legale și corect contabilizate, cu respectarea prevederilor Legii contabilității.

Regulile de întocmire a bilanțului contabil au fost respectate, posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza balatei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea sa și a anexelor sale.

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici între venituri și cheltuieli și au fost respectate principiile contabilității.

V. REPARTIZAREA PROFITULUI NET

S-a decis repartizarea profitului net pentru finanțarea investițiilor viitoare.

VI. RESPECTAREA PRINCIPIULUI CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII

Previziunile conducerii Societății în ceea ce privește continuitatea activității sunt rezonabile. Deși trebuie avut în vedere ca un client semnificativ al Societății, Romelectro S.A. București, și-a declarat insolvența în februarie 2022, (ponderea în contractele aflate în derulare pentru anul 2021 fiind de 30%, dar reducându-se la 2,07% în anul 2022), societatea a încheiat contracte pt anul 2022 și 2023 cu alți beneficiari (Transelectrica, Hidroelectrică, DEER Oradea, etc), având astfel frontul de lucru pt anul în curs asigurat în afara Romelectro.

VII. ALTE INFORMAȚII

a). Am solicitat și am obținut, în baza OUG 181/2020 privind unele măsuri fiscal-bugetare, esalonarea la plată a obligațiilor fiscale, care nu s-au putut achita din cauza dereglărilor cauzate de pandemia de coronavirus. În luna februarie 2022 am achitat ultima rată din reesalonare, lichidând astfel datoriile restante ale societății.

- b) În ceea ce privește dezvoltarea previzibilă a entității - societatea își va continua activitatea în același domeniu de activitate ca și în exercitiile financiare anterioare, apreciind ca datorită experienței, poziției pe piață și managementului performant va obține profit.
- c) Societatea nu desfășoară activități din domeniul cercetării și dezvoltării.
- d) Societatea este constituită ca societate pe acțiuni, în care capitalul social este format din acțiuni și nu se pune problema achizițiilor de acțiuni proprii.



- e) Societatea nu deține sucursale.
- f) Societatea nu utilizează instrumente financiare.
- g) În materie de management al riscului financiar, Societatea este expusă următoarelor riscuri: riscul pieței (riscul de rată a dobânzii și riscul valutar), riscul de creditare și riscul de lichiditate. Prin deciziile luate de către societate se încearcă reducerea sau minimizarea riscurilor, astfel încât activitatea să se desfășoare în bune condiții.
- h) Riscul de rată a dobânzii
Fluxurile de numerar operationale ale societății pot fi afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită împrumuturilor în valuta contractate de la bancile finantatoare. Societatea nu are împrumuturi în valuta. Riscul de numerar determinat de rată a dobânzii este riscul ca dobânda, respectiv cheltuiala cu aceasta să fluctueze.
- i) Riscul valutar
Societatea poate fi expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin numerar sau echivalente de numerar, respectiv creanțe și datorii exprimate în valuta. Creanțele și datoriile în valuta, precum și împrumuturile în valuta sunt exprimate ulterior în lei, la cursul de schimb din ultima zi bancară a fiecărei luni, comunicat de Banca Națională a României. Diferențele de curs de schimb între cursul istoric și cursul din ultima zi a lunii sunt incluse în contul de profit și pierdere.
Există însă și riscul de schimb, care presupune ca în ziua schimbării valutei în lei (pentru plățile făcute în România) cursul de schimb să fie mult scăzut față de perioade anterioare. Pentru a preintâmpina acest risc, firma urmărește atent evoluția cursului, și negociază cu banca un curs mai favorabil.
Ratele oficiale de schimb pentru anii încheiați la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 au fost de 1 EUR = 4.9481 RON la 31 decembrie 2021 și 1 EUR = 4.9471 RON la 31 decembrie 2022.
- j) Riscul de creditare
Riscul de credit este riscul ca Societatea să suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client, iar acest risc rezultă în principal din creanțele comerciale.
- k) Riscul de lichiditate
Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor privind datoriile financiare care sunt decontate în numerar. Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului privind lichiditățile aparține conducerii societății, care a creat o bază corespunzătoare de gestionare a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare ale conducerii pe termen scurt, mediu și lung. Societatea gestionează riscul privind lichiditățile prin menținerea unor rezerve adecvate, facilități bancare și



facilitati de imprumut, prin continua monitorizarea a fluxului de numerar estimat si real si prin corelarea scadentelor activelor si pasivelor financiare.

Consiliul de Administratie:

Presedinte

ing. Popescu Adrian

Vicepresedinte

ec. Savu Dorin

Membru

ing. Daniela Burnete





Societate de Audit, Consultanță și Contabilitate
Sibiu; Str. Lector nr.6A,CUI RO 15123389; J 32/25/2003;
aut.CAFR 321,email:db_auditcont@yahoo.com
Tel: 0269-222446; Mobil: 0745-159770;

Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății ELECTROMONTAJ CARPATI S.A. SIBIU

Raport asupra auditului situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății ELECTROMONTAJ CARPATI SA SIBIU. („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, precum și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la aceasta dată, și cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	35.490 mii lei
- Profitul net al exercițiului financiar:	1.785 mii lei

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

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează “Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 (“Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit.

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

5 Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra Notei 10 -Alte Informații, din situațiile financiare, care descrie ca evenimente care au importanța pentru activitatea curentă și viitoare a societății, deschiderea procedurii generale a insolvenței față de debitoarea Romelectro S.A. în data de 03.02.2022-dosar nr.909/3/2022 aflat pe rolul Tribunalului București Secția a VII-a Civilă.

Societatea a considerat oportun și mai ales necesar să depună cererea de înscriere la masa credală, în valoarea de 11.218.038,33 lei care reprezintă creanțele de încasat la 03.02.2022. Prin notificarea trimisă de consorțiul de administratori judiciari a fost recunoscută doar suma de 3.593.414,94 lei, care reprezintă garanțiile de bună execuție aferente lucrărilor facturate, iar diferența de 7.624.622,39 lei este considerată ca penalități de întârziere către debitoarea Romelectro S.A. În acest context Electromontaj Carpați S.A. a depus contestație împotriva Tabelului preliminar al creanțelor Romelectro S.A. considerând că penalitățile au fost constituite eronat . Ca urmare a acestor evenimente sumele respective au un tratament diferit din punct de vedere contabil și fiscal în anul 2022, până la pronunțarea și comunicarea sentinței definitive în această cauză.

De asemenea Societatea estimează că activitățile viitoare ale societății pot fi influențate negativ de întreruperi a aprovizionării cu materie primă, de creșteri ale prețurilor la materii prime și energie, dar și a riscului privind lichiditățile pentru a răspunde cerințelor de finanțare pe termen scurt, mediu și lung. Conform Declarației Conducerii, Societatea a luat măsuri prin care aceste efecte negative să fie atenuate sau eliminate, astfel că nu se estimează dificultăți semnificative care pot afecta continuitatea activității pe cel puțin 12 luni de la data situațiilor financiare.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare.

Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între raportul

administratorilor și situațiile financiare, dacă raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

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

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

- 14 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor prin Hotărârea nr. 04 din data de 6 decembrie 2022 să audităm situațiile financiare ale Societății ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A. SIBIU pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Confirmăm că:

* Opinia noastră de audit este în conformitate cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport de audit. De asemenea în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

* Nu am furnizat pentru Societate servicii **non audit interzise**, menționate în articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014

SC AUDITCONT SRL
AUT. CAFR NR.321/2003



SIBIU 28 APRILIE 2023

BENGA DANIELA
AUDITOR FINANCIAR

CARNET NR.1169/2001



HOTARĂREA NR. 1
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR
DIN 28.04.2023

În ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății din data de 28.04.2023, acționarii **ELECTROMONTAJ CARPAȚI S.A.**, cu sediul în Sibiu, Str. Lector, nr.12, Jud. Sibiu, (J32/268/1991, CUI 790600), reprezentând **75,8459 %** din capitalul social, raportat la structura acționarilor la data de referință 18.04.2023, conform registrului acționarilor, ținut de Depozitarul Central,

Convocarea AGOA s-a realizat, potrivit prevederilor legale și statutare, prin publicarea convocatorului în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 1424/27.03.2023 și în Ziarul Bursa nr. 57/27.03.2023.

La ședința AGOA din 28.04.2023, acționarii prezenți au adoptat, cu 249.226 de voturi, reprezentand 75,8459 % din capitalul social următoarele:

1. Aprobă bilanțul contabil, contul de profit și pierderi pentru anul 2022 și aprobă repartizarea profitului net pentru finanțarea viitoarelor investiții;
2. Aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023, având venituri totale de 55 mil. lei și un profit brut de 3 mil. lei;
3. Mandatează Consiliul de Administrație să aprobe investițiile pentru anul 2023 în urma analizei necesității și oportunității, prezentate de conducerea Societății, corelat cu modalitatea de achiziție și finanțare a acestora;
4. Aprobă revocarea membrilor Consiliului de Administrație și descărcarea lor de gestiune pentru întregul mandat;
5. Aprobă desemnarea următorilor administratori neexecutivi în cadrul Consiliului de Administrație al Electromontaj Carpati S.A.:
 - a) TERANOVA BUSINESS & CONSULTING S.R.L. prin reprezentant Lupu Florin,
 - b) Ungureanu Danuț,
 - c) Stuparu Sorin,

pentru un mandat de 2 ani, cu puteri depline de administrare și desemnează societatea TERANOVA BUSINESS & CONSULTING S.R.L prin reprezentant Lupu Florin să fie președinte al Consiliului de Administrație al Societății, pe domnul Ungureanu Dănuț vicepreședinte al Consiliului de Administrație al Societății.

6. Aprobă remunerația convenită noilor administratori aleși, conform proces verbal ședință și o împuternicește pe doamna Filipoiu Mirona să semneze contractele de administrare în numele și pentru Societate;
7. Nu aprobă acordarea indemnizațiilor administratorilor până la data încetării mandatelor pentru care au fost investiți, respectiv 14.07.2024 pentru domnii Popescu Adrian si Savu Dorin si 22.09.2023 pentru doamna Burnete Daniela;
8. Mandatează Consiliul de Administrație să adopte hotărâri asupra substituirii biletelor la ordin avalizate în nume propriu de domnul Popescu Adrian cu alte garanții, care să-l exonereze de răspunderea patrimonială;
9. Aprobă data de înregistrare pentru ziua de 16.05.2023, iar ca ex-date, ziua de 15.05.2023.

Prezenta hotărâre s-a încheiat în 2 (două) exemplare, în original, astăzi, data de 28.04.2023.

Președinte Consiliu de Administrație,

Ing. Popescu Adrian



JUDETUL: 32 - SIBIU
 Persoana juridica: ELECTROMONTAJ CARPATI SA
 Adresa: Loc. Sibiu, Str. Lector nr.12
 Telefon: 0269 / 215106 Fax: 0269 / 214676
 Nr. Din Registrul Comertului: J32/268/1991
 Cod de inregistrare fiscala: 790600

FORMA DE PROPRIETATE: 34
 ACTIVITATE PREPONDERENTA
 (denumire grupa CAEN): "Alte lucrari
 speciale de constructii ingineresti"
 COD GRUPE CAEN: 4222

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2022**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris 1012	1.478.678	-	-	-	-	1.478.678
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare 105	20.918.340	-	-	343.816	0	20.574.524
Rezerve legale 1061	295.735	-	-	-	-	295.735
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surprasa realizat din rezerve de reevaluare 1065	2.371.073	0	0	-	-	2.371.073
Alte rezerve 1068	5.228.427	0	0	0	-	5.228.427
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	9.595.569	0	-	608.560	0	8.987.009
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul repartizat din rezerve din reevaluare	12.388.001	343.816	-	0	-	12.731.817
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	11.839	-	-	-	11.839
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor 1174	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a partii a Comunitatilor Economice Europene	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-
Sold creditor 121	608.560	50.310.586	-	49.134.167	0	1.784.979
Sold debitor	0	0	-	0	-	0
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	33.693.245	50.666.241	0	49.477.983	0	35.490.063

DIRECTOR GENERAL
 ING. POPESCU ADRIAN



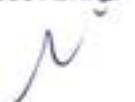
DIRECTOR ECONOMIC
 EC. VASILAS RODICA



ELECTROMONTAJ CARPATI SA**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 (toate sumele sunt exprimate in RON)

Denumirea elementului	Flux de numerar	
	pentru perioada	pentru perioada
	2021	2022
A	2	2
Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare si elemente extraordinare	610.668	2.191.047
<i>Ajustari pentru</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	1.783.757	1.803.106
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	1.448	2.835
Ajustari de valoare reversate in cursul anului		
Miscari in alte provizioane, net		
cheltuieli cu dobanzile	218.328	453.867
Venituri din dobanzi	296	2.553
(profit)din vanzarea de imobilizari corporale	2.113.004	2.403.247
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	4.927.109	6.851.549
Descrestere/(Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	-6.396.987	-891.015
Descrestere/(Crestere) a stocurilor	-1.989.662	2.700.550
(Descrestere)/Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	1.110.569	145.716
Impozit pe profit platit	202.308	406.068
Numerar net din activitati de exploatare	-2.551.279	8.400.732
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	4.513.533	5.296.461
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	3.157	1.656
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Dobanzi incasate	296	2.553
Numerar net din activitatea de investitie	-4.516.394	-5.295.564
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Pozitia neta a incasarilor/Rambursarilor de imprumuturi		
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		
Dividende platite		
Dobanzi platite	218.328	453.867
Fluxde numerar net din activitati de finantare:	-218.328	-453.867
Descresterea neta a numerarului si echivalentului de numerar	-7.286.001	2.651.301
Numerar si echivalent de numerar la inceputul exercitiului	4.448.985	-2.837.016
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	-2.837.016	-185.715

DIRECTOR GENERAL
POPESCU ADRIANDIRECTOR ECONOMIC
VASILAS RODICA

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2021

Elemente de active	Valoarea bruta			Deprecieri (amortizare si provizioane)				
	Sold la 1 Ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 Decembrie	Sold la 1 Ianuarie	Deprec.inreg In cursul exer.	Reduceri sau Retuuri	Sold la 31 Decembrie
Imobilizari necorporale	3.507	1.656	0	5.163	1.601	2.835	0	4.436
Terenuri	12.879.879	0	0	12.879.879	0	0	0	0
Construcții	9.390.237	0	0	9.390.237	982.452	951.638	0	1.944.090
Investiții imobiliare in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	3.460.304	57.780	0	3.518.084	2.734.126	247.859	0	2.981.985
Aparate si instalatii de masurare	477.670	20.475	0	498.145	215.651	41.280	0	256.931
Mijloace de transport	5.308.288	584.838	56.076	5.837.050	3.662.773	559.316	56.076	4.166.013
Mobilier, birou si alte active corporale	30.460	0	0	30.460	16.663	3.013	0	21.676
Imobilizari in curs	87	0	67	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale total	31.546.925	683.093	56.163	32.153.855	7.623.665	1.803.106	56.076	8.370.695
Titluri de participare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte creante imobilizate - garantii	6.791.366	4.633.368	2.403.180	9.021.574	0	0	0	0
Interese de participare	17.807	0	0	17.807	0	0	0	0
Imobilizari financiare total	6.809.173	4.633.368	2.403.180	9.039.381	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	38.359.605	5.298.117	2.459.323	41.198.399	7.625.266	1.805.941	56.076	9.375.131

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN

DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



Handwritten signature

Handwritten signature

Anexa Nota 1:

Amortizarea imobilizarilor necorporale

Metoda de calcul a amortizarii este de tip liniar, pe duratele prezentate in nota 6 la acest raport. Cheltuiala cu amortizarea imobilizarilor necorporale in perioada exercitiului financiar a fost de 2835 lei.

Imobilizari corporale

Metoda de calcul a amortizarii este de tip liniar, pe duratele prezentate in nota 6 la acest raport. Cheltuiala cu amortizarea imobilizarilor corporale in perioada a fost de 1.803.106 lei.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Reevaluari ale imobilizarilor corporale au avut loc la 31.12.2020 .

Terenuri

Terenurile detinute de societate la 31.12.2022 sunt in valoare de 12.879.879 lei. Suprafata totala a terenurilor detinute este de 68.159 mp .

Cladiri

Cladirile detinute de societate la 31.12.2022 sunt in valoare de 9.390.237 lei

Leasing financiar

Societatea are in derulare la 31.12.2021 23 contracte de leasing financiar cu RCI Leasing, Impuls Leasing, Unicredit dupa cum urmeaza

RCI Leasing

- contractul cu nr.225801/2020-Dacia Duster
- contractul cu nr.225811/2020-Dacia Duster
- contractul cu nr.225812/2020-Dacia Duster
- contractele cu nr. 230150-152/2021 – Dacia Duster
- contractele cu nr.232034-038,050/ 2022 – Dacia Logan
- contractele cu nr 10232411-12/2022 - Dacia Duster
- contractele cu nr 10236447-48/2022 – Dacia Sandero

Impuls Leasing

- contractul cu nr. 116194/2020-Buldoexcavator
- contractul cu nr. 116195/2020-Buldoexcavator

Unicredit

- contractul cu nr. 30224689/2019-Ford Transit
- contractul cu nr. 30251813/2020 -2 masini marca Ford Transit
- contractul cu nr. 30251814/2020- 2 masini marca Ford Transit

Leasing operational

Societatea are in derulare la 31.12.2022 un contract de leasing operational cu LeasePlan Romania SRL pt un numar de 7 autoturisme si masini de teren necesare desfasurarii activitatii.

Imobilizari corporale gajate/ ipotecate

Societatea a ipotecat in favoarea EXIM BANK SA , in vederea garantarii creditului acordat imprumutatului Romelectro SA urmatoarele:

- Teren cu constructii in localitatea Cristian, inscris in Cartea Funciara 100345, nr.top 2623/2/1 de 34.677 mp
- Teren cu constructii in localitatea Sibiu, inscris in Cartea Funciara 103212, nr.top 103212 de 5820 mp

Societatea a ipotecat in favoarea FIRST BANK , in vederea garantarii facilitatii de overdraft de 5 MRON urmatoarele:

- Teren cu constructii in localitatea Deva, inscris in Cartea funciara 61794, de 12396 mp.
- Un numar de 15 apartamente detinute de societate in Caminul de Nefamilisti situate in Sibiu, str.Electricienilor, nr.top 103782-C1.
- Teren cu constructii in loc. Cismadie, inscris in Cartea funciara 113837, de 5020 mp.

Imobilizari financiare

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza imobilizari financiare in valoare de 9.039.391 lei care reprezinta :

- 9.021.574 lei garantii de buna executie acordate clientilor

- 17.807 lei reprezinta un numar de 16.527 actiuni cu valoarea nominala de 0,3 lei/actiune, detinute la societatea IBROEB SA Bistrita

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN



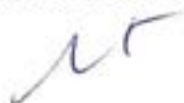
DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Vf.", is written below the name of the Economic Director.

PROVIZIOANE LA 31.12.2022

<i>Natura provizioanelor</i>	<i>Sold la inceputul anului</i>	<i>Transferuri</i>			<i>Sold la sfarsitul anului</i>
		<i>In cont</i>	<i>C</i>	<i>Din cont D</i>	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli, din care: - pt. Litigii	0		0	0	0
TOTAL	0		0	0	0

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN



DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



REPARTIZAREA PROFITULUI LA 31.12.2022

Lei

<i>DESTINATIA</i>	<i>SUMA</i>
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	1784979
- REZERVA LEGALA	0
- ACOPERIREA PIERDERILOR	0
- DIVIDENDE	0
- SURSE PROPRII DE FINANTARE	0
PROFIT NEREPARTIZAT	1784979

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN



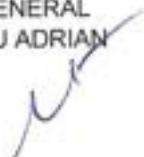
DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



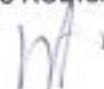
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
LA 31.12.2022

Nr.crt.	INDICATOR	EXERCITIUL PRECED	EXERCITIUL CURENT
1	CIFRA DE AFACERI NETA	35.243.550	51.148.504
2	COSTUL SERVICIILOR PRESTATE, din care 3+4+5	32.196.182	40.867.333
3	-Cheltuielile activitatii de baza	29.942.449	37.405.818
4	-Cheltuielile activitatii auxiliare	1.287.847	2.234.683
5	-Cheltuielile indirecte de productie	965.886	1.226.832
6	REZULTATUL BRUT AL CIFREI DE AFACERI (1-2)	3.047.368	10.281.171
7	ALTE CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	209.776	109.703
8	CHELTUIELI GENERALE DE ADMINISTRATIE	3.945.863	5.968.395
9	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	2.121.416	-1.495.519
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	1.013.145	2.707.554

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN



DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
LA 31.12.2022

Creante	Sold la 31 decembrie Col.3+4	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Cienti	12.914.253	12.914.253	0
Creante personal si asigurari sociale	54.634	54.634	0
Debitori diversi	13.949	13.949	0
Creante bugetul statului	67.098	67.098	0
TOTAL CREANTE	13.049.934	13.049.934	0

Datorii	Sold la 31 decembrie Col.3+4	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an Sub 5 ani
Credite bancare pe termen scurt	750.000	750.000	0
Dobanzi	0	0	0
Avansuri incasate	327.617	327.617	0
Alte imprumuturi si datorii financiare	1.584.918	1.186.154	398.764
Leasing	1.142.261	461.893	680.368
Furnizori	4.169.106	4.169.106	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	852.501	852.501	0
Alte datorii fata de stat / institutii publice	1.252.069	1.252.069	0
Creditori diversi	106.211	106.211	0
TOTAL DATORII	10.184.683	9.105.551	1.079.132

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN

DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'M.' or similar.

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principiile, politicile si metodele contabile adoptate pentru intocmirea situatiilor financiare , aferente exercitiului financiar 2022 sunt:

1. Bazele contabilitatii

Societatea isi intocmeste situatiile contabile in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare si cu Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conf cu directivele europene.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2022 a fost efectuata in acord cu principiile contabile, respectiv principiul continuitatii activitatii, principiul permanentei metodelor, principiul prudentei, principiul independentei exercitiului, principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, principiul intangibilitatii , principiul necompensarii, principiul prevalentei economicului asupra juridicului , principiul pragului de semnificatie.

1.1. Moneda de prezentare

Situatiile financiare sunt intocmite in limba romana si in lei.

1.2. Continuitatea activitatii

Administratorii considera ca unitatea va putea sa-si continue activitatea, pe baza principiului continuitatii activitatii, in viitorul anticipat datorita pozitiei pe care o detine pe piata romaneasca si prin urmare, situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

1.3. Tranzactiile in valuta

Tranzactiile in valuta se exprima in lei prin aplicarea cursului de schimb de la data tranzactiei. Elementele monetare exprimate in valuta sunt raportate in lei la cursul de inchidere a exercitiului financiar. Castigurile si pierderile din diferentele de schimb valutar sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv.

1.4. Elemente monetare si nemonetare

Disponibilitatile banesti, activele de primit si datoriile de platit, in sume fixe sau determinabile de bani, sunt considerate elemente monetare. Celelalte active si pasive sunt considerate elemente nemonetare.

1.5. Utilizarea si prudenta estimarilor

La elaborarea situatiilor financiare societatea a utilizat estimarea, pe baza celor mai bune informatii disponibile cu respectarea principiului prudentei, privind valoarea probabila de incasat a creantelor, de plata a datoriilor, valoarea realizabila neta a stocurilor si a valorii juste pentru imobilizari.

2. Politicile contabile specifice

2.1. Imobilizari

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt prezentate la costul de achizitie sau costul de productie, minus amortizarea cumulata si alte deprecieri constatate.

Imobilizarile corporale din categoria terenuri si cladiri sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea de piata, stabilita la 31.12.2020, de evaluatori autorizati, minus amortizarea cumulata de la data reevaluării, precum si alte deprecieri constatate.

Cheltuielile cu imbunatatiri (modernizari, re tehnologizari) sunt capitalizate in conditiile in care acestea prelungesc durata de functionare a mijloacelor fixe, conduc la o crestere semnificativa a capacitatii acestora de a genera venituri sau imbunatatesc performantele initiale ale activelor respective.

Costurile de intretinere ale mijloacelor fixe sunt trecute pe cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Imobilizarile corporale care sunt cedate sau casate sunt eliminate din bilantul contabil impreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de actiune este inclusa in contul de profit si pierdere.

Societatea utilizeaza pentru inregistrarea deprecierei mijloacelor fixe metoda liniara, prin alocarea in cheltuielile de exploatare a amortizarii, pe durata de functionare estimata.

Imobilizari necorporale

Societatea inregistreaza activele necorporale (licente, softuri), la costul de achizitie. Alocarea cheltuielilor cu amortizarea se face folosind metoda liniara, pe durata de viata utila.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta titluri de participare detinute la alte societati comerciale, inregistrate in contabilitate la valoarea de achizitie diminuata cu valoarea provizioanelor pentru depreciere, si valoarea garantiilor de buna executie acordate clientilor.

Evaluarea titlurilor de participare detinute la societatile necotate a fost efectuata prin metoda punerii in echivalenta.

Amortizarea

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda liniara, pe baza duratelor de viata utila estimate, din momentul in care sunt puse in functiune, in asa fel incat costul sa fie recunoscut in contul de profit si pierdere pe durata de functionare considerata.

Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt determinate conform HG 2139/2004 pt aprobarea catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, modificat prin HG 1496/2008.

2.2. Stocuri

Stocurile sunt alcătuite din materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, alte materiale, lucrari in curs de executie si produse finite.

Materialele sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului. Costul stocurilor cuprinde toate costurile de achizitie si alte costuri ocazionate de aducerea stocurilor in locatiile si starea prezenta.

Produsele finite sunt inregistrate la cost de productie care este format din costul de achizitie al materiilor prime si consumabilelor, celelalte cheltuieli directe de productie , precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricarea acestora.

Lucrarile in curs de executie sunt inregistrate prin inventarierea lucrarilor neternimate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestora la costurile de productie.

Stocurile sunt prezentate la valoarea medie determinata pe baza metodei costului mediu ponderat.

2.3. Cienti si conturi asimilate

Conturile de clienti si conturi asimilate includ lucrarile executate si productia vanduta pana la 31.12.2022. Conturile de clienti si conturile asimilate sunt inregistrate la valoarea nominala, diminuata la valoarea realizabila estimata, prin inregistrarea unui provizion pentru clienti incerti. Pierderile finale pot varia fata de estimarile curente. Datorita lipsei inerente de informatii legate de pozitia financiara a clientilor si a lipsei mecanismelor legale de colectare, estimarile privind pierderile probabile prezinta un anumit grad de incertitudine. Cu toate acestea, managementul a facut cea mai buna estimare a pierderilor si crede ca aceasta estimare este rezonabila in circumstantele date.

2.4. Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ casa, conturile curente, depozite colaterale si disponibil restrictionat in depozite colaterale aferente scrisorilor de garantie restrictionate sub un an si bonuri valorice.

2.5. Capitalul social

Capitalul social nu s-a modificat in cursul anului 2022.

2.6. Furnizori si conturi asimilate

Datoriile catre furnizori sunt inregistrate la valoarea lor nominala si reprezinta facturile pentru materiale de baza, consumabile, obiecte de inventar, diverse lucrari, inclusiv lucrarile executate de subantreprenori.

2.7. Costuri privind salariati

Drepturile salariale pe termen scurt includ drepturile salariale din Contractul Colectiv de Munca incheiat pe unitate, precum si contributiile la asigurarile sociale, de sanatate.

Aceste drepturi sunt recunoscute drept cheltuieli odata cu prestarea serviciilor de catre acestia si sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea, cat si personalul angajat, sunt obligati prin reglementarile legale in vigoare sa contribuie la fondurile de sanatate, de pensie si in consecinta societatea nu are nici o obligatie legala sa plateasca drepturi salariale viitoare, singura obligatie a acestora fiind sa plateasca contributiile atunci cand acestea apar.

2.8. Alte datorii

Datoriile consolidate in valuta aferenta contractelor de leasing incheiate de societate pentru achizitia de imobilizari corporale, sunt evaluate la cursul comunicat de BNR valabil la data de 31.12.2022.

2.9. Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci si numai atunci cand societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca urmare a unui eveniment trecut si este probabil (adica, mai mult probabil decat improbabil) ca o iesire de resurse reprezentand beneficii economice sa fie necesara pentru decontarea obligatiei si poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei.

2.10. Venituri

Veniturile sunt recunoscute la cost istoric.

Efectele tranzactiilor si a altor evenimente sunt recunoscute si inregistrate in contabilitate atunci cand se produc si sunt prezentate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.11. Cheltuieli de exploatare

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, la cost istoric.

2.12. Costurile indatorarii

Costurile indatorarii, dobanzile, comisioanele si diferentele de curs valutar aferente imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care apar.

2.13. Impozitul pe profit

Impozitul se calculeaza in conformitate cu reglementarile fiscale in vigoare.

Impozitul pe profit este calculat ca procent aplicat la profitul impozabil obtinut potrivit legislatiei fiscale (tinand cont de cheltuielile nedeductibile fiscal si veniturile neimpozabile).

2.14. Obligatiile fiscale

Obligatiile fiscale sunt calculate, evidentiata si virate in conformitate cu prevederile legale.

Deoarece controalele fiscale au loc ulterior stabilirii obligatiilor de plata, iar legislatia fiscala este supusa unor modificari frecvente, exista riscul aparitiei unor diferente intre obligatiile evidentiata de societate si cele stabilite de organele de control ale statului. Cu toate acestea, administratorii sunt de parere ca eventualele diferente ce pot aparea sunt nesemnificative.

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN

DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



Handwritten signature of the Economic Director.

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

La data de 31.12.2022 societatea se inregistreaza cu un capital social subscris si varsat in valoare de 1 478 678 lei, reprezentand un numar de 328 595 actiuni a 4.5 lei fiecare.

Societatea este deschisa, actiunile s-au tranzactionat pe piata de capital BVB-SA Bucuresti – Piata AERO – ATS, avand simbol ELJA. Ultima tranzactie pe piata de capital a fost in data de 08.11.2022 la o valoare de 34.4 lei / actiune.

Numarul detinatorilor de actiuni la data de 31.12.2022 este de 1.219 actionari, din care 5 persoane juridice, iar restul persoane fizice, astfel:

<i>Nr.crt.</i>	<i>Detinatori de actiuni</i>	<i>Nr. actiuni</i>	<i>Procent</i>
1	ROMELECTRO INVESTMENT DEVELOPMENT SRL BUCURESTI	230 216	70.0607
2	ALTE PERSOANE JURIDICE	37 027	11.2683
3	PERSOANE FIZICE	61 352	18.6710
	TOTAL	328 595	100

Pana la sfarsitul exercitiului financiar 2022 nu s-au emis alte actiuni sau obligatiuni.

La sfarsitul exercitiului financiar 2022 societatea detinea la SC IBROEB SA BISTRITA un numar de 16 527 actiuni cu valoare nominala de 0.3 lei/ actiune, in valoare totala de achizitie de 17 806.60 lei.

DIRECTOR GENERAL,
ING. POPESCU ADRIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. VASILAS RODICA

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI
MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,
CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

Administratorii si directorii societatii sunt salarizati conform prevederilor actului constitutiv al societatii si ale Legii 53/2002 Codul Muncii.

Nu s-au acordat avansuri sau credite directorilor si administratorilor in exercitiul financiar incheiat.

Numarul mediu al salariatilor in anul 2022 a fost de **195**, cu urmatoarea structura:

	<u>Nr. Persoane</u>	<u>Val. salarii brute (lei)</u>
- TESA	39	4.778.707
- MAISTRI	3	407.574
- INDIRECTI + PAZNICI	3	96.713
- DIRECT PRODUCTIVI	149	8.937.904

Salariile brute achitate in exercitiul financiar 2022 au fost in valoare de **14.220.898 lei**.

Cheltuielile cu contributiile sociale si impozitele aferente:

- platite de angajator: **320.757 lei**.
- platite de angajat: **3.198.899 lei**

In exercitiul financiar 2022 au fost distribuite tichete de masa in valoare de **291.910 lei**.

DIRECTOR GENERAL,
ing. Popescu Adrian



DIRECTOR ECONOMIC,
ec. Vasilas Rodica

**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
IN EXERCITIUL 2022**

1. Gradul de indatorare:

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Total datorii}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{10\,176\,039}{45\,666\,102} \times 100 = 22,28$$

Procentul realizat se incadreaza in marja 0-30 - situatie favorabila.

2. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Capital social}}{\text{Cap.social+Credite consum.}} \times 100 = \frac{1\,478\,678}{1\,478\,678+750\,000} \times 100 = 66,35\%$$

Procentul depaseste valoarea de 50% - situatie foarte favorabila.

3. Lichiditatea imediata:

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii totale}} \times 100 = \frac{13842834-1266852}{10\,176\,039} \times 100 = 123,58\%$$

Procentul este peste valoarea de 110% - situatie favorabila.

4. Rata rentabilitatii nete :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1784979}{51\,148\,504} \times 100 = 3,49\%$$

Procentul realizat depaseste marja 0 – 3% - situatie favorabila.

5. Gradul de acoperire a cheltuielilor din venituri :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Total venituri}}{\text{Total cheltuieli}} \times 100 = \frac{49\,702\,027}{47\,510\,980} \times 100 = 104,61\%$$

Procentul realizat, superior cifrei 100, asigura acoperirea cheltuielilor din venituri.

6. Viteza de rotatie a activelor totale :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{51\,148\,504}{45\,666\,102} = 1,12$$

Procentul realizat confirma eficacitatea utilizarii activelor.

7. Lichiditatea curenta :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} \times 100 = \frac{13\,842\,834}{9\,096\,907} \times 100 = 152,17\%$$

Procentul depaseste valoarea de 130% - situatie favorabila.

8. Viteza de rotatie a stocurilor :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{16\,881\,186}{2\,312\,445} = 7,30$$

9. Viteza de rotatie a debitelor – clienti :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{12\,396\,996}{51\,148\,504} \times 365 = 88,47$$

10. Viteza de rotatie a creditelor – furnizori :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{4\,288\,066}{51\,148\,504} \times 365 = 30,60$$

11. Viteza de rotatie a activelor imobilizate :

$$\text{Calcul: } \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{51\,148\,504}{31\,823\,268} = 1,61$$

12. Rentabilitatea capitalului angajat :

$$\begin{aligned} &\text{Calcul: } \frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a imp.pe profit} \times 100}{\text{Capitalul angajat}} = \\ &= \frac{2\,191\,047}{35\,634\,357} \times 100 = 6.15 \end{aligned}$$

DIRECTOR GENERAL,
ING. POPESCU ADRIAN



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. VASILAS RODICA



ALTE INFORMATII

ELECTROMONTAJ CARPATI SA SIBIU este o societate cu profil constructii – montaj care executa lucrari de constructii si reparatii la liniile si statiile electrice de inalta, medie si joasa tensiune.

Societatea este incadrata la codul de clasificare CAEN 4222 „Lucrari de constructii si proiecte utilitare pentru electricitate si telecomunicatii”, este inregistrata la C.C.I.A. Sibiu cu numarul J32/268/1991 si are codul unic de inregistrare – RO 790600.

Activitatea se desfasoara prin intermediul a trei puncte de lucru astfel:

- un punct de lucru constructii – montaj: Isalnita, str. M. Eminescu nr.109, jud. Dolj;
- un punct de lucru pentru activitatea industrială: Cristian, Str. II nr.36, Jud. Sibiu.
- un punct de lucru constructii – montaj : Deva, Str. Depozitelor nr.25, Jud. Hunedoara;

Nici unul dintre cele trei puncte de lucru nu are personalitate juridica, evidenta contabila fiind tinuta centralizat la sediul firmei.

Societatea are ca actionar majoritar pe ROMELECTRO Investment Development SRL Bucuresti, care detine un numar de 230.226 actiuni, reprezentand 70.06 % din capitalul social.

Aproximativ 95% din activitatea de constructii – montaj realizata, reprezinta prestatii efectuate in sectorul energetic, principalii beneficiari fiind Transelectrica SA , Electrica SA, Hidroelectrica SA, Romelectro SA .

Ca evenimente care au importanta pentru activitatea prezenta si viitoare a societatii, mentionam ca in data de 03.02.2022 s-a deschis procedura generala a insolventei fata de societatea debitoare Romelectro SA – dosar nr. 909/3/2022 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, Sectia a VII-a Civila. Ca urmare a notificarii trimise de consorțiul de administratori judiciari format din BDO Business Restructuring SRL si Finconta Consulting SRL, soceiata noastra a depus cerere de inscriere la masa credala in suma de 11.218.037,33 lei, reprezentand valoarea totala a creantelor de incasat pana la 03.02.2022. Din aceasta suma ne-a fost recunoscuta doar suma de 3.593.414,94 lei reprezentand garantii de buna executie. Prin notificarea trimisa de administratorul judiciar se explica faptul ca suma de 7.624.622,39 lei a fost compensata cu penalitatile de intarziere pe care firma noastra le-ar datora catre Romelectro . Avand in vedere ca Electromontaj Carpati SA nu a fost informata in nici un fel ca ar datora aceste penalitati, acestea nefiind mentionate nici in confirmarea de solduri la 31.12.2021, am depus contestatie impotriva Tabelului preliminar al creantelor Romelectro, argumentand ca penalitatile au fost stabilite eronat si ca operarea compensarii este nelegala.

Societatea nu a inregistrat angajamente primite sau acordate si este in derulare un contract de leasing operational pt un numar de 7 autoturisme si 23 contracte de leasing financiar pt 5 autovehicule de transport marfa, 16 autovehicule transport muncitori si 2 buldoexcavatoare .

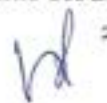
Activitatea exercitiului financiar 2022 s-a incheiat cu un profit brut de 2.191.622 lei. Profitul brut contabil inregistrat a fost influentat in vederea impozitarii de urmatoarele sume nedeductibile:

- amortizari nedeductibile :	- 343.816
- provizioane pt litigii:	- 0
- majorari, penalizari, amenzi:	- 42.919
- sponsorizari	- 16.000
- cheltuieli protocol nedeductibile	- 37.094
- TVA af. Chelt .nedeductibile	- 7.048
Total cheltuieli nedeductibile:	- 446.877
- Venituri neimpozabile:	- 0
- Elemente similare veniturilor:	- 0
Total profit impozabil:	- 2.637.924
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti –	0
Impozit pe profit datorat	- 406.068

DIRECTOR GENERAL
Ing. Popescu Adrian



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Vasilas Rodica



SITUATIA STOCURILOR LA 31.12.2022

Elemente de stocuri	Din cont	Sold la 1 ian.	Intrari	Iesiri	Ajustari		Sold la 31 dec
					Apreciere	Depreciere	
Materii prime	301	1.647.710	13.978.403	14.715.304	0	0	910.809
Materiale auxiliare	3021	16.855	57.364	74.219	0	0	0
Combustibili	3022	0	1.225.670	1.225.670	0	0	0
Piese de schimb	3024	0	160.650	160.650	0	0	0
Alte mat consumabile	3028	0	17.967	17.967	0	0	0
Obiecte de inventar	303	27.375	97.405	63.452	0	0	61.328
Ambalaje	381	9.485	80.541	90.026	0	0	0
Produce finite	345	25.967	430.884	456.851	0	0	0
Stocuri afiate le terti	351	0	0	0	0	0	0
Productie in curs de executie	332	1.919.365	0	1.919.365	0	0	0
Avansuri pt comparari stocuri	409	320.645	3.825.090	3.851.019	0	0	294.716
TOTAL STOCURI		3.967.402	19.873.974	22.574.523	0	0	1.266.853

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN

DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA



bt

Parti afiliate

ELECTROMONTAJ CARPATI SA este afiliata cu Romelectro Investment Development SRL, aceasta detinand 70.06% din titlurile de participare ale firmei Electromontaj Carpati SA , si nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

In anul 2022 societatea nu a avut relatii comerciale cu partea afiliata.
ELECTROMONTAJ Carpati SA nu este afiliata direct sau indirect cu alte societati.

DIRECTOR GENERAL
ING. POPESCU ADRIAN



DIRECTOR ECONOMIC
EC. VASILAS RODICA

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilitatii nr.81/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022, pentru:

Persoana juridica: ELECTROMONTAJ CARPATI SA Sibiu
Judetul: 32 – Sibiu
Adresa: Sibiu, str. Lector nr.12, tel.0269215106
NRC: J32 / 268 / 1991
Forma de proprietate : 34 – societate comerciala pe actiuni
Activitatea preponderenta (clasa CAEN): 4222 – Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii.
Cod de identificare fiscala: RO790600.

Administratorul societatii, dl. POPESCU ADRIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu standardele contabile aplicabile;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere, iar Raportul administratorilor cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor firmei, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

**Presedintele Consiliului de Administratie,
ADRIAN POPESCU**



S.C. ELECTROMONTAJ CARPATI S.A.

C.I.F. RO790600, J32/268/1991
BRD GSC Sibiu
IBAN: RO81BRDE3305V02105503300
Adresa: Sibiu, Str. Lector, Nr.12, Jud. Sibiu