

Raportul Administratorului Special pentru exercitiul financiar 2022

Data sedinta: 28 Aprilie 2023

In conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 modificata privind societatile comerciale, Regulamentului nr. 1/2006 al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare si a Ordinului Ministrului Finantelor nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare, in calitate de Director General si Administrator special in anul 2022 al societatii comerciale GALFINBAND S.A., am procedat la emiterea prezentului RAPORT pentru exercitiul financiar 2022.

Sediul social al S.C. GALFINBAND S.A. Galati se afla in Galati, Calea Smardan nr. 2A, tel./fax 0236833101, societatea constituindu-se in anul 1991, prin separarea activitatii de microproductie din cadrul institutului de proiectare si cercetare ICPPAM.

Numarul de inmatriculare la Registrul Comertului este J17/49/1991.

Capitalul social al societatii este de 170.884,70 lei reprezentand contravaloarea a 1.708.847 actiuni cu valoarea nominala de 0.1 lei actiuni ce se tranzactioneaza pe platforma AeRO a Bursei de Valori Bucuresti.

La momentul actual, societatea nu are sucursale sau filiale.

Analiza activitatii societatii comerciale GALFINBAND S.A.

I. Prezentarea generala a societatii

In anul 2022, activitatea societatii s-a desfasurat dupa cum urmeaza:

- Sectia nr. 1 “Benzi laminate la rece, neacoperite sau acoperite” – relocata din anul 2012 pe proprietatea Galfinband din cadrul sectiei S3 – Calea Smardan Nr. 2A GALATI
- Sectia nr. 2 “Benzi de legat din otel protejate anticoroziv, tuburi umplute cu feroaliale si bride” – cladiri proprietatea GALFINBAND, amplasate pe Platforma Arcelor Mittal Galati.- in conservare.
- Sectia nr. 3 “Procesare metal si profile zincate” – cladiri proprietatea GALFINBAND SA.

Terenurile aferente cladirilor Sectia nr. 2, in suprafata de aproximativ 3306 mp., sunt in folosinta GALFINBAND pe baza de contract de inchiriere nr. 809862/01.11.2014. In anul 2011 s-au demarat procedurile de relocare a Sectiei nr. 1 pe terenul proprietate Galfinband, respectiv Sectia 3, si finalizate in 2012.

Activele aferente Sectiilor nr. 1 si 3, incluzand un teren in suprafata de 18.468,09 mp, se afla in proprietatea GALFINBAND.

Capacitatile de productie sunt proprietatea Galfinband si sunt utilizate pentru operatiuni de laminare, fasiere, acoperire metalica si nemetalica, tratament termic, profilare, etc.

Starea tehnica a activelor este buna, ele fiind puse in functiune sau modernizate in ultimii ani.

La data de 31.12.2013 au fost reevaluate cladirile si constructiile speciale pentru a fi inregistrate la valoarea de piata, respectiv la 31.12.2016 in vedere recalcularii impozitelor si taxelor locale.

Societatea perioada 12.10.2018-02.11.2022, societatea a fost in insolventa si reorganizare, fiind administrata de Administratorul Judiciar Casa de Insolventa ISTRU SPRL Filiala Braila. Conducerea executiva a fost asigurata de Administratorul Special si Director General (si actionar) dl. Adrian Smadu.

Inca de la numire (in anul 2018), la preluarea mandatului, Directorul General a demarat o analiza economico-financiara a activitatii societatii si a constatat, pe scurt, urmatoarele:

- lipsa lichiditatilor financiare;
- stocul insuficient de materii prime;
- datorii uriase (curente si istorice);
- organigrama prea incarcata pentru nivelul productiei realizate;
- activitate curenta cu pierderi lunare de aprox. 70.000 lei/luna in primele trei luni ale anului 2018;
- stare precara a instalatiilor si echipamentelor din dotare;

- achizitionare materii prime in conditii neavantajoase;
- cheltuieli nejustificate in conditiile starii precare economico-financiara a societatii;
- lipsa in inventar a unei productii in curs de executie, in valoare de 1.216.108,57 RON.

In urma masurilor implementate, pe toate planurile, incepand cu luna aprilie 2018 societatea a prezentat o balanta pozitiva, care a continuat si in urmatorii ani. *Toute masurile aplicate au avut ca scop salvarea societatii de la un faliment iminent urmare a datoriilor uriase acumulate pina in anul 2018.*

La data de 02.11.2022, intrucat Planul de Reorganizare a fost respectat, Tribunalul Galati a admis iesirea din starea de insolventa prin Hotararea nr. 277/02.11.2022, executorie, cu 6 luni inainte de termen, fata de 10.06.2023 .

2. Activitatea comerciala

2.1. Reducerea costurilor cu materia prima si finantarea activitatii curente

Societatea a traversat un an foarte dificil urmare a consecintelor razboiului din Ucraina. Cresterea costurilor cu energia, nesiguranta livrarilor de catre furnizorul Liberty, instabilitatea preturilor, si in general dereglarea mecanismelor logistice au fost cauze obiective destul de greu de compensat pentru ca utilizatorul final ,clientii nostri sa fie cat mai putin afectati. S- a incercat si in opinia noastra, s- a reusit , diversificarea portofoliului de furnizori si asigurarea de stocuri suficiente, in asa fel incat perturbările de pret si stocuri de materie prima sa fie amortizate cat mai bine. In acest fel s-a reusit pastrarea portofoliului de clienti, precum si atragerea unor clienti interni si externi noi.

2.2. Cheltuielile cu salariile

In concordanta cu evolutia productiei fizice, masurile implementate au vizat reducerea cheltuielilor cu salariile prin diminuarea numarului de personal si prin optimizare. Numarul mediu de salariati a fost de 73 in 2013, 60 in 2014, 52 in 2015, 50 in 2016, 49 in 2017, 40 in 2018, 35 in 2019, 35 in 2020, 39 in 2021.

La data de 31.12.2022, numarul de salariati era de 39 si cheltuielile respective au crescut cu 10% fata de anul 2021. Aceasta crestere se datoreaza atat cresterii salariului minim cat si a salariului brut a angajatilor societatii.

Consideram capitalul uman al societatii ca fiind cea mai de pret resursa in obtinerea rezultatelor si obiectivelor propuse. In speta, s-a redus din personalul TESA iar unde a fost necesar (in special in productie) s-au facut angajari.

2.3. Reducerea altor cheltuielilor diverse

In urma actiunilor de renegociere si re-prospectare, s-a reusit identificarea de noi furnizori (producatori), cu preturi si calitate mai bune, sau s-au obtinut anumite reduceri de preturi pentru achizitiile diverse.

2.4. Cresterea veniturilor din vanzari

In anul 2022 s-a realizat o cifra de afaceri de 22.854.942 lei,

In anul 2021 s-a realizat o cifra de afaceri de 25.688.735 lei,

In anul 2020 s-a realizat o cifra de afaceri de 13.664.395 lei,

In anul 2019 s-a realizat o cifra de afaceri de 14.372.640 lei,

In anul 2018 s-a realizat o cifra de afaceri de 14.152.595 lei.

2.5. Cresterea veniturilor prin cresterea productivitatii utilajelor

Printr-un program atent organizat de revizii si reparatii, precum si prin achizitii de echipamente si piese, s-au imbunatat parametrii tehnici ai utilajelor si s-au redus timpii de stationare, iar cantitatile procesate pe fiecare echipament din dotare au crescut.

3. Situatiia financiara

Dupa aprecierea noastra cele doua obiective de importanta majora propuse de administratorul special, respectiv mentinerea activitatii societatii pe profit si iesirea societatii din insolventa (inainte de termenul fixat de instanta de 3 ani), au fost indeplinite chiar in conditii economice deosebit de dificile urmare a razboiului din Ucraina.

Auditul Intern

Auditul intern este realizat de catre o terta parte, independenta, aleasa de catre AGA, pe baza de contract (cu renegociere anuala) si care Raporteaza AGA si Consiliului de Administratie.

Rezultatele financiare

Evolutia vanzarilor in perioada 2008-2022, cantitativ si valoric:

Anul	FIZIC	VALORIC	EXPORT + LIVRARI INTRACOMUNITARE		INTERN	
	KG	LEI	KG	LEI	KG	LEI
2008	9,263,975	34,397,069	868,317	4,665,060	8,395,658	29,732,009
2009	6,064,516	22.429.211	798,884	3,855,631	5,265,632	18.573.580
2010	5,750,172	22.042.921	1,002,612	4.554.103	4,747,560	17.488.818
2011	5,747.182	23.041.619	779,794	3.844.227	5,088,103	19.197.392
2012	5.470.548	22.278.375	1.053.052	4.856.988	4.417.496	17.421.387
2013	5.047.081	17.766.648	1.105.217	4.890.563	3.941.864	12.876.085
2014	2.892.798	12.284.012	573.934	3.050.988	2.318.864	9.233.024
2015	3.140.568	14.138.379	680.587	3.856.064	2.459.981	10.282.315
2016	3.269.837	15.157.314	749.361	3.116.772	2.520.476	12.040.542
2017	2.498.380	12.099.480	637.378	3.244.709	1.861.012	8.854771
2018	4.235.263	14.002.267	771.494	3.961.347	3.463.769	10.040.920
2019	4.262.444	14.362.367	568.620	2.865.225	3.693.825	11.497.142
2020	3.945.133	13.773.160	638.288	3.349.903	3.306.845	10.383.256
2021	3.799.863	25.696.580	976.125	7.209.108	2.823.738	18.487.472
2022	4.025.257	22.737.440	438.896	3.824.521	3.586.361	18.912.919

In ceea ce priveste **concurenta**, aceasta este mare atat pe piata interna cat si pe cea externa. In Romania au aparut mai multe firme care proceseaza otel, unele dintre ele fiind de fapt firme externe care si-au mutat facilitatile de productie in Romania, dotate cu utilaje moderne si cu capacitate financiara considerabila. In aceste conditii, societatea face toate eforturile pentru a isi pastra cota de piata.

In anul 2022 am reusit sa crestem productia interna care a compensat, in mare parte, scaderea cererii pe piata externa. Consideram ca in acest an au fost provocari fara precedent si conditii economice mai mult decat ostile pentru mediul de afaceri, peste care am trecut, rezonabil. Societati solide din punct de vedere financiar au colapsat partial in acest an cu impact major asupra rezultatelor financiare. Am decis sa vindem mai ieftin pentru a ne pastra cota de piata chiar daca am produs mai mult.

Societatea Galfinband S.A. nu depinde in mod vital de un client sau de un numar restrans de clienti, ci doar de un numar de industrii: industria productiei de cabluri, rulmenti, echipamente electrice, auto, constructiilor, etc.

Pe termen mediu si lung, in domeniile de activitate in care activeaza, societatea se va concentra pe nise de piata specializate, cu o concurenta mai redusa, putin acoperita de catre marii producatori, orientandu-se catre structuri de comenzi de sortimente speciale, in loturi mici, cu valoare adaugata ridicata si grad de dificultate ridicat.

Situatia financiar – contabila a societatii la data de 31 decembrie 2022

Analiza comparativa a principalilor indicatori pe ultimii ani se prezinta astfel:

Element de bilant	VALOARE (Lei)				Dinamica 2022/2021
	2019	2020	2021	2022	
I. Imobilizari necorporale	2,513.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Imobilizari corporale	19,786,075.00	10,720,613.00	10,534,239.00	10,165,903.00	0.97
III. Imobilizari financiare	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	1.00
Total I + II + III	19,908,588.00	10,840,613.00	10,654,239.00	10,285,903.00	0.97
I. Stocuri	2,125,313.00	1,375,458.00	1,184,928.00	2,944,043.00	2.26
II. Creante	4,491,483.00	2,842,982.00	3,570,637.00	2,565,168.00	0.72
III. Casa si conturi la banci	800,039.00	312,718.00	1,215,902.00	733,175.00	0.60
Cheltuieli avans	551,686.00	2,486.00	2,798.00	6,069.00	2.17
TOTAL ACTIV	27,877,109.00	15,374,257.00	16,628,504.00	16,534,828.00	0.98
A. Capitaluri proprii	12,927,364.00	8,271,301.00	10,408,790.00	11,666,348.00	1.12
B. Provizioane	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Datorii	14,178,174.00	6,467,741.00	5,719,736.00		0.00
1. Datorii pe termen scurt	9,263,256.00	6,467,741.00	5,720,963.00	4,506,517.00	0.74
2. Datorii pe termen lung	4,914,918.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Venituri in avans	771,571.00	635,215.00	498,751.00	361,963.00	0.73
TOTAL PASIV				16,534,828	

Situatia patrimoniului la 31.12.2022 inainte de auditarea situatiilor financiare:

Principalii indicatori din contul de profit si pierdere la 31.12.2022:

Element de cont de profit si pierderi	Valoare (lei)					
	Realizari an 2018	Realizari an 2019	Realizari an 2020	Realizari an 2021	Realizari an 2022	Indice realizari 2022/2021
0	1	2	3	4	4	5
Cifra de afaceri	14,152,595.00	14,372,640.00	13,664,395.00	25,688,735.00	22,854,942.00	0.89
Alte venituri	325,368.00	118,017.00	6,418,782.00	706,614.00	351,606.00	0.50
TOTAL VENITURI	14,477,963.00	14,490,657.00	20,083,177.00	26,395,353.00	23,206,934.00	0.88
Cheltuieli ptr. exploatare	13,944,550.00	13,618,337.00	24,344,016.00	24,016,702.00	21,349,163.00	0.89
Cheltuieli financiare	296,983.00	551,742.00	420,263.00	235,002.00	324,320.00	1.68
Provizioane ptr. riscuri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CHELTUIELI	14,241,533.00	14,170,079.00	24,764,279.00	24,251,704.00	21,673,483.00	0.89
PROFIT BRUT /PIERDERE	236,430.00	336,016.00	-4,656,064.00	2,143,645.00	1,533,451.00	0.71
Impozit profit	0.00	0.00	0.00	6,156.00	207,378	44.81
PROFIT NET/PIERDERE	236,430.00	336,016.00	-4,656,064.00	213,789.00	1,326,073	5.81

In analiza realizarilor la principalii indicatori, comparativ cu anul 2021, pentru anul 2022 se constata:

- In anul 2022 s-a inregistrat un profit net de 1.243.053 lei
- Cifra de afaceri realizata in anul 2022 este 22.854.942 lei.
- In anul 2021 s-a inregistrat un profit net de 2.137.489.
- In anul 2020, in urma inventarierii patrimoniului la 31.12.2020 si aprobarii planului de plati al insolventei societatea a inregistrat la 31.12.2020 o pierdere in valoare de 4.656,064 lei.
- In anul 2019 s-a inregistrat un profit brut de 336.016 lei in anul 2019, 236.430 lei in 2018 si pierderea de 823.182 lei in anul 2017.

4. Relatiile de munca

Personalul angajat al societatii pe anul 2022 a avut un numar mediu de 39 de salariatii. La data de 31 decembrie 2022, numarul efectiv de angajati era de 39 salariatii.

La nivelul societatii se aplica prevederile Contractului Colectiv de Munca incheiat intre reprezentatii angajatorului si reprezentantii salariatilor conform art.129 si art.130 din Legea nr.62/2011 privind dialogul social, cu termen de valabilitate de 24 luni de la data inregistrarii acestuia la ITM respectiv nr. 52 / 27.04.2021 si care reglementeaza pe baze legale si cu claritate relatiile partilor.

Clauzele contractuale s-au interpretat intotdeauna prin consens cu reprezentantii salariatilor GALFINBAND, in spiritul care caracterizeaza firma inca de la infiintarea sa in anul 1991.

5. Respectarea legislatiei in domeniul Securitatii si Sanatatii in Munca, Protectiei Mediului si Situatiilor de Urgenta

GALFINBAND S.A. isi desfasoara activitatea in conditiile satisfacerii tuturor cerintelor legale si reglementare aplicabile produselor, proceselor si activitatilor sale.

Pentru activitatile desfasurate in cadrul Sectiei 2 (in conservare din anul 2015) a fost emisa Autorizatie de mediu sub nr. 182 din 11.12.2009 la expirarea celei anterioare; valabilitatea acestei autorizatii este de 10 ani respectiv pana la data de 10.12.2019. Nu s-a mai emis alta autorizatie, sectia fiind in conservare.

Pentru activitatile desfasurate la Sectia nr. 1 si Sectia nr. 3 a fost emisa Autorizatia de mediu nr. 150 din 26.07.2011, cu de valabilitate pana la data de 25.07.2021. In data de 03.12.2019 Autorizatia de mediu a fost actualizata prin revizuire si este permanenta, cu actualizare anuala.

In anul 2020, Sistemul Integrat de Management al Calitatii, Mediului, Sanatatii si Securitatii Ocupationale implementat la nivelul GALFINBAND S.A. a fost recertificat pe perioada de 3 ani catre auditorii organizatiei de certificare UNITED REGISTRAR OF SYSTEMS cu o supraveghere anuala, firma detinand certificare integrata de management a sistemelor, in conformitate cu cerintele ultimelor revizii ale standardelor ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 si OHSAS 18001:2007. Pentru anul 2022 s-a realizat supravegherea anuala pe cele trei sisteme (iar in ianuarie 2023 s-a realizat recertificarea pe urmatorii 3 ani cu societatea SYSTEMA CERTIFICARI SRL).

6. Activitatea de cercetare-dezvoltare

In conditiile restrangerii cererii si cresterii concurentei, firma va continua sa puna un accent deosebit pe activitatea de cercetare dezvoltare in vederea realizarii unor produse de inalt nivel tehnic.

In conditiile actuale de criza epidemiologica, nu se au in vedere activitati noi de cercetare-dezvoltare.

7. Activitatea societatii privind managementul riscului

Principalele riscuri la care este expusa activitatea firmei sunt: criza medicala cauzata de pretul energiei, criza de personal calificat (in special pentru liniile de productie ale societatii), posibila criza de finantare si de comenzi, in cazul unei recesiuni economice de proportii.

Riscul de finantare

Firma detine active suficiente pentru garantarea creditelor angajate si este protejata la riscul potential determinat de tendinta generala de reducere a valorii activelor. Precizam ca la data prezentului raport soldurile imprumuturilor luate inainte de anul 2018 sunt de 661.000 Vista Bank respectiv 2.150.000 Banca Transilvania .

Riscul de neincasare

Neincasarea creantelor reprezinta un risc major in perioada actuala care poate avea consecinte majore in conditiile unei marje a profitului foarte reduse specifice pietei.

Procedurile interne referitoare la riscul de neincasare au fost actualizate prin introducerea unor criterii suplimentare de prudenta privind riscul de neincasare in vederea minimalizarii acestui risc.

In anul 2022 au fost incasari de 100%.

Riscul de piata

Evolutia pietei este un alt factor de risc foarte important in conditiile in care cererea de produse metalurgice a fost relativ restransa in anii 2014-2022. Acest risc este cu atat mai mare in perioada urmatoare, in care se anunta o recesiune economica de proportii insemnate.

Riscul de pret

Volatilitatea semnificativa a preturilor la materiile prime determina o influenta negativa importanta, in conditiile in care, in special in actuala conjunctura economica:

- mentinerea portofoliului de clienti si atragerea de noi clienti impun practicarea celor mai competitive preturi;
- costurile cu materia prima reprezinta o foarte mare pondere in totalul cheltuielilor de productie pentru produsele metalurgice, o crestere a ponderii costurilor cu aceasta categorie determina direct reducerea profitabilitatii.

Pentru contracararea riscului de pret, in anul 2022 s-a actionat in urmatoarele directii:

- coroborarea stricta a aprovizionarilor cu materii prime cu volumul comenzilor certe;
- achizitia de materii prime la preturi mai reduse;
- achizitia de materii prime de calitate superioara;
- diversificarea portofoliului de furnizori de materii prime.

Riscul valutar

Pentru contracararea riscului valutar in politica firmei pe anul 2022 si in continuare se au in vedere, printre altele si urmatoarele masuri:

- practicarea preturilor consolidate in valuta, coroborat cu contractarea si achizitionarea materiilor prime la preturi consolidate in aceeasi valuta;
- cresterea volumului exporturilor.

Litigii

La data raportului, societatea nu este implicata in litigii comerciale cu creditorii/debitorii, si nici litigii de munca.

Despre actiunile emise de GALFINBAND si dividende

Structura actionariatului cu detineri peste 10 % actualizata de catre Depozitarul Central conform subscrierilor si publicata la 31.12.2022, in conformitate cu prevederile legale in vigoare este urmatoarea:

Actionar	Nr. actiuni	Pondere in C.S. [%]
Pers.Fizice	556.736	32,5796%
GOLOVATII MIHAELA	340.506	19,9261%
S. TRANSILVANIA BETEILIGUNGS GMBH loc. AALEN DEU	256.161	14,9903%
SMADU ADRIAN-EDUARD	215.000	12,5816%
SMADU VALERIU-MIHAI	191.005	11,1774%
Pers.Juridice	149.439	8,7450%
TOTAL	1.708.847	100%

In conformitate cu prevederile legale, intrucat in anii anteriori au existat pierderi mari si pentru a asigura stocurile necesare de materii prime si lichiditatile necesare, pentru anul 2022 nu se vor plati dividende actionarilor. La preluarea mandatului nu exista stoc de materie prima si lichiditati.

Perspective privind activitatea societatii comerciale

La momentul raportului, societatea dispune de capacitati de productie performante medie, modernizate, cu un grad de uzura fizica si morala acceptabile.

- Pentru anul 2023, societatea isi propune obtinerea de conditii mai bune de plata de la furnizori (in urma iesirii din starea de insolventa), achitarea la timp a ratelor la credite la banci si o crestere a profitului cu aproximativ 6% fata de anul 2022.

Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 este fundamentat in ipotezele:

- Cresterea a cifrei de afaceri din productia metalurgica fata de realizarile anului 2022.
- Cresterea profitului cu aprox. 6%.

Conditii pentru realizarea indicatorilor prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023 :

- Pastrarea actualilor salariati si angajarea de noi salariati, calificati corespunzator, care sa ii inlocuiasca pe cei ce urmeaza sa iasa la pensie, coroborat cu necesitatile date de nivelul comenzilor efective;
- Mentinerea unui curs relativ constant al euro de aproximativ 4.9 lei;
- Asigurarea unor surse de finantare satisfacatoare pentru activitatile de productie si investitii;
- Intretinerea capacitatilor de productie si a echipamentelor tehnice la un nivel sustenabil de functionare, care sa permita fabricatia tuturor comenzilor care vor fi primite;
- Asigurarea unui profit brut care sa permita plata creditelor, conform programului de plati stabilit prin contractele cu bancile.

Conform datelor preluate de pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti: in ultimele 52 saptamani, valoarea de piata a actiunilor GALFINBAND prezinta diferente intre pret minim de 1,95 lei/actiune si pret maxim de 8.25 lei/actiune.

Pentru exercitiile financiare 2007-2021 Adunarea Generala a Actionarilor nu a aprobat repartizarea de dividende, tinand seama de pierderile din aceasta perioada.

Conducerea societatii GALFINBAND S.A.

Odata cu intrarea in insolventa a societatii, in perioada 12.10.2018-02.11.2022, societatea a fost administrata de Casa de Insolventa Istru S.P.R.L. Filiala Braila ca si Administrator Judiciar.

In perioada 26.11.2018-02.11.2022, dl. Smadu Adrian a avut functia de Administrator Special; de la data intrarii in insolventa, activitatea Consiliului de Administratie s-a suspendat.

Functia de Director General este indeplinita de Domnul Adrian Smadu, pe baza Contractului munca, atributiile, responsabilitatile si competentele legale specifice de conducere a firmei fiind:

- reprezentarea S.C. GALFINBAND S.A. Galati in raporturile cu tertii;
- reprezentarea S.C. GALFINBAND S.A. Galati in justitie;
- conducerea executiva a S.C. GALFINBAND S.A. pentru realizarea obiectului de activitate al societatii cu limitarile de competenta rezervate stabilite de Legea 31/90 republicata, completata si modificata;
- conducerea operatiunilor curente comerciale si de afaceri;
- organizarea, conducerea si gestionarea activitatii sale, pe baza obiectivelor si criteriilor de performanta stabilite de catre Adunarea Generala a Actionarilor si de catre Consiliul de Administratie pentru Directorul General.

Participarea Directorului General la capitalul social al GALFINBAND S.A. Galati la data prezentului raport este:

Nr. Crt.	Numele si prenumele administratorului	Participare la capital social (Numar de actiuni detinute)
1.	Smadu Adrian	215.000
2.	S.C. SENATOR S.R.L.	42.000

Informatii Suplimentare si Relatiile cu Investitorii

In conformitate cu Principiile de Guvernanta Corporativa pentru piata AeRO, societatea a inceput implementarea masurilor privind raportarile financiare, elaborarea de politici si proceduri, etc. De asemenea, toate informatiile relevante de interes pentru investitori, vor fi transmise catre piata prin Rapoarte curente transmise in timp util.

Pentru pagina de internet a companiei s-a demarat lucrul la o Sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, pe care se vor publica noutatile ce pot prezenta interes pentru investitori, principalii indicatori financiari, informatii despre dividende, detaliile persoanei de contact cu investitorii, etc. (in limba romana si in limba engleza).

Persoanele interesate, implicate (parti afiliate) societatii comerciale GALFINBAND S.A., declarate de administratori sunt:

- S.C. SENATOR S.R.L.

Prezentul raport se supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor GALFINBAND S.A., impreuna cu Situatiile Financiare la 31 Decembrie 2022 si se transmite spre publicare conform prevederilor legale.

Director General
Adrian Smadu



MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 541643338 din 28.04.2023

Ai depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-541643338-2023** din data de **28.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **1633663**

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 170.885

Entitatea GALFINBAND SA

Adresa

Județ Galati Sector Localitate GALATI

Strada SMIRDAN Nr. 2 A Bloc Scara Ap. Telefon 0236 833 101

Număr din registrul comerțului J17/49/1991

Cod unic de înregistrare 1 6 3 3 6 6 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2452 Laminare la rece a benzilor inguste

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2452 Laminare la rece a benzilor inguste

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	11.666.348
Capital subscris	170.885
Profit/ pierdere	1.326.073

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

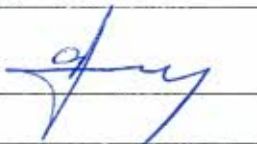
Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Numele și prenumele

EC.DUDU OANA

Semnătura



Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

48736

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

CIF/ CUI membru CECCAR

2 7 1 1 0 0 6 1 7 0 4 1 3

Semnătura


AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

LEXPERT AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA1047

CIF/ CUI

2 7 8 8 3 2 1 3

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

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		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	8.487.740	8.379.243
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.036.228	1.776.211
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.271	10.449
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	10.534.239	10.165.903
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	120.000	120.000
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	120.000	120.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	10.654.239	10.285.903
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

Formulele de calcul se referă 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	440.903	1.305.718
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	190.181	514.502
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	475.934	140.684
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	77.910	983.139
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.184.928	2.944.043
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.720.891	1.411.964
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.849.746	1.153.204
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	3.570.637	2.565.168
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	5.971.467	6.242.856
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.798	6.069
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	175.000	175.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	145.172	15.266
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	260.497	258.631
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.140.294	4.057.620
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	5.720.963	4.506.517
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	105.439	1.594.545
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	10.759.678	11.880.448
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	498.751	361.963
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	147.863	147.863
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	350.888	214.100
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	498.751	361.963
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	170.885	170.885

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	170.885	170.885
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	868.622	868.622
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	13.027.378	13.027.378
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	18.076	18.076
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.651.682	3.651.682
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.669.758	3.669.758
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	96	95		
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.465.342	7.396.368
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.137.489	1.326.073
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	10.408.790	11.666.348
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	10.408.790	11.666.348

*) 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 conțul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

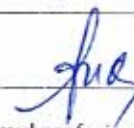
Numele și prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

48736

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercițiul financiar		
		2021	2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	25.688.735	22.854.942
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate ¹	02	01a (301)	25.688.735	22.854.942
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	25.659.622	22.707.441
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	29.113	148.729
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	1.228
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	370.081	
Sold D	08	08		10.929
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	182.500	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	142.842	133.801
-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	26.384.158	22.977.814
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	18.836.494	15.821.302
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	114.957	128.337
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	509.877	639.674
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		560.347
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	25.346	139.342
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.447.740	2.686.650
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.357.657	2.600.676
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	90.083	85.974

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	368.874	373.125
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	368.874	373.125
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	1.713.414	1.560.733
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.345.524	1.464.057
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	39.681	37.316
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	328.209	59.360
— 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	24.016.702	21.349.163
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.367.456	1.628.651
- 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	364	0
- 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	10.827	229.120
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	207.233
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	11.191	229.120
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	186.944	285.848
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	48.058	38.472
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	235.002	324.320

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	223.811	95.200
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	26.395.349	23.206.934
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	24.251.704	21.673.483
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.143.645	1.533.451
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	6.156	207.378
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	2.137.489	1.326.073
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*j) 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

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

Cod 30

Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.5:

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		1.326.073	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale -- total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	38		38	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	39		39	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		206.030
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	120.000	120.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	120.000	120.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	120.000	120.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.798.801	2.395.102
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	233.258	80.835
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.303	878
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	214.955	79.957
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.619.286	1.078.439
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.619.286	1.078.439
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.237.917	730.187
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.230.505	670.197
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	7.412	59.990
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.545.963	4.331.854
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	405.669	273.898
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	122.371	84.540
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	122.381	104.693
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	92.467	76.584
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	29.914	28.109
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		53.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		53.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.895.542	3.815.723		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.895.542	3.815.723		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	170.885	170.885		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	170.885	170.885		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	170.885	X	170.885	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	170.885	100,00	170.885	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			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:						
- către instituții publice centrale;	172	153				
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	174	155				
			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:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituții publice centrale	177	158				
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	179	160				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
- către instituții publice locale	182	163				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	183	164				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (31.2)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

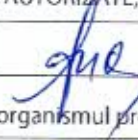
Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	3.140.000			X	3.140.000
2.Constructii	09	6.275.909				6.275.909
3.Instalatii tehnice si masini	10	7.554.930				7.554.930
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	26.921	4.790			31.711
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	16.997.760	4.790			17.002.550
III.Imobilizari financiare	19	120.000			X	120.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	17.117.760	4.790			17.122.550

1) se cuprind si cresterea rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni 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 in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	928.168	108.497		1.036.665
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.518.703	260.017		5.778.720
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	16.650	4.612		21.262
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.463.521	373.126		6.836.647
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.463.521	373.126		6.836.647

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuilei de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari 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 imobilizari 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

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

EC. DUDU OANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48736

GALFINBAND SA
CUI 1633663

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data 31.12.2022

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului		Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului
	1	2	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A							
Capital subscris	170,885						170,885
Prime de capital	868,622						868,622
Rezerve din reevaluare	13,027,377						13,027,377
Rezerve legale	18,076						18,076
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare							
Alte rezerve	3,651,682						3,651,682
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita							
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 24							
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile							
Rezultatul reportat reprezentand trecerea la aplicarea Reglementatiile contabile cf Directiva a patra a CFE							
Rezultatul exercitiului financiar	2,137,489						1,344,490
Repatrierea profitului							
Total capitaluri proprii	10,408,790						11,666,348

Administrator,

Smadu Adrian Eduard



Intocmit,

Dudu Oana



Indicator	nr_afisat	sold	cres	red	casari	sold_final
I.Imobiliz?ri necorporale	0	0	0	0	0	0
1.Cheltuieli de constituire	1	0	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	2	0	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drept	3	0	0	0	0	0
4.Fond comercial	4	0	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resur	5	0	0	0	0	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	6	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	7	0	0	0	0	0
II.Imobiliz?ri corporale	0	0	0	0	0	0
1.Terenuri ?i amenaj?ri de terenuri	8	3140000	0	0	0	3140000
2.Construc?ii	9	6275909	0	0	0	6275909
3.Instala?ii tehnice ?i masini	10	7554930	0	0	0	7554930
4.Alte instalatii, utilaje ?i mobilier	11	26921	4790	0	0	31711
5.Investi?ii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale în curs de execu?ie	13	0	0	0	0	0
7.Investi?ii imobiliare în curs de execu?ie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare ?i evaluare a resursei	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri ?i imobiliz?ri corporale in curs	17	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	16997760	4790	0	0	17002550
III.Imobiliz?ri financiare	19	120000	0	0	0	120000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 7+18+19)	20	17117760	4790	0	0	17122550
I.Imobiliz?ri necorporale	0	0	0	0	0	0
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0	0
3.Concesiuni, brevete, licente, m?rci comerciale, drept	23	0	0	0	0	0
4.Fond comercial	24	0	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare ?i evaluare a resur	25	0	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	0	0	0	0	0
II.Imobiliz?ri corporale	0	0	0	0	0	0
1.Amenaj?ri de terenuri	27	0	0	0	0	0
2.Construc?ii	28	928168	108497	0	0	1036665
3.Instala?ii tehnice ?i masini	29	5518703	260017	0	0	5778720
4.Alte instala?ii, utilaje ?i mobilier	30	16650	4612	0	0	21262
5.Investi?ii imobiliare	31	0	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare ?i evaluare a resursei	32	0	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6463521	373126	0	0	6836647
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6463521	373126	0	0	6836647

Director General
 Smadu Adrian



Ec. Dudu Oana



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2022

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari in cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC. DUDU OANA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	1 326 073

Administrator,

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii


Intocmit,

Numele si prenumele :

FC DUDU OANA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	25 686 735	22 854 942
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	22 303 288	19 788 430
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	22 303 288	19 788 430
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	3 385 447	3 066 512
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	1 713 413	1 560 735
9. Alte venituri din exploatare	9	142 842	133 801
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	1 814 876	1 639 578

Administrator,

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC. DUDU OANA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	120 000	120 000	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)	5	120 000	120 000	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	7 702	7 702	0	0
Clienți (ct.411+413+418)	7	1 404 262	1 404 262	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	878	878	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	79 957	79 957	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	1 492 799	1 492 799	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	6 069	6 069	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 618 868	1 618 868	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	175 000	175 000	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	175 000	175 000	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	258 631	258 631	0	0
Clienți creditori (ct.419)	26	15 266	15 266	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	165 948	165 948	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	7 965	7 965	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	15 320	15 320	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	53 000	53 000	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	3 815 723	3 815 723	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	4 331 853	4 331 853	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	4 506 853	4 506 853	0	0

Administrator.

Numele si prenumele :
SMADU ADRIAN-EDUARD

Intocmit.

Numele si prenumele : EC. DUDU OANA
Calitatea : 21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional : 48736

Semnatura

Stampila unitatii

Semnatura

Nota 6 Principii, politici si metode contabile

Principii, politici si metode contabile

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale
Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat

1.Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

2.Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor 8 evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare. In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021 entitatea nu a modificat politicile contabile.

5.Principiul prudentei:la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

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

8.Principiul intangibilitatii :bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinând seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorii acestei informatii.

3. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a României pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecărei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Câștigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de 3 ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza.Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila.Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare.Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere

curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar. Pentru anul 2022, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale: In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale Diferenta pozitiva dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea la cost istoric se reflecta in rezerva din reevaluare. Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezerve, atunci când acest surplus reprezinta un câstig realizat.

g) Stocuri La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). Costul este determinat pe baza : metodei costului ponderat.

h) Creante Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Numerar si echivalente de numerar Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost.Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

j) Capital social Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii. k) Dividende Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate. l) Datorii comerciale Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Beneficiile angajatilor Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

n) Impozite si taxe Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

o) Venituri

Venituri din prestari de servicii Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri Veniturile din vânzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti.

Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate

e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil. Alte venituri Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului; c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

p) Cheltuieli Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

q) Corectarea erorilor In cursul exercitiului financiar 2022, entitatea a corectat eroarea identificat in inregistrarea cheltuielilor cu dobanda an 2020, in valoare de 17.330,60 si dobanda an 2021 in valoare de 51184.48 lei prin inregistrarea prin contul 1171.

B.Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

C. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020.

D. Moneda de prezentare a situatiilor financiare Contabilitatea se tine in limba româna si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

Director General,

Adrian Smadu



Ec. Dudu Oana



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2022

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Nu e cazul.

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

Administrator,

Numele si prenumele :	
	SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC. DUDU OANA	
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR	
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	48736	

Semnatura



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2022

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Nu e cazul.

- a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie.
- c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:
- rata dobanzii;
 - principalele clauze ale creditului;
 - suma rambursata pana la acea data;
 - obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;
- d) salariatii:
- numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;
 - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;
 - cheltuieli cu asigurarile sociale;
 - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.

Administrator,

Numele si prenumele :	
	SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC. DUDU OANA	
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR	
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	48736	

Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	1.73
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	22.43
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	4.13
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	119.17
b) Marja bruta din vanzari	12	0.65

Administrator,

Numele si prenumele :	
	SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura



Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC. DUDU OANA
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	48736

Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2022

Nota 10

Alte informatii

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;
 - reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;
 - masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
 - impozitul pe profit ramas de plata.
- e) Cifra de afaceri:
- prezentarea acesteia pe segmente de activitati si pe pietele geografice.
- f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilanului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- natura evenimentului; si
 - o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;
 - veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,
- in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:
- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;
 - dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.
- In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:
 - existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;
 - restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
 - dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
- p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

Administrator,

Numele si prenumele :

SMADU ADRIAN-EDUARD

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC. DUDU OANA

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

48736

Semnatura

DECLARATIE DE ASUMARE A RASPUNDERII privind intocmirea situatiilor financiare anuale aferente anului 2022

Administratorul Special si Director General al Societatii Comerciale GALFINBAND S.A. Galati, respectiv:

- SMADU ADRIAN EDUARD, identificat prin cartea de identitate avand seria / nr. *[date identificare anonimizate societate]* eliberat de Politia Galati, la data de *[date identificare anonimizate societate]*, CNP *[date identificare anonimizate societate]*,

Conducerea executiva a S.C. GALFINBAND S.A. Galati, reprezentata prin:

- SMADU ADRIAN EDUARD, identificat prin cartea de identitate avand seria / nr. *[date identificare anonimizate societate]* eliberat de Politia Galati, la data de *[date identificare anonimizate societate]*, CNP *[date identificare anonimizate societate]*, avand calitatea de Administrator Special si Director General
- DUDU OANA, identificat prin cartea de identitate cu seria / nr. *[date identificare anonimizate societate]*, emisa de SPCLEP Galati la data de *[date identificare anonimizate societate]*, CNP: *[date identificare anonimizate societate]*, avand functia de Expert Contabil.

In conformitate cu prevederile art. 113, lit. E din Regulamentului nr. 1 / 2006 al Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare referitoare la Raportarile anuale,

Declaram pe propria noastra raspundere ca, dupa cunostinta noastra, situatiile financiar-contabile anuale aferente anului 2022 au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ce ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale Societatii Comerciale GALFINBAND S.A. Galati si ca raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor firmei. GALFINBAND S.A. Galati precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de aceasta societate comerciala GALFINBAND SA Galati isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

SMADU ADRIAN EDUARD
Administrator Special si Director General

DUDU OANA
Expert Contabil



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE DE LA 31.12.2022 ale GALFINBAND S.A.

Către
Acționarii GALFINBAND S.A.

OPINIE

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii GALFINBAND S.A. ("Societatea"), cu sediul social in GALATI, strada Smirdan nr 2A, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 1633663, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 11.666.348 lei
- Profit net al exercitiului financiar: 1.326.073 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

BAZA PENTRU OPINIE

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr 162/2017 ("Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului etic al Profesionistilor Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

ASPECTE CHEIE DE AUDIT

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Recunoasterea veniturilor	
Aspect cheie de audit	Modul de abordare in cadrul misiunii de audit
Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii si, prin urmare, exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.	<p>Procedurile noastre de audit pentru evaluarea recunoasterii veniturilor din servicii au inclus urmatoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> • · testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta frauda si erorile in recunoasterea veniturilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor pe baza serviciilor efectuate, prin referire la un esantion de tranzactii; • · inspectarea contractelor cu clientii, pe baza de esantion, pentru a intelege termenii tranzactiilor de prestari servicii, inclusiv modalitatile in care reducerile sunt aplicate, pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor Societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare; • · evaluarea, pe baza de esantion, a recunoasterii in perioada financiara corespunzatoare a veniturilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta. • · examinarea registrului de vanzari dupa incheierea exercitiului financiar pentru a identifica note de credit semnificative emise si inspectarea documentatiei relevante pentru a evalua daca veniturile aferente au fost contabilizate in perioada financiara corespunzatoare;

ALTE INFORMATII - RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

6.Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciara.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunoastintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

RESPONSABILITATILE CONDUCERII SI ALE PERSOANELOR INSARCINATE CU GUVERNANTA PENTRU SITUATIILE FINANCIARE

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

8. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

RESPONSABILITATILE AUDITORULUI INTR-UN AUDIT AL SITUATIILOR FINANCIARE

10. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

11. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam 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 toate relatiile 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.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din

perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

RAPORT CU PRIVIRE LA ALTE DISPOZITII LEGALE SI DE REGLEMENTARE

15. Am fost desemnati sa auditam situatiile financiare ale GALFINBAND S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 4 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2019 pana la 31.12.2022.

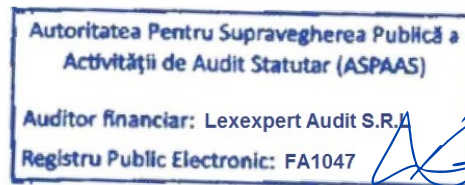
27 aprilie 2023

In numele:

SC LEXEXPERT AUDIT SRL GALATI

Galati, str Navelor nr 8S1, judetul Galati

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica A Activitatii de Audit Statutar cu nr FA1047



Auditor financiar,

jur.ec. Aurelian Constantin

Inregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr AF1779

