

CRAMA LA SALINA S.A.

Turda, Strada Dealul Viilor, nr. 10, judetul Cluj

Nr inreg Reg Com: J12/155/2005 CUI:RO 17144159

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI UNIC
PENTRU PERIOADA 01.01.2022 - 31.12.2022**

CRAMA LA SALINA S.A., cu sediul in loc. Turda, strada Dealul Viilor, nr. 10, judetul Cluj, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J12/155/2005, avand cod unic de inregistrare RO17144159, functioneaza in conformitate cu Legea nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Capitalul social al **CRAMA LA SALINA S.A.** este de 100.000 lei, impartit in 250.000 actiuni nominative, ordinare si dematerializate, valoarea nominala a unei actiuni fiind de 0,4 lei/actiune, subscris si varsat integral de catre cei doi actionari:

SUGAR LIVIU CLAUDIU detine un numar de 125.000 de actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,4 lei/actiune si in valoare totala de 50.000 lei, reprezentand 50% din capitalul social.

MURESAN SIMION ADRIAN detine un numar de 125.000 de actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,4 lei/actiune si in valoare totala de 50.000 lei, reprezentand 50% din capitalul social.

Activitatea principala a societatii este de Cultivarea strugurilor cod CAEN 0121.

Pe data de 23 Iunie 2022, obligatiunile Societatii in suma de 2.000.000 EUR, cu o maturitate de 5 ani, respectiv 10.12.2026, au fost admise la tranzactionare la BVB, segment MTS, categorie AeRO Standard, cod ISIN ROTX8L56X506, cu simbol de piata „ISSA26E”.

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare

anuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.


SITUATIA FINANCIARA SI ASPECTE PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII


Datele esentiale ale contului de profit si pierdere incheiat la 31.12.2022 se prezinta astfel:

Venituri totale	15.669.224 lei
Cheltuieli totale	9.384.544 lei
Profit brut	272.359 lei
Impozit pe profit	49.983 lei
Profit net	222.376 lei

In perioada de raportare, societatea a realizat o cifra de afaceri conform datelor prezentate in bilant, in valoare de 7.723.972 lei, cu 25 % mai mare comparativ cu perioada decembrie 2021 cand cifra de afaceri a fost de 5.809.342 lei.

Structura cifrei de afaceri este prezentata in tabelul de mai jos:

Perioada:	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
Cifra de afaceri:	5.809.342 lei 	7.723.972 lei

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
Produse, Marfuri	4.723.240 lei	7.406.834 lei
Chirii	224.106 lei	310.836 lei
Total venituri af. CA	5.809.342 lei 	7.723.972 lei

Veniturile din chirii reprezinta venituri aditionale reprezentand inchirierea unui imobil, bun al societatii.

Societatea Crama La Salina S.A. a fost înființată în inima Transilvaniei, în anul 2005, sub forma unei societăți cu răspundere limitată (SRL), iar în decursul anului 2022 societatea a fost transformată în societate pe acțiuni. Terenul specific Văii Arieșului vine cu amprenta identității sale, într-o zonă cu o puternică vocație pentru vinuri albe, transformând Crama La Salina într-o experiență unică, revelatoare. Vinurile poartă numele ISSA, ca un omagiu adus tradițiilor viticole milenare formate aici, încă de când localitatea purta numele Potaissa

Principala activitate este producția și vânzarea de struguri precum și a produselor derivate din struguri. Majoritatea veniturilor provin din vânzarea de vinuri dar și a strugurilor proaspeți și a țuicii din muscat și chardonnay. Turismul este o parte importantă din activitatea societății, restaurantul și pensiunea aprovizionându-se cu produse din cramă. Societatea are 2 magazine, unul situat în Turda și unul în municipiul Cluj-Napoca iar în aceste magazine se vând exclusiv vinurile societății.

Crama La Salina lucrează o suprafață de 42 de hectare pe care are plantate culturi viticole iar culturile de pe 31 de hectare au ajuns la maturitate, restul urmând să atingă maturitatea în următorii 3 ani. Producția medie este de 10 tone/hectar într-un an fără fenomene extreme care să afecteze recolta. În ultimii ani producția de struguri a fost între 400 și 450 de tone, din care o parte de până la 50 de tone au fost vânduți proaspeți, iar din restul s-a obținut vin. Societatea realizează anual în jur de 200.000 litri de vin. În următorii ani societatea estimează o producție de până în 500 tone de struguri. În parcelă de vie care urmează să ajungă la maturitate, societatea are plantate soiuri de vie precum, Feteasca neagra și Neuburger. Vinurile obținute din aceste soiuri de vie sunt mult mai scumpe decât cele din parcela de vie care a atins maturitatea iar valoarea adăugată la vinurile respective ar fi mai mare. La nivel de producție, cantitatea de struguri estimată va crește cu aproximativ 19% iar veniturile vor crește cu aproximativ 20%.

Piața Horeca a susținut societatea din punct de vedere al branding-ului iar partea de retail a ajutat societatea să crească vânzările astfel încât să existe o predictibilitate a încasărilor. Societatea avea în anul 2019 un procent de 20% din vânzări realizate prin vânzarea în rețelele de retail și 80% din vânzări prin domeniul Horeca, iar în prezent structura de vânzare are un procent de 40% prin retail iar 60% prin domeniul Horeca. Noile canale de vânzare precum magazinul online, magazine proprii, restaurante cu produse exclusiv Issa au ajuns la peste 10 % din totalul vânzărilor. Perioada pandemiei a schimbat semnificativ structura cifrei de afaceri însă vânzările și rezultatele au avut un trend pozitiv

La nivel național se vând peste 5 milioane de sticle în Horeca, cei mai mari jucători fiind producătorii cramelor Purcari, Recaș, Tohani, Davino care realizează vânzări la nivel național de ordinul sutelor de mii de sticle de vin. Principalul obiectiv al societății este să vândă anual întreaga producție având în vedere că deține o cota de piață semnificativă la nivel local. Crama este de dimensiuni medii și vinde preponderent vinuri albe de calitate, poziționate la un nivel ridicat din punct de vedere al prețului. În domeniul Horeca societatea realizează o vânzare de 150.000 sticle anual, din care 80.000 pe raza județului Cluj. Societatea estimează că deține un procent de aproximativ 20% din piața locală de Horeca. Strategia societății pe termen mediu este să-și păstreze poziția de lider pe piața din Cluj și să-și dezvolte vânzarile în București și în zonele turistice ale țării în special pe litoral, Băile Felix și Valea Prahovei.

Informațiile din poziția financiară și performanța financiară la 31.12.2022 sunt următoarele:

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

	Sold la 01.01.2022	Sold la 31.12.2022
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
1. Imobilizari necorporale	16.599	10.563
2. Imobilizari corporale	9.321.281	9.309.052
3. Imobilizari financiare	6.093	7.293
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	9.343.973	9.326.908
B. ACTIVE CIRCULANTE		
1. Stocuri	2.511.977	3.644.801
2. Creante	1.930.221	1.791.806
3. Investitii pe termen scurt	0	0
4. Casa si conturi la banci	5.527.876	1.224.891
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	9.970.074	6.808.866
C. CHELTUIEI IN AVANS		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERODA DE PANA LA UN AN	2.235.585	1.434.429
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	7.369.592	4.812.110
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	16.713.592	14.139.018

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	15.205.784	12.473.810
H. PROVIZIOANE	0	0
I. VENITURI IN AVANS	1.513.111	1.865.029
J. CAPITAL SI REZERVE		
Capital subscris varsat	100.000	100.000
Rezerve	12.222	12.222
Profitul sau pierderea reportat(a) sold C	231.014	1
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare sold C	22.424	222.376
Repartizarea profitului	0	0
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	365.660	334.599

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

	01.01.2021 31.12.2021	-	01.01.2022 31.12.2022	-
1. Cifra de afaceri neta				
Productia vanduta	6.649.160		7.848.178	
Venituri din vanzarea marfurilor	423.276		473.724	
Reduceri comerciale acordate	1.263.094		597930	
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie	1.332.203		989.405	
3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	135.518		177.208	
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0		0	
5. Venituri din productia de investitii mobiliare	0		0	
6. Venituri din subventii de exploatare	81.852		156.049	
7. Alte venituri din exploatare	359.365		393.925	
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	5.053.874		9.440.559	
8. Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	964.012		1.713.739	
Alte cheltuieli materiale	25.068		150.720	
Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	189.195		258.492	
Cheltuieli privind marfurile	216.751		222.746	
Reduceri comerciale primite	67.354		79.750	

9. Cheltuieli cu personalul	657.100	870.956
Salarii si indemnizatii	640.670	840.858
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	16.430	30.098
10. Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	635.951	727.843
Cheltuieli		
11. Alte cheltuieli de exploatare	1.769.522	2.875.852
11.1. Cheltuieli privind prestatii externe	1.606.283	2.618.378
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	115.623	189.457
11.6. Alte cheltuieli	47.616	68.017
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	4.390.245	6.774.598
PROFITUL DIN EXPLOATARE	663.629	2.665.961
13. Venituri din dobanzi	13	790
15. Alte venituri financiare	141	5571
VENITURI FINANCIARE TOTAL	154	6361
17. Cheltuieli privind dobanzile	160.993	795.677
18. Alte cheltuieli financiare	467.304	1.604.286
CHELTUIELI FINANCIARE TOTAL	628.297	2.399.963
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA	-628.143	-2.393.602
VENITURI TOTALE	5.054.028	9.446.920
CHELTUIELI TOTALE	5.018.542	9.174.561
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA	35.486	272.359

Impozitul pe profit	13.062	49.983
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE	22.424	222.376

Repartizarea profitului

Profitul societatii la 31.12.2022 in suma de 222.376 lei a fost repartizat la dividende în valoare de 147368 lei , iar diferența în valoare de 75008 lei , va fi lasat nerepartizat pana la o viitoare hotarare privind distribuirea acestuia.

Controlul intern

Controlul intern si sistemele de gestionare a riscurilor in relatie cu procesul de raportare financiara au ca principale obiective:

Conformitatea cu legislatia financiar-contabila in vigoare

Aplicarea instructiunilor elaborate de conducere in legatura cu informatiile financiare

Asigurarea fiabilitatii informatiilor financiare (i.e. verificarea daca informatiile contabile, financiare si de gestiune comunicate respectiv publicate sunt complete si reflecta corect activitatea si situatia entitatii)

Prevenirea si detectarea fraudelor si neregulilor contabile si financiare

Atingerea acestor obiective este sustinuta prin:

- Recrutarea de personal cu un nivel de competenta adecvat, in conformitate cu necesitatile societatii, si existenta unui plan de formare continua care sa permita o actualizare a cunostiintelor privind legislatia contabila si fiscala (*conform politicii de personal aprobata*)
- Definirea clara a responsabilitatilor aferente fiecărei persoane implicate in procesul de raportare financiara (*conform fiselor de post*), respectiv separarea atributiilor privind efectuarea de operatiuni intre persoane, astfel incat atributiile de aprobare, control si inregistrare sa fie, intr-o masura adecvata, incredintate unor persoane diferite (*conform organigramei societatii*)
- Conceperea si implementarea unor proceduri inteme privind contabilizarea si controlul operatiunilor financiar-contabile, stabilirea circuitelor de informatii si a controalelor aferente asupra acestora, care sa asigure centralizarea rapida, corecta si completa a informatiilor

financiare (*conform manualului de proceduri interne si a sistemului financiar de control preventiv*)

- Existenta unui manual de politici contabile intocmit potrivit cerintelor legislatiei in vigoare, aprobat de catre Consiliul de Administratie
- Existenta unui calendar si a unui proces bine definit privind elaborarea de informatii contabile si financiare conforme cu cerintele de raportare (financiar-contabile, ale pietei de capital) si verificarea si aprobarea corespunzatoare a acestora de catre Consiliul de Administratie in vederea publicarii acestora.

Riscurile aferente activitatii:

Riscuri specifice activității Societatii

Factorul climatic și fenomenele meteorologice extreme ar putea afecta negativ activitatea desfășurată de societate și producția de vinuri în sensul în care producția de struguri poate fi afectată calitativ și/sau cantitativ de fenomenele meteorologice extreme precum inundații, secetă, perioade preponderent înorate, îngheț, fenomene meteo extreme sau ploi însoțite de grindină sau incendii de vegetație.

Unul din factorii climatici specifici zonei în care se află suprafața viticolă a societatii este înghețul timpuriu, care se poate manifesta în lunile aprilie și mai când via înflorește, iar acest fenomen dăunează viei. În ultimii 4 ani nu au fost astfel de fenomene iar acest fenomen poate fi diminuat prin fum și flăcări aprinse în vie pe timpul nopții.

Riscul de preț:

Riscul de preț este dat de riscul ca prețul pentru materiile prime, materialele utilizate și energia utilizată de societate în fluxul de producție și desfacere să fluctueze atât de mult încât să facă neprofitabile contractele existente, în special în relația comercială cu marile lanțuri de supermarket-uri. Riscul de preț are două componente: riscul fluctuației prețului aferent elementelor de cost fix, respectiv riscul fluctuației de preț aferent costurilor variabile ale societății.

Riscul privind declararea scadentei anticipate:

Emisiunea de obligațiuni a Cramei La Salina poate fi declarată scadentă anticipat în cazul

neefectuării plății integrale sau parțiale a cupoanelor, așa cum sunt ele eșalonate la Capitolul 4 al Memorandumului, începând cu a șasea zi lucrătoare de după Data Plății aferentă cuponului.

Riscul de curs valutar:

În mod direct legat de riscul de preț este și riscul legat de cursul valutar respectiv de fluctuația acestuia. Majoritatea furnizorilor societății sunt din România. Emisiunea de obligațiuni este denominată în euro, astfel o creștere a cotației euro în raport cu leul ar presupune o creștere semnificativă a costurilor de finanțare pentru societate și implicit o reducere a profitabilității acestuia.

Riscul de lichiditate:

Riscul de lichiditate este ridicat mai ales în perioadele de recoltă slabă sau o contracție a sectorului băuturilor alcoolice care ar afecta în mod negativ lichiditatea Crama La Salina S.A.

Riscul de concentrare al clienților:

Întrucât primii trei clienți generează peste 60% din ponderea cifrei de afaceri există riscul privind dependența comercială față de acești clienți mari. În situația în care unul sau mai mulți clienți ar renunța la contractele comerciale, acest fapt ar afecta în mod semnificativ capacitatea societății de a onora plățile scadente către deținătorii de obligațiuni și către celelalte categorii de creditori.

Riscuri operaționale:

Risc de incapacitate temporară de lucru a salariaților societății sau a furnizorilor cu care acesta lucrează datorat efectelor Pandemiei Covid 19.

Deși societatea a implementat măsuri de siguranță pentru limitarea riscurilor de răspândire a virusului Covid 19 în rândul salariaților, există totuși riscul ca o parte din angajați să fie în incapacitate temporară de muncă. Acest fapt poate îngreuna activitatea operațională și implicit genera întâzieri în respectarea termenelor de onorare a comenzilor.

Riscuri legate de litigii

La data întocmirii prezentului Memorandum, Crama La Salina S.A. are un litigiu în dosarul cu numărul 4041/328/2020, materia juridică fiind litigii cu profesioniștii iar impactul material în

cazul acestui dosar asupra societății a fost stabilit la suma de 10.755,50 lei de către Judecătoria Târgu Mureș.

Riscuri privind insolvența Societatii

În ipoteza în care societatea va fi supus procedurilor de insolvență, deținătorii de obligațiuni au poziția unui creditor garantat în cadrul procedurii, creanțele acestora fiind garantate prin încheierea unei fidejusiuni din partea societății CLASIQ WINE SRL.

În cazul deschiderii procedurii insolvenței față de societate, plata oricăror creanțe deținute împotriva societatii (inclusiv creanța de plată a cuponului sau de răscumpărare a Obligațiunilor) va fi suspendată automat. Orice plăți față de creditorii (inclusiv față de deținătorii de Obligațiuni) se vor efectua doar conform instrucțiunilor administratorului/lichidatorului judiciar. Conform statisticilor generale, durata medie a unei proceduri de insolvență în România este de 3,3 ani, iar procentul de recuperare este de 35,8% (conform statisticii realizate de către Banca Mondială în mai 2018, disponibilă la adresa

<http://www.doingbusiness.org/en/data/exploretopics/resolving-insolvency>).

Dezvoltarea previzibila a entitatii:

Societatea a pastrat aceleasi linii de investitii. Lucram in continuare la dezvoltarea investitiei cu cortul de evenimente, din apropierea viei, respectiv finalizarea la standarde europene a bucatariei. Avem incheiat in contract de inchiriere nou care o sa ne aduca venituri suplimentare.

Am inceput achizitia de struguri de la alte crame pentru a creste productia de vin pentru anul viitor. Avem in plan sa scoatem o noua gama de vinuri in 2023, una super premium si una medie, care sa creasca veniturile si profitabilitata societatii.

Societatea are cele mai bune rezultate de la infiintare.

MAXIM IOAN OVIDIU,

Administrator,



Subsemnatul Maxim Ioan Ovidiu in calitate de Administrator al CRAMA LA SALINA SA, declar ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporative pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora			
PREVEDERI DE INDEPLINIT pentru respectarea Principiilor de Guveranata Corporativa AeRo	D A	N U	Daca NU, atunci EXPLICI MASURI ADOPTATE
<p>Principiu: Rolul Consiliului de Administratie (Consiliul) trebuie sa fie clar definit si fundamentat in actele constitutive ale societatii, in regulamentele interne si/sau in alte documente similare.</p> <p>Consiliul:</p> <p>a Va avea o politica clara cu privire la delegarea de competente, care va include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului si o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executiva;</p> <p>b Va avea o structura care ii va permite realizarea cu operativitate a indatoririlor;</p> <p>c Va avea un numar suficient de ore de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile;</p> <p>d Va avea implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti.</p> <p>Membrii Consiliului trebuie sa aiba competente complementare, experienta, cunostinte si independenta pentru a raspunde tuturor responsabilitatilor ce le revin. Consiliul trebuie sa dispuna in mod operativ de informatiile necesare, intr-o forma si de o calitate corespunzatoare, astfel incat sa-si poata realiza sarcinile.</p>			
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% in 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	

A4 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	Societatea este administrata de Administrator Unic
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:			
A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;			
A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;			
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;			
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.			
Principiu: Tranzactiile societatii cu parti implicate vor fi considerate pe baza avantajelor oferite, de o maniera in care sa fie asigurate independenta si protectia intereselor societatii.			
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.		x	Societatea nu detine filiale si/sau sucursale.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
Principiu: O societate trebuie sa dispuna de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica. Aceasta va determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor Consiliului.			

<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>			
<p>Principiu: Societatea va disemina cele mai importante informatii atat in limba romana cat si in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp. Societatile din domeniul IT sunt incurajate sa-si publice rapoartele financiare, daca astfel au fost realizate – si eventual revizuite si auditate, daca este cazul - in sistemul GAAP, suplimentar fata de raportarile realizate, publicate si revizuite sau auditate in conformitate cu regulile generale in materia raportarilor financiare.</p>			
<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>			
<p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare</p>	x		
<p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p>		x	CV-ul membrilor organelor statutare se afla in curs de implementare
<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>			
<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		
<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	In curs de implementare

<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>			
<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>			
<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>			
<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>			

DATA: 27.04.2023

MAXIM IOAN OVIDIU,
Administrator



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 100.000

Entitatea CRAMA LA SALINA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Turda

Strada Dealul Viilor Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0364110464

Număr din registrul comerțului J12/155/2005

Cod unic de inregistrare 1 7 1 4 4 1 5 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0121 Cultivarea strugurilor

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale**

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	334.599
Capital subscris	100.000
Profit/ pierdere	222.376

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MAXIM IOAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTUS PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

006685

CIF/ CUI membru CECCAR

2 6 0 9 1 7 1 1

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AMNIS AUDITEVAL SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1334

CIF/ CUI

3 6 3 9 5 9 1 2

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Ioan-Ovidiu
MaximDigitally signed by Ioan-Ovidiu Maxim
Date: 2023.04.27 15:30:31
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	16.599	10.563
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	9.321.281	9.309.052
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	6.093	7.293
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.343.973	9.326.908
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	2.511.977	3.644.801
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)	1.930.221	1.791.806
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		147.368
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.930.221	1.939.174
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	5.527.876	1.224.891
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	9.970.074	6.808.866
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	6.093	6.093
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	6.093	6.093
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.235.585	1.434.429
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.369.619	4.812.110
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	16.713.592	14.139.018
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	15.205.784	12.473.810
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		34.000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.513.111	1.865.029
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	1.513.111	1.419.849
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	370.963	123.240
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.142.148	1.296.609
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		445.180

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		445.180
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	100.000	100.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	100.000	100.000
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	12.222	12.222
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)	43	41	231.014	1
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	22.424	222.376
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	365.660	334.599
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	365.660	334.599

*) 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

MAXIM IOAN OVIDIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTUS PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006685

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.809.342	7.723.972
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.723.240	7.406.834
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.649.160	7.848.178
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	423.276	473.724
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.263.094	597.930
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	989.405
Sold D	08	08	1.332.203	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	135.518	177.208
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	81.852	156.049
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	359.365	393.925
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	211.418	151.692
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.053.874	9.440.559
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	964.012	1.713.739
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	25.068	150.720
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	189.195	258.492
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		207.202
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	216.751	222.746
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	67.354	79.750
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	657.100	870.956
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	640.670	840.858
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	16.430	30.098

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	591.601	669.206
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	591.601	669.206
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	44.350	58.637
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	44.350	59.137
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		500
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.769.522	2.875.852
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.606.283	2.618.378
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	115.623	189.457
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	47.616	68.017
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		34.000
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		34.000
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.390.245	6.774.598
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	663.629	2.665.961
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	13	790
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	141	5.571
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	154	6.361
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	160.993	795.677
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	467.304	1.604.286
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	628.297	2.399.963

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	628.143	2.393.602	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	5.054.028	9.446.920	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	5.018.542	9.174.561	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	35.486	272.359	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	13.062	49.983	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	22.424	222.376	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MAXIM IOAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONTUS PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006685

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		222.376
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	13		11
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	14		12
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	652.178	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	652.178	
- 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), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.628.044	1.598.583
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	32.227	3.134
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	32.227	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		3.134
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	298.200	374.695
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	298.200	374.695
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	73.423	32.262
- în lei (ct. 5311)	99	85	73.423	32.262
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.447.844	1.179.769
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	199.571	725.062
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.248.273	454.707
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	7.058.614	4.455.619
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	941.932	685.010
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	441.992	1.077.584
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	25.263	40.505
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	169.081	231.615
- datorii in legatura cu bugetul asigurarii sociale (ct.431+437+4381)	128	112	29.828	29.251
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	136.997	184.605
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	2.256	17.759
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	299.500	79.771
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	299.500	79.771
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	814.794	4.954
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	814.794	4.954
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.366.052	2.336.180		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.366.052	2.336.180		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	100.000	100.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	18.735	23.700		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	5.120			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	100.000	X	100.000	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	100.000	100,00	100.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)			253.438	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		147.368
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MAXIM IOAN OVIDIU

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CONTUS PLUS SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006685

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	23.700			X	23.700
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	23.700			X	23.700
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	883.040			X	883.040
2.Constructii	09	3.263.540	1.061.011			4.324.551
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.909.305	787.949	29.290		2.667.964
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.904.484	3.794			5.908.278
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	1.349.319	177.208	1.375.451		151.076
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	13.309.688	2.029.962	1.404.741		13.934.909
III.Imobilizari financiare	19	6.093	1.200		X	7.293
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	13.339.481	2.031.162	1.404.741		13.965.902

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	7.101	6.036		13.137
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	7.101	6.036		13.137
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	655.178	97.646		752.824
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.494.161	127.335	25.720	1.595.776
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.839.068	438.189		2.277.257
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	3.988.407	663.170	25.720	4.625.857
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.995.508	669.206	25.720	4.638.994

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MAXIM IOAN OVIDIU

Numele si prenumele

CONTUS PLUS SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

006685

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 541106629 din 27.04.2023

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-541106629-2023** din data de **27.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **17144159**

Nu există erori de validare.

Crama La Salina SA
 Jud Cluj, Turda, Str Dealul Viilor nr. 10
 CUI: RO17144159

Situatia Fluxurilor de trezorerie la 31.12.2022

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A		
	31-12-21	31-12-22
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :		
Incasari de la clienti	7,544,805	7,037,730
Plati catre furnizori de bunuri si servicii	6,598,610	5,594,943
Plati catre si in numele angajatilor	391,986	504,100
Plati catre bugetul de stat si bugetul asig.sociale de stat	382,027	536,020
Dobanzi si comisioane bancare platite	177,756	729,899
Impozit pe profit platit	1,491	13,727
Tva platit	471,143	387,619
Incasari din subventii	0	659659
Incasari CASMB	0	31089
<i>Trezorerie neta din activitati de exploatare</i>	-478,208	-37,830
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	238,883	380,377
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	23949
Dobanzi incasate	13	789
Dividende incasate	0	0
<i>Trezorerie neta din activitatra de investitie</i>	-238,870	-355,639
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de obligatiuni	9897800	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Incasari din creditari	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	380766
Creditari acordate	0	0
Constituire fond de rezerva pentru serciul datoriei	0	0
Imprumuturi platite	3,939,599	3,528,749
<i>Trezorerie neta din activitatra de finantare</i>	5,958,201	-3,909,515
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	5,241,123	-4,302,984
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	286,752	5,527,875
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	5,527,875	1,224,891

Administrator
 Maxim Ioan Ovidiu

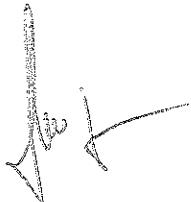
Intocmit
 Contus Plus SRL
 Marius Visan

Crama La Salina SA
 Jud Cluj, Turda, Str Dealul Viilor nr. 10
 CUI: RO17144159

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de:31.12.2022

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	100000					100000
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	12222					12222
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve						
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 231014	22424		253437		1
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C 22424	10784026		10584074	22424	222376
	Sold D					
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	134646	10784026	0	10584074	22424	334599

Administrator
 Maxim Ioan Ovidiu



Intocmit
 Contus Plus SRL
 Marius Visan



Nota nr.1 - Active imobilizate la 31.12.2022 (lei)

Nr crt	Elemente de active	Valoare bruta 2021				Deprecieri (amortizare/provizioane) in 2021			
		Sold 01.01.21	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.21	Sold 01.01.21	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.21
a	b	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1	Imobilizari necorporale, total din care:	23,700	0	0	23,700	7,101	6,036	0	13,137
1.1	Chelt.de constituire si chelt.de dezv.	0			0			0	0
1.2	Alte imobilizari	23,700	0	0	23,700	7,101	6,036	0	13,137
1.3	Avansuri si imobilizari necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Imobilizari corporale, total din care:	13,309,688	2,029,962	1,404,741	13,934,909	3,988,407	663,170	25,720	4,625,857
2.1	Terenuri	883,040			883,040				0
2.2	Constructii	3,263,540	1,061,011		4,324,551	655,179	97,645		752,824
2.3	Instalatii tehnice si masini	1,909,305	787,949	29,290	2,667,964	1,494,161	127,336	25,720	1,595,777
2.4	Alte instalatii, utilaje si mobilier	5,904,484	3,794		5,908,278	1,839,067	438,189		2,277,256
2.5	Avansuri si imobilizari corp. in curs				0	0	0	0	0
2.6	Investitii corporale in curs de executie	1,349,319	177,208	1,375,451	151,076				
3	Imobilizari financiare	6,093	1,200		7,293	0	0	0	0
	Total active imobilizate(1+2+3)	13,339,481	2,031,162	1,404,741	13,965,902	3,995,508	669,206	25,720	4,638,994

Nota: - datele s-au preluat din balanta de verificare sintetica si analitica la 31.12.2022

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 1



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr.2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2022 (lei)

Denumirea provizionului	Sold la		Transferuri		Sold la
	1/1/2022	in cont	din cont	31/12/2022	
0	1.00	2.00	3.00	4=1+2-3	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct. 151) pentru:	0.00	0.00	0.00	0.00	
litigii (ct. 151.1)	0.00	0.00	0.00	0.00	
garantii acordate clientilor(ct.151.2)	0.00	0.00	0.00	0.00	
alte provizioane(ct.151.8)	0.00	34,000.00	0.00	34,000.00	
Total 1.	0.00	34,000.00	0.00	34,000.00	
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor (ct.29x) pentru:	0.00	0.00	0.00	0.00	
necorporale (ct.290)	0.00	0.00	0.00	0.00	
corporale (ct.291)	0.00	0.00	0.00	0.00	
in curs (ct.293)	0.00	0.00	0.00	0.00	
financiare (ct.296)	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total 2	0.00	0.00	0.00	0.00	
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie (ct.39x) pentru:	0.00	0.00	0.00	0.00	
materii prime (ct.391)	0.00	0.00	0.00	0.00	
materialelor (ct.392)	0.00	0.00	0.00	0.00	
productiei in curs de executie(ct.393)	0.00	0.00	0.00	0.00	
produselor (ct.394)	0.00	0.00	0.00	0.00	
stocuri aflate la terti (ct.371)	0.00	0.00	0.00	0.00	
ambalajelor (ct. 378)	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total 3	0.00	0.00	0.00	0.00	
Provizioane pentru deprecierea creantelor (ct.49x) pentru ;	0.00	0.00	0.00	0.00	
creantelor-clienti (ct.491)	44,350.00	59,137.00	500.00	102,987.00	
creantelor-decontari (ct.495)	0.00	0.00	0.00	0.00	
creantelor-debitori diversi (ct.496)	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total 4	44,350.00	59,137.00	500.00	102,987.00	
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie (ct.59x) pentru:	0.00	0.00	0.00	0.00	
investitii financiare (ct.591)	0.00	0.00	0.00	0.00	
actiuni proprii (ct.592)	0.00	0.00	0.00	0.00	
actiuni(ct.593)	0.00	0.00	0.00	0.00	
obligatiunilor emise si rascump.(ct.595)	0.00	0.00	0.00	0.00	
obligatiunilor (ct.596)	0.00	0.00	0.00	0.00	
alte investitii financiare (ct.598)	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total 5	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	44,350.00	93,137.00	500.00	136,987.00	

Nota: -datele au fost preluate din balanta de verificare la data de 31.12.2022

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 2



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr 3 - Repartizarea profitului

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	222,376.00
-rezerva legala	0.00
-acoperirea pierderii contabile	0.00
-dividende	147,368.00
-rezultat reportat	75,008.00
Profit nerepartizat	0.00

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 3



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr.4 - Analiza rezultatelor din exploatare la 31.12.2022 lei

Nr crt	Indicator	Nivel realizat la	
		Dec 31, 2021	Dec 31, 2022
1	Cifra de afaceri	5,809,342	7,723,972
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (rd.3+4+5)	3,588,648	4,362,785
3	Cheltuielile activitatii de baza	1,332,203	1,936,485
4	Cheltuielile activitatii auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	2,256,445	2,426,300
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd. 1-2)	2,220,694	3,361,187
7	Cheltuielile de desfacere	786,700	1,254,938
8	Cheltuielile generale de administratie	1,164,161	3,600,460
9	Alte venituri din exploatare	414,384	1,716,587
10	Rezultatul brut din exploatare (rd.6-7-8+9)	684,217	222,376

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 4



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr. 5 - Situatia creantelor si datoriilor la 31.12.2022 (lei)

Nr. Crt.	Fel creante/datorii	Sold la 12/31/2022	Termen de lichiditate creante/ exigibilitate datorii	
			sub 1 an	peste 1 an
a	b	1 = 2+3	2	3
I-CREANTE:				
A.	Creante din active circulante –total din care:	1,939,174	1,939,174	0
1	Furnizori-debitori (4092+401-sold creditor negativ)	43,892	43,892	
2	Cienti (411+413+416+418-491)	1,376,178	1,376,178	
3	Creante-personal si asigurari sociale (425+4282+431*+437*+4382)	0	0	0
4	Impozit pe profit(441*)	0		0
5	Taxa pe valoarea asigurata (4424)	0		0
6	Alte creante cu statul si institutiile publice (4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+463)	150,502	150,502	0
7	Decontari cu grupul si alte creante (451*+456*+455*)	0		0
8	Decontari din operatiuni in participatiune (4581)	0		0
9	Debitori diversi (461+473)	368,602	368,602	0
B.	Cheltuieli inregistrate in avans (471)	6,093	6,093	0
C.	TOTAL CREANTE (rd.A+rd.B)	1,945,267	1,945,267	0
II. DATORII :				
A.	Datorii financiare si asimilate , total din care:	10,582,810	10,582,810	0
1	Imprumuturi, Credite bancare pe termen lung si mediu (161+1621+1623+1624+1625+1626+1627)	9,897,800	9,897,800	
2	Credite pe termen scurt (519+512**+512***)	0		0
3	Alte imprumuturi si datorii financiare (166+167+168)	685,010	685,010	
B.	Alte datorii, total din care:	3,325,429	3,325,429	0
1	Furnizori (401+403+404+405+408)	1,076,424	1,076,424	
2	Cienti –creditori (419)	1,161	1,161	
3	Datorii cu personalul si asigurarile sociale (112+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381)	77,334	77,334	
4	Impozit pe profit (441**)	49,983	49,983	
5	Taxa pe valoarea adaugata (4423)	119,676	119,676	
6	Alte datorii fata de stat si institutii publice (4428**+436+444**+446**+447**+4481+4483+4485)	25,126	25,126	
7	Decontari cu grupul si alte datorii (451**+455+456**+457+4582+509)	84,725	84,725	
8	Creditori diversi (462)	1,891,000	1,891,000	
9	Decontari din operatii in curs de clarificare(473)	0	0	
C.	Venituri inregistrate in avans (472+475)	1,865,029	1,865,029	0
D.	TOTAL DATORII (rd. A+B+C)	15,773,268	15,773,268	0

Nota : - datele sunt preluate din balanta de verificare la 31.12.2022 si corespund si cu datele preluate in formularul 10
- * solduri debitoare ; ** - solduri creditoare.

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan

Nota 5




Nota nr. 6 - Principii, politici si metode contabile la 31.12.2022

Situatiile financiare ale CRAMA LA SALINA SA au fost intocmite in conformitate cu prevederile legale in vigoare si anume Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare. De asemenea, la intocmirea si prezentarea lor s-a tinut cont de reglementarile contabile conforme cu directivele europene prevazute de OMFP 1802/2014.

Metoda de amortizare utilizata pentru activele imobilizate aflate in patrimoniu este cea prevazuta de Codul Fiscal art.24, si anume metoda liniara.

Datele prezentate sunt comparabile dat fiind faptul ca s-au aplicat aceleasi principii, politici si metode contabile de la infiintarea societatii si pana in prezent.

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 6



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr. 7 - Actiuni si obligatiuni / Evolutia , nivelul si structura capitalului social (lei)

Nrc crt	Explicatii	Nivel la 12/31/2021	Cresteri In 2022	Reduceri In 2022	Nivel la 12/31/2022	Din care pe termene de restituire		
						12/31/2022	12/31/2023	12/31/2024
a	b	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7
1	Nr. actiuni	250,000	0	0	250,000	0	0	0
2	Valoarea nominala a actiunii	0	0	0	0	0	0	0
3	Capital social subscris nevarsat	0	0	0	0	0	0	0
4	Capital social subscris varsat	100,000	0	0	100,000	0	0	0
5	Total capital social (rd 3+4) din care:	100,000	0	0	100,000	0	0	0
5.1	depuneri in numerar	100,000	0	0	0	0	0	0
5.2	depuneri in natura	0	0	0	0	0	0	0

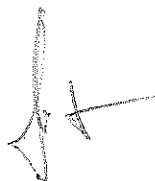
Nota: - Datele au fost preluate din evidenta analitica si se coreleaza cu cele din evidenta sintetica a contului 101.xxx Capital social

- Societatea nu detine in patrimoniu la data de 31.12.2022 actiuni la entitati din afara grupului.

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Intocmit
Contus Plus SRL
Marius Visan

Nota 7




Nota nr. 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere la 31.12.2022

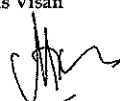
Conducerea CRAMA LA SALINA SA este asigurata de catre Adunarea Generala a Actionarilor, avand ca administrator pe dnul Maxim Ioan Ovidiu

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	-	Nu.	X			
Valoare		nu este cazul				
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;						
* rata dobanzii;					nu este cazul	
* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul	
* suma rambursata pana la aceea data;					nu este cazul	
* obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul	
d) salariati:						
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		0		
		Executie		11		
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				840,858		
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				30,098		
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				-		

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan

Nota 8

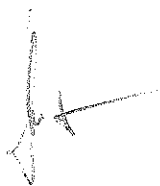
Nota nr. 9 - Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari realizati la 31.12.2022

Nr.crv	Indicator	Bilanț Frm/rd	UM	Nivel realizat
a	0	a	b	1
A. Indicatori de lichiditate				
a) Echilibrul financiar pe termen lung				
1	Fond de rulment brut (rd.1.1.+1.2.+1.3.)			6,661,498
1.1	Stocuri	F10/05	lei	3,644,801
1.2	Creante	F10/06	lei	1,791,806
1.3	Disponibilități	F10/08	lei	1,224,891
Reflectă totalitatea elementelor de active circulante ce pot fi transformate în lichidități într-o perioadă mai mică de un an, efectuând, astfel, cel puțin o rotație.				
2	Fond de rulment net global (rd.2.1.-2.2.)			5,346,530
2.1	Capital permanent	F10/46+18	lei	14,673,438
2.2	Active immobilizate	F10/04	lei	9,326,908
Reflectă partea din capitalul permanent destinat finanțării activelor circulante.				
b) Echilibrul financiar pe termen scurt				
1	Lichiditate generală (rd.1.1/1.2)			4.75
1.1	Active curente	F10/09+10	lei	6,814,959
1.2	Datorii curente	F10/13+18	lei	1,434,429
Reflectă capacitatea companiei de a acoperi datoriile curente din activele circulante ;				
Mărimea optimă a acestui indicator se situează în jurul valorii 2.				
2	Lichiditate redusă (rd.2.1-2.2)/2.3.)			2.21
2.1	Active curente	F10/09+10	lei	6,814,959
2.2	Stocuri	F10/05	lei	3,644,801
2.3	Datorii curente	F10/11+18	lei	1,434,429
Exprima capacitatea firmei de a-si onora datoriile pe termen scurt din creante, investitii pe termen scurt si disponibilitati banesti.				
Mărimea optimă a acestui indicator este în jurul valorii 1				
3	Lichiditate imediată (rd3.1./3.2.)			0.85
3.1	Disponibilități	F10/08	lei	1,224,891
3.2	Datorii curente	F10/11+18	lei	1,434,429
Reflecta capacitatea de plata a datoriilor pe termen scurt din disponibilitati banesti, care sunt cele mai lichide elemente ale activului.				
Mărimea optimă a acestui indicator este în jurul valorii 0,3				
B. Indicatori de risc				
1 Indicatorul gradului de îndatorare (rd.1.1/1.2)*100				
1.1	Capitaluri împrumutate	F10/15+18	lei	12,473,810
1.2	Capitaluri proprii	F10/46	lei	334,599
Arata raportul în care se afla datoriile pe termen mediu si lung fata de capitalurile proprii.				
Valoarea maxima acceptabila este 100				
2	Gradul de acoperire a dobânzilor (rd.2.1./2.2)			1.34
2.1	Profit înaintea plății dobânzii și impozitul pe profit	F20(rd 67+56+65)	lei	1,068,036
2.2	Cheltuieli cu dobânda	F20/56	lei	795,677
Determina de cite ori societatea poate achita cheltuielile cu dobinda.				
Cu cit valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia societatii este mai riscanta.				
C. Indicatori de activitate				
1 Viteza de rotație a clienților (rd.1.1./1.2)*365				
1.1	Sold mediu clienți		lei	1,368,840
1.2	Cifra de afaceri	F20/01	lei	7,723,972
Reflecta eficienta firmei în colectarea creantelor sale. O valoare în crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților si în consecinta creante mai greu de incasat.				
2	Viteza de rotație a furnizorilor (rd.2.1./2.2)*365			31.85
2.1	Sold mediu furnizori		lei	673,896
2.2	Cifra de afaceri	F20/01	lei	7,723,972
Aproximeaza numarul de zile de creditare pe care firma il obtine de la furnizorii sai.				
3	Viteza de rotație a activelor immobilizate (rd.3.1./3.2.)			0.13
3.1	Cifra de afaceri	F20/01	lei	7,723,972
3.2	Active immobilizate	F10/04	lei	9,326,908
4	Viteza de rotatie a activelor totale (rd.4.1./4.2.)			0.48
4.1	Cifra de afaceri	F 20/01	lei	7,723,972
4.2	Total active	F10(rd.04+09+10)	lei	16,141,867
D. Indicatori de profitabilitate				
Reflectă eficiența companiei în realizarea de profit din resursele disponibile.				
1	Rentabilitatea capitalului angajat (rd 1.1/1.2)			0.09
1.1	Profit înaintea plății dobânzii și impozitul pe profit	F20(rd 67+49+65)	lei	1,068,036
1.2	Capitalul angajat	F10(rd 17)	lei	12,473,810
Reflecta profitul pe care il obtine firma din banii investiti				
2	Rata rentabilității financiare nete (rd.2.1./2.2.)			0.66
2.1	Profit net	F20/69	lei	222,376
2.2	Capitalul proprii	F10/49	lei	334,599

Un nivel ridicat al ratei rentabilitatii financiare reflecta faptul ca actionarii accepta ca o parte din profitul lor sa fie lasat la dispozitia intreprinderii.			
3	Rata profitului din exploatare (rd.3.1./3.2.)		0.28
3.1	Profit din exploatare	F20/36	lei 2,665,961
3.2	Venituri din exploatare	F20/16	lei 9,440,559

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 9



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Novapower & Gas SRL	18654	20679
---------------------	-------	-------

10d. Vanzari de bunuri si servicii

Nume societate	Exercitiul 2021	Exercitiul 2022
Clasiq Wine SRL	318973	764458
Finas Consulting SRL	1858	0
Finas SRL		21420
Finas Invest SRL		43793
Electrogrup SA	4048	7504
Novapower & Gas SRL	678	29027

10 e. Achizitii de bunuri si servicii

Nume societate	Exercitiul 2021	Exercitiul 2022
Clasiq Wine SRL	153	32799
Finas Consulting SRL	2281	1776
Finas SRL		
Finas Invest SRL		64316
Electrogrup SA	81060	84011
Novapower & Gas SRL	113618	238342

Maxim Ioan Ovidiu

Nota 10



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



Nota nr 11 - Alte informatii

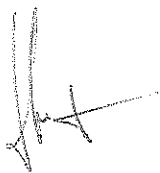
CRAMA LA SALINA SA s-a constituit in conformitatea cu art. 5 alin. (3) al Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile ulterioare. Societatea isi desfasoara activitatea la sediul social aflat in loc. Turda, str. Dealul Viilor, nr. 10, jud. Cluj.

Obiectul principal al activitatii este: Cultivarea strugurilor, Cod Caen 0121

Situatiile financiare anuale apartin societatii si sunt exprimate in RON, perioada de raportare fiind 01.01.2022 – 31.12.2022.

Administrator,
Maxim Ioan Ovidiu

Nota 11



Intocmit,
Contus Plus SRL
Marius Visan



DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

Entitatea: **CRAMA LA SALINA SA**

Județul: **CLUJ**

Adresa: localitatea **TURDA, STR. DEALUL VIILOR, NR. 10, JUD. CLUJ**

Numar din registrul comerțului: **J12/155/2005**

Forma de proprietate: 35—Societăți comerciale cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): **0121 – Cultivarea strugurilor**

Cod de identificare fiscală: **17144159**

Administratorul societății, dnul Maxim Ioan Ovidiu, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2022 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura
Maxim Ioan Ovidiu



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii CRAMA LA SALINA S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății CRAMA LA SALINA S.A. (“Societatea”), cu sediul social în localitatea Turda, strada Dealul Viilor, Nr. 10, Județ Cluj, cod poștal 401099, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO17144159, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 334.599 lei
 - Profit net al exercițiului financiar: 222.376 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform 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 Regulamentul și 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.
- 6 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 niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

- 7 În legătură 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.
- 8 În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, Capitolul nr.7, punctele 489-492.
- 9 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 Capitolul nr.7, punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014.

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 governanța pentru situațiile financiare

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 14 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.

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

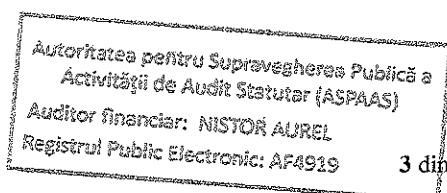
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

In numele AMNIS AUDITEVAL SRL
cu sediul social în Valea Viilor, nr. 336, județul Sibiu
înregistrată în Registrul Public Electronic cu nr. FA1334,

Auditor Financiar Nistor Aurel
înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4919

Turda
27.04.2023



3 din 3

