

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform: **Regulamentul nr.5/2018 al ASF**

Pentru exercițiul financiar: **01.01.2022 – 31.12.2022**

Data raportului: **20.04.2023**

Denumirea societății comerciale: **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA**

Sediul social: **Spl.Unirii,nr.313, cam.14, sector 3, Bucuresti**

Numărul de telefon/fax : **021.345.2730/ 021.345.0595**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO341644**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J40/2266/1992**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB ATS**

Capitalul social subscris și vărsat: **5.436.410 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

actiuni nominative in valoare de 2.5 lei/buc.

1. Analiza activității societății comerciale

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

Obiectul principal de activitate: cod CAEN 7219 - Cercetare-dezvoltare in alte stiinte naturale si inginerie

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale; **oct.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar; - **nu este cazul**

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; - **nu este cazul**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit; **pentru anul 2022, societatea intregistreaza profit de 87.412 lei.**

b) cifra de afaceri; **303475 lei**

c) export; **nu este cazul**

d) costuri (cheltuieli totale); **213.445 lei**

e) % din piață deținut; **nu este cazul**

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **10.195 lei**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

Activitatea de cercetare-dezvoltare in domeniul protectiilor anticorozive a lacurilor si vopselor, precum si microproductie pentru dezvoltarea rezultatelor cercetarii cu precizare;

- principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Piata interna sporadica in general distributie catre utilizatori istorici si de mica anvergura.

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

Surse indigene si import prin societati romanesti

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

Vanzarile nu reprezinta activitatea institutului, activitatea de baza fiind cea de cercetare.

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

Piata vanzarilor este ocupata atat de producatori interni cat si de dealeri ai unor produse de import si microproductia unui institut de cercetare este ne semnificativa in raport cu piata.

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

Activitatea de cercetare depinde de programele lansate de Ministerul Educatiei si Cercetarii, de fondurile obtinute prin aceste programe.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

La sfarsitul anului 2022, erau 5 angajati , din care 4 angajati cu studii superioare si 1 cu studii medii.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi. – **Nu este cazul, societatea nu este afiliata la nici un sindicat.**

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

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperi Avansate ICAA SA, monitorizeaza permanent emisiile nocive in atmosfera (COV), apele reziduale precum si deseurile chimice periculoase.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Cheltuielile de cercetare – dezvoltare- in anul 2022 societatea nu a avut proiecte castigatoare, se preconizeaza ca in anul 2023, acestea sa fie in jur de 350.000 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Riscul de credit aferent creantelor comerciale este limitat ca urmare a activitatii de cercetare cat si a numarului mic de clienti si a instrumentelor utilizate.

Politica societatii referitoare la lichiditati este de a genera suficiente lichiditati astfel incat sa-si poata achita obligatiile la datele scadente.

Societatea are in vedere dezvoltarea de noi produse atat pentru protectia sanatatii populatiei, industria auto, cai ferate, domeniul nuclear cat si pentru alte sectoare de activitate.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Progresele semnificative ale economiei de piata s-au refelectat la SC ICAA SA prin ponderea crescuta a activitatii de cercetare dezvoltare si realizarea de produse noi bazate pe tehnologii moderne si ecologice.

Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde si incasa rapid produsele realizate, la valoarea corecta pe piata.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Nr. crt	Principalele cladiri	Suprafata (mp)	Caracteristici	Grad de uzura (%)
1	Teren situat in comuna Voluntari	4.459	Achizitionat in data 22.03.2017	-
2	Aparate de laborator si utilaje manuale pentru microproductie	-	-	96

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

Starea aparatelor de laborator si a utilajelor permit o functionare medie si o productivitate relativ scazuta.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA nu are probleme referitor la dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

BVB – Piata AERO- Romania

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In anul 2021 din rezultatele financiare rezulta ca a realizat un profit 52215 lei acesata va acoperii pierdera contabila din anii precednti, societatea neavand posibilitatea acordarii de dividende.

Nr.crt	Anul	Dividende nete de plata	Dividende nete platite
1	2022	-	-
2	2021	-	-
3	2020	-	-

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

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

ADMINISTRATORII SOCIETATII

PRUNDIANU MIHAI

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Presedinte CA.**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **reprezentant al SC CHEMP SADU SRL – actionar majoritar**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2017: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

ORLEANU GABRIEL COSMIN

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2021: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

KAJANTO ADRIAN DOREL

1. Functii detinute in **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate – ICAA SA: Administrator**
2. Relatii care au determinat numirea ca administrator: **Nu este cazul**
3. Tranzactii intre administrator si firma in anul 2021: **NU**
4. Participarea administratorului la capitalul social al firmei: **NU**
5. Lista persoanelor afiliate: **NU este cazul.**

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

LABONTU VALERICA - DIRECTOR ECONOMIC

BODOLAN COSMIN - DIRECTOR VANZARI

PICA ALEXADRA - DIRECTOR CERCETARE - PRODUCTIE

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Membrii Consiliului de Administratie si ai Conducerii Executive nu sunt implicati in litigii sau proceduri administrative.

5. Situația financiar-contabilă.

In anul 2022 a functionat doar activitatea de productie, situatie ce nu se preconizeaza a se schimba in anul urmator.

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	2020	2021	2022
1	Cifra de afaceri neta	490.423	261.381	303.475

2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	536.852	205.945	213.445
3	Cheltuielile activitatii de baza	536.852	205.945	213.445
4	Cheltuieli ale activitati auxiliare	-	-	-
5	Cheltuieli indirecte de productie	-	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-46.429	52.751	87.412
7	Cheltuieli de desfacere	-	-	-
8	Cheltuielile generale ale administratiei	-	-	-
9	Alte venituri din exploatare	56.900	2.099	420
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	10.039	54.850	90.450
11	Active imobilizate nete	3.700.215	3.700.215	3.697.367
12	Stocuri	22.614	-	-
13	Creante	1.374.589	1.435.060	1.545.093
14	Investitii pe termen scurt			
15	Disponibil la banci	6.197	13.042	10.195
16	Active circulante total	1.403.400	1.448.102	1.496.957
17	Datorii curente	86.106	85.921	102.847
18	Capitaluri proprii	5.062.025	5.106.912	5.194.324
19	Cheltuieli totale	364.391	205.945	213.445
20	Venituri totale	536.852	260.795	303.895
21	Profit brut	10.039	54.850	90.450
22	Profit net	4.733	52.215	87.412
23	Cheltuieli cu personalul	100.681	106.495	143.668
24	Numar mediu de salariatii	5	3	3

DENUMIRE INDICATORI		UM	2020	2021	2022
A. INDICATORI DE LICHIDITATE					
Lichiditate generala (globala)	Active curente/Datorii curente (sub 1 an)	-	16.30	16.60	35.95
Lichiditate imediata (test acid)	Active curente-stocuri/Datorii curente (sub 1 an)	-	16.03	16.60	35.95
Rata solvabilitatii generale	Total active Datorii curente x100	-	60.20	59.83	51.07
		%			
B. INDICATORI de ECHILIBRU FINANCIAR					
Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii/C. Perm (C.Pr + C.Imp)	-	-	-	-
Rata datoriilor	Datorii totale/ Active totale x100	%	57.90	60.43	59.60
Grad de indatorare	Datorii totale/Capitaluri proprii x100	%	2.1	1.68	1.97
Rata capitalului propriu fata de active imob.	Capitaluri proprii/Active imob.	%	1.37	1.38	1.40
C. INDICATORI DE RENTABILITATE SI PROFITABILITATE					
Rata rentabilitatii	Profit din Exploatare/Total	%	0.19	0.20	

economice	active x100				
Rata rentabilitatii finaciare	Profit net/Capitaluri proprii x100	%	0.19	0.20	1.72
Rata profitului (marja bruta)	Profit net/Cifra de afaceri x100	%	1.01	1.19	28.70
Rentabilitatea capitalului social	Profit net/Capital social x100	%	0.09	0.96	1.60
Rentabilitatea vanzarilor (marja neta)	Profit net/Cifra de afaceri x100	%	1.01	1.19	28.70
D. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)					
Rotatia stocurilor	Stocuri/Cifra de afaceri	Nr. ori	0.07	0	0
Perioada de recuperare a creantelor	Creante/Cifra de afaceri x365	Zile	135	244	185
Rotatia activelor	Cifra de afaceri/total active	Nr. ori	0.06	0.04	0.05
Rotatia capitalului social	Cifra de afaceri/capial social	Nr. ori	0.14	0.05	0.06

Cifra de afaceri in anul 2022 a crescut fata de anul 20201 in procent de 40%
Cheltuielile cu personalul este 2022 in suma de 143.668 lei.

6. Semnături

Persoanele responsabile din cadrul societatii de intocmire a situatiilor financiar-contabile anuale sunt urmatoarele:

- 1) PRUNDIANU MIHAI – Presedinte Consiliu de Administratie
- 2) LABONTU VALERICA – Director Economic

Anexe:

1. Bilant contabil si Cont de profit si pierderi aferente anului 2022;
2. Raportul administratorului aferent anului 2022
3. Raportul auditorului financiar pentru anul 2022.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
PRUNDIANU MIHAI



Intocmit,
Director Economic,
Labontu Valerica

S.C. ICAA S.A.
Spl.Unirii, nr.313, sector 3, Bucuresti

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2022

SC ICAA SA este societate pe actiuni infiintata in anul 1992 si inregistrata la Oficiul Registrului Comertului al Municipiului Bucuresti sub numarul J40/2266/1992, avand Codul Unic de Inregistrare RO 341644.

Societatea are un capital social subscris si varsat la 31.12.2022 de 5.436.410 lei, impartit in 2.174.567 actiuni, a caror valoare nominala este de 2,50 lei.

Structura actionariatului SC ICAA SA la data de 31.12.2022, este urmatoarea:

<i>Actionari</i>	<i>Numar actiuni la 31.12.2022</i>	<i>Numar actiuni la 31.12.2022</i>	<i>Pondere -%-</i>
CHEMP SADU SRL	1.825.916	1.825.916	83.97
SANGIORZAN LAZAR	326.502	326.502	15.01
Actionari diversi	348.648	348.648	1.14
TOTAL	2.174.564	2.174.564	100,00%

Societatea isi realizeaza obiectul de activitate prin CERCETARE si DEZVOLTARE in alte stiinte naturale si inginerie.

Raportul de gestiune concentreaza aspectele economico-financiare cu care societatea s-a confruntat in anul 2022, fara inasa a dezvolta unele aspecte legate de modernizarea societatii.

Veniturile realizate la 31 decembrie 2022 de catre societate au fost obtinute din activitatea de productie si desfacere a lacurilor, vopselelor si produselor anticorozive si din vanzarea de active

Veniturile totale obtinute de societate in anul pe care il analizam, comparativ cu prevederile bugetare si realizarile anului 2022 sunt prezentate in tabelul urmator :

- LEI -

Activitatea	Venituri 2020	Venituri 2021	Venituri 2022
Exploatare	346.891	260.795	303.895
Financiar	-	-	-
Exceptionale	-	-	-
TOTAL	346.891	260.795	303.895

Veniturile totale ale societatii in anul 2022 s-au realizat numai din activitatea de productie.

Pentru realizarea veniturilor totale societatea a angajat cheltuieli, care se prezinta in structura, astfel :

-LEI -

<i>Activitatea</i>	<i>cheltuieli 2020</i>	<i>Cheltuieli 2021</i>	<i>Cheltuieli 2022</i>
Exploatare	536.852	205.945	213.445
Financiara			
Exceptionala	-	-	
TOTAL	536.852	205.945	213.445

Veniturile realizate de SC ICAA SA la 31.12.2022 sunt urmatoarele:

-venituri din vanzare de produse finite	19.021 lei
- venituri lucrari	284.454 lei
-venituri din exploatare	420 lei
TOTAL	30.895 LEI

Cheltuiile efectuate de la 31.12.2022 de SC ICAA SA sunt compuse din:

- cheltuieli cu materiale	9.800 lei
- ch cu ambalaje	445 lei
- cheltuieli cu energia	456 lei
- cheltuieli privind prestatii externe	33.717 lei
- cheltuieli cu personalul	143.668 lei
- cheltuieli cu alte impozite si taxe	9.934 lei
- alte cheltuieli de exploatare	7.612 lei
- ch cu amortizarile	7.814 lei
TOTAL CHELTUIELI	213.446 lei

La 31.12.2022 SC ICAA SA are datorii curente la bugetul statului , dupa cum urmeaza:

-contributia la aisgurarile sociale	3.839 lei
- impozit salarii	677 lei
- impozit venit	1.613 lei
- cam	0 lei

Din analiza situatiei patrimoniului societatii prin prisma echilibrului financiar, lichiditatii si soldurilor cuprinse in balanta de verificare rezulta:

ACTIV		PASIV	
Imobilizari	3.697.367	Capital propriu	5.194.324
Creante	1.545.093	Datorii	102.847
Disponibil	10.195		
Ch.in avans	44.516		
TOTAL	5.297.171		5.297.171

Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe s-a folosit metoda amortizarii liniare.

Principali indicatori economico- finaciari

Indicatori de lichiditate

Lichiditatea reflecta capacitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in disponibilitati pentru a satisface plata datoriilor la termenele scadente, iar societatea noastra a fost in masura sa asigure aceste lichiditati.

$$\text{Lichiditatea curenta} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe termen scurt}} = \frac{1.545.093 \text{ Lei}}{102.847 \text{ lei}} = 15,02 \text{ ori}$$

Din analiza indicatorilor ce exprima gradul de indatorare si solvabilitatea, reiese ca :

$$\text{Rata indatorarii} = \frac{\text{Datorii}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100 = \frac{102.847 \text{ lei}}{5.194.324 \text{ lei}} * 100 = 1,97\%$$

In anul 2022 SC ICAA SA a inregistrat un profit brut de 90.450 lei, impozit pe venit de 3.038 lei ramand un profit net in sum de 87.412 lei.

Profitul net realizat in anul 2022 va acoperi pierderea contabila din ani precedentii a societatii.

Pentru fidela reflectare a patrimoniului SC ICAA SA, conducerea executiva a societatii a emis *Decizia de inventariere pentru anul 2022*, prin care a numit componenta si

atributiunile comisiei de inventariere, in conformitatea cu dispozitiile legale in vigoare. Prin decizia de inventariere s-au constituit comisii de inventariere, care au procedat la inventarierea :

- imobiliarilor corporale, necorporale, investitiilor in curs, terenurilor, obiectelor de inventar, altor valori si a bunurilor aflate in custodie ;
- conturilor de capital si rezerve, creantelor, debitelor, obligatiilor fata de bugetul de stat si al obligatiilor sociale, fondurilor, furnizorilor, creditorilor, disponibilitatii la banci si casa.

si care au incheiat procese verbale pentru bunurile inventariate.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr 1802/2014 .

Mentionam ca, societatea se incadreaza in categoria microentitati nu este obligata sa intocmesca note explicative.

Alte informatii:

- a) Dezvoltarea previzibila a entitatii – societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare a profitului.
- b) Informatii privind achizitia propriilor actiuni- nu este cazul.
- c) Existenta de sucursale ale entitatii – nu este cazul.

In anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor .Pentru anul 2022 in cadrul societati nu sunt prevazute modificari importante atatt in ceea ce priveste valoare investitiilor cat si a cifrei de afaceri, trendul fiind totusi unul de usoara crestere in raport cu activitatea anului 2021.

EVALUAREA POSTURILOR DIN PREZENTA SITUATIE FINACIARA SIMPLIFICATA, S-A EFECTUAT CU URMATOARELE PRINCIPII CONTABILE:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va cotinua in mod functionare in viitorul previzibil.
2. Principiul permanentei metodelor : Au fost aplicate aceleasi reguli , metode, norme, priviind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar, s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.
4. Principiul independenței exercitiului. La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților.
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv : au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și eventual , ulterior s-au efectuat compensări legale.
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere.
7. Principiul non compensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Costul stocurilor se bazează pe principiul cost mediu ponderat. Conturile de creanțe și datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII:

1. Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

2. Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

3 Salariați:

Număr mediu - 3

Salarii nete plătite aferente exercitiului - 140.425 lei

Ch. cu contrib. asig. - 3.243 lei

Bilanțul a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare.

PREȘEDINTE CA
MIHAI PRUNDIANU



INTOCMIT,
LABONTU VALERICA

Anexa la Raportul Anual al SC INSTITUTUL DE CERCETARI PENTURU ACOPERIRI AVANSATE SA-
2022

Subscrisa SC ICAA SA , avand sediul in BUCURESTI, Spl.Unirii, nr.313, P, cam 14, J40/22666/1992, CIF RO 341644, prin reprezentant Prundianu Mihai in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se va avea in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti		x	Se va avea in vedere conformarea.
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat		x	Se va avea in vedere conformarea.

<p>A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat</p>	x		Societatea nu are filiale
<p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>			Se va avea in vedere
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertii parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	x		Se va avea in vedere conformarea
<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p>	x		Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice</p>	x		
<p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale</p>	x		
<p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni</p>	x		

<p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.
<p>D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>		x	In curs de implementare
<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		x	In curs de implementare
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	x		
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>	x		Rapoartele financiare se publica in limba romana
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.</p>		x	Se va avea in vedere conformarea.



Bifați numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 5.436.410

Entitatea INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București

Strada Splaiul Unirii Nr. 313 Bloc ICPE Scara - Ap. 14 Telefon 0213452730

Număr din registrul comerțului J40/2266/1992

Cod unic de înregistrare 3 4 1 6 4 4

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiințe naturale și inginerie

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7219 Cercetare- dezvoltare in alte stiințe naturale și inginerie

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

5.194.324

Capital subscris

5.436.410

Profit/ pierdere

87.412

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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

Semnătura

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC CIPL EXPERT AUDIT SRL

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA559/AF866

CIF/ CUI

1 7 0 6 7 1 9 6

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.258.853	1.258.853
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.440.731	2.437.883
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	631	631
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.700.215	3.697.367
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.435.060	1.545.093
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.435.060	1.545.093
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	13.042	10.195
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.448.102	1.555.288
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	44.516	44.516
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	44.516	44.516
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471**)	14	12		
J. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	85.921	102.847
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.406.697	1.496.957
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.106.912	5.194.324
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.436.410	5.436.410
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.436.410	5.436.410
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	232.281	232.281
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	613.994	561.779
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	52.215	87.412
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.106.912	5.194.324
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.106.912	5.194.324

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	261.381	303.475
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	261.381	303.475
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	-586	420
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	25.563	9.398
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	106.495	143.668
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05		7.814
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) , din care:	07	06	73.887	52.565
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	2.635	3.038
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	52.215	87.412
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		87.412
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	3		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5
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		
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)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	631	631
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	631	631
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	631	631
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	477.744	477.785
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	15.222	13.763
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	15.222	13.763
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	986.610	1.096.600
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)	77	70	221.658	221.658
- 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)	78	71	764.952	874.942

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	12.932	9.833
- în lei (ct. 5311)	92	83	12.745	9.646
- în valută (ct. 5314)	93	84	187	187
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	110	362
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	90	342
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	20	20
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	102	93	86.605	103.530
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	52.215	71.437
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	13.066	14.912
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	13.083	17.181
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.851	3.837
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	6.065	10.095
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112	3.167	3.249
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	8.241	
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	8.241	
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	5.436.410	5.436.410
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	5.436.410	5.436.410
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	1.813.994	1.813.994
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
(II. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	5.436.410	X	5.436.410	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	4.564.790	83,97	4.564.790	83,97
- deținut de persoane fizice		158	147	871.620	16,03	871.620	16,03
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2021		2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2021	2022
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	261.381
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	261.380
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	251.769
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	9.612

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174	2.685	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	2.099	420
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	260.795	303.895
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	25.563	9.398
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	1.588	846
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	603	456
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	3.614	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	106.495	143.668
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	104.101	140.425
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	2.394	3.243
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191		7.814
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192		7.814
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	68.082	51.263
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	213	198	30.292	33.717
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	214	199	244	9.934
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	37.546	7.612
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	205.945	213.445
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	54.850	90.450
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	260.795	303.895
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	205.945	213.445
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	54.850	90.450
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234	2.635	3.038
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	52.215	87.412
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Jrice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	361.090			X	361.090
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	1.895.342			X	1.895.342
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	2.256.432			X	2.256.432
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.250.997			X	2.250.997
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	158.143		33.405		124.738
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	472.552	4.966			477.518
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	2.881.692	4.966	33.405		2.853.253
III.Imobilizari financiare	19	631			X	631
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	5.138.755	4.966	33.405		5.110.316

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	230.984			230.984
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	766.595			766.595
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	997.579			997.579
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	416.385		33.405	382.980
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	24.576	7.814		32.390
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	440.961	7.814	33.405	415.370
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.438.540	7.814	33.405	1.412.949

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRUNDIANU MIHAI

Semnătura _____

Numele si prenumele

LABONTU VALERICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

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

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

SC ICAA SA
CUI RO3416

NOTA 1
La 31.12.2022

ACTIVE IMOBILIZATE

	VALOARE BRUTA***)				DEPRECIERE****) (amortizare si provizioane)				RON
Elemente de activ	Sold la 01.01. 2022	Cresteri	Redu- ceri	Sold la 31.12. 2022	Sold La 01.01. 2022	Depr. Inreg. in cursul exec.	Red. sau reluari	Sold la 31.12. 2022	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-	
Imobilizari necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
-chelt.consituire	361.090	-	-	361.090	230.984	-	-	230.984	
-alte imobiliz.	1.895.342	-	-	1.895.342	766.595	-	-	766.595	
-avansuri si imobiliz.necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	2.256.579	-	-	2.256.432	997.579	-	-	997.579	
TERENURI	2.250.097	-	-	2.250.997	-	-	-	-	
CONSTRUCTII	-	-	-	-	-	-	-	-	
Instalatii tehnice Si masini	158143	-	33.405	124.738	24.576	7.814	-	32.390	
Alte instalatii, utilaje Si mobilier	472.552	4.996	-	477.518	416.385	-	33.405	382.980	
Imobilizari in curs de executie	-	-	-	-	-	-	-	-	
Avansuri imobilizari corporale	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL IMOBILIZ CORPORALE	2.881.692	4966	33.405	2.853.253	440.961	7.814	33.405	415.370	
Imobilizari financiare	631	-	-	631	-	-	-	-	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.138.755	4.966	33.405	5.110.316	1.438.540	7.814	33.405	1.412.949	

PRESEDINTE CA,
PRUNDIANU MIHAILA



DIRECTOR ECONOMIC
LABONTU VALERIGA

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 RISCURI 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 ÎN 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 în 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 în 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 :
PRUNDIANU MIHA

Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : II--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	87 412
- rezerva legala	2	4 370
- acoperirea pierderii contabile	3	83 042
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



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	261 380	303 475
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	137 864	162 182
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	137 864	162 182
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	123 516	141 293
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	68 083	51 263
9. Alte venituri din exploatare	9	2 099	420
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	57 532	90 450

Administrator,

Numele si prenumele :
PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



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	631	631	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	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	631	631	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	133 724	133 724	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	344 061	344 061	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	13 763	13 763	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	1 052 084	1 052 084	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	1 543 632	1 543 632	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	44 516	44 516	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 588 779	1 588 779	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 imobilizariile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	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	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	56 310	56 310	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	15 126	15 126	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	13 787	13 787	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	1 613	1 613	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	12 299	12 299	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	4 395	4 395	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	103 530	103 530	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	103 530	103 530	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAEL

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

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	15.01
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	15.01
2. indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
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 debitorilor-clienti	7	413.81
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	67.73
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.08
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.06
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.02
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :

LABONTU VALERICA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampa unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	87 412
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	87 412
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele : PRUNDIANU MIHAI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : LABONTU VALERICA
 Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2022

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

- a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.
- b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se:
 - natura;
 - motivele;
 - evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.
- c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata in notele explicative, insotita de comentarii relevante.
- d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.
- e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.
- f) in cazul reevaluarii imobilizariilor corporale:
 - elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;
 - valoarea la cost istoric a imobilizariilor reevaluate;
 - tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;
 - modificarile rezervei din reevaluare:
 - valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;
 - diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;
 - sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului 2022 financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;
 - valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.
- g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative.
- h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata in notele explicative ca total, pe categorii de active fungibile.

Administrator,

Numele si prenumele :	PRUNDIANU MIHAI
-----------------------	-----------------

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2022

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

- nu exista certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile;
- capital social subscris si varsat 5.436.410 lei;
- numar de actiuni emise este de 2.174.564;
- valoarea nominala a actiunilor emise este de 2.5 lei/act
- actiuni de rascumparare - nu este cazul
- actiuni emise in timpul executiului anului financiar- nu este cazul
- obligatiuni emise - nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele : PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Stampila unitatii



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

Se vor face mentiuni cu privire la:

- indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere societate are consiliul de administratie
- salariatii:
- numar mediu 4
- salarii platite 140.425 lei
- cheltuieli cu asiguratorii 2.888 lei

Administrator,

Numele si prenumele :	PRUNDIANU MIHAI
-----------------------	-----------------

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2022

Nota 10
Alte informatii

Se prezinta:
Alte informatii

-societatea nu detine filiale

-nu exista creante sau datorii respectiv, venituri si cheltuieli ca sa fi fost initial evidentiatae intr-o moneda nstraina

-nu s-a inregistrat activitati extraordinare

Administrator,

Numele si prenumele :	
	PRUNDIANU MIHAI

Intocmit,

Numele si prenumele :	LABONTU VALERICA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 și Regulamentul ASF nr. 5/2018 art. 223, lit.B, art.1C

S-au întocmit situațiile financiare ale anului 2022 pentru:

Entitatea: **SC Institutul de Cercetari pentru Acoperiri Avansate ICAA SA**

Sediul social: Bucuresti, spl Unirii, nr 313, cam.14,sect.3

Numarul de Telefon 0213452730

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO341644

Numar de ordine in Registrul Comertului: J40/22666/1992

Capitalul social subscris si varsat : 5.436.410 lei impartit in 2.174.564 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei pe actiune.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB ATS

Subsemnații Prundianu Mihai in calitate de Presedinte CA si LabontuValerica in calitate de director economic își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare ale anului 2022 și confirmă că:

- politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare și a informațiilor referitoare la activitatea desfășurată;
- persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

PRESEDINTE,
PRUNDIANU MIHAI



DIRECTOR ECONOMIC,
LABONTU VALERICA



Activități de contabilitate și revizie contabilă ,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.
FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,
ap.38, sector2,București
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 23030/10.03.2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A acționarii și Consiliul de Administrație
INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A.
București

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **INSTITUTUL DE CERCETARI PENTRU ACOPERIRI AVANSATE ICAA S.A. ("Societatea")**, cu sediul social în București, Sector 3, Splaiul Unirii nr.313, Bloc ICPE, ap.14, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 341644, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2022, contul prescurtat de profit și pierdere, precum și datele informative cuprinse în formularul 30 pentru microentități, pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	5.194.324 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	87.412 lei

- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidela a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt

descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 7 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

- Evaluam prezentarea, structura si conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.

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

București 10.03.2023,

In numele,

C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in București, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Înregistrată in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**
Registrul Public Electronic: **FA599**

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: **PETRE LENUTA**
Registrul Public Electronic: **AF866**

