



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Construcții si Filtre
O.R.C. - J18/80/1991; Cod fiscal: RO 2157789

Adresa: Str Bârsești, Nr. 217
Târgu Jiu, cod 210001, jud. Gorj – Romania
www.macofil.ro
E-mail: macofil@gmail.com
Cont: RO66CECEJ0630RON0919638
Capital social: :14.815.345,90 lei

Tel: + 40253/212690
+ 40253/212167
Fax: + 40253/215852
Mobil: + 40744/558897
Banca : CEC BANK

Certificări ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, SR ISO 45001:2008

COMUNICAT **DISPONIBILITATE RAPORT AN 2022,**

SC MACOFIL SA, cu sediul in Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj, tel/fax 0253215852, Cod unic de inregistrare: RO2157789, Nr. de ordine la Registrul Comertului Gorj : J18/80/1991, in conformitate cu prevederile Regulamentului ASFnr.5/2018, art.125 alin.2, tinand cont de prevederile art.61-68 din Legea nr.24/2017, informeaza publicul, ca Raportul pentru anul 2022 impreuna cu Situatiile financiar – contabile aferente anului 2022, sunt disponibile spre consultare si analiza pe pagina web a societatii : www.macofilsa.ro, precum si pe pagina web a BVB: www.bvb.ro, dar si la sediul nostru din Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj.

Raportul Consiliului de Administratie pentru anul 2022, intocmit conform Anexei nr.14 la Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, precum si Situatiile financiar – contabile aferente anului 2022, au fost transmise catre Autoritatea de Supraveghere Financiara si la Bursa de Valori Bucuresti, in conformitate cu legislatia in vigoare, aplicabila.

Situatiile economico - financiare pentru anul 2022, au fost auditate de catre SC MONITOR SRL.

Data
11.04.2023

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

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 14.815.346

Entitatea S.C. MACOFIL S.A.

Adresa

Județ Gorj Sector Localitate TARGU JIU

Strada BARSESTI Nr. 217 Bloc Scara Ap. Telefon 0253215852

Număr din registrul comerțului J18/80/1991

Cod unic de inregistrare 2 1 5 7 7 8 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 8 C 5 9 B 6 3 E A S 4 O 0 9

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

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

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

F10 - BILANT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total 91.583.683

Capital subscris 14.815.346

Profit/ pierdere 23.551.384

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

SC MONITOR SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1526/10.06.2021

CIF/ CUI

1 1 2 7 0 4 8 4

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA****Formular VALIDAT**

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	50.880	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	50.880	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.500.281	12.177.731
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	35.202.355	35.471.140
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	25.635	32.387
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	39.319	704.309
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	27.585	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	47.795.175	48.385.567
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	14.635	14.635
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	14.635	14.635
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	47.860.690	48.400.202
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.226.752	2.163.743
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	809.972	1.020.910
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	6.040.165	4.878.403
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.140.967	820.141
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	10.217.856	8.883.197
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	6.299.819	7.339.455
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	625.501	475.236
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	6.925.320	7.814.691
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	23.164.003	43.767.786
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	40.307.179	60.465.674
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		26.426
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	13.883	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.586.654	846.379
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3.212.008	2.878.997
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.614.487	1.706.432
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.413.149	5.431.808
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	33.894.030	54.900.792
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	81.768.603	103.300.994
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	12.460.706	10.559.471
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	386.949	194.500
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	84.740	44.691
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	210.754	918.649
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	13.143.149	11.717.311
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	124.195	159.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		159.500
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	124.195	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	124.195	159.500
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.815.346	14.815.346

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	14.815.346	14.815.346
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	11.904.362	11.904.362
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	9.734.333	9.734.333
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.668.575	2.963.069
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.256.924	5.641.940
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	7.925.499	8.605.009
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	10.130.153	23.652.759
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	15.020.186	23.551.384
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.028.620	679.510
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	68.501.259	91.583.683
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	68.501.259	91.583.683

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	58.944.214	84.503.186
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	52.906.708	77.187.537
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	58.758.793	84.630.312
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	872.198	823.682
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	686.777	950.808
— 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	4.598.707	1.886.429
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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		-37.882
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	222.900	565.816
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	30.260	172.621
-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	63.765.821	86.917.549
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.957.891	15.323.171
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.749.374	2.998.271
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	3.105.337	11.232.452
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.078.547	3.826.985
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		7.388.932
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	595.988	646.887
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	10.843	170.134
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.166.260	9.509.469
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.861.854	9.189.059
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	304.406	320.410

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.916.708	2.229.288
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.916.708	2.229.288
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	148.756	-58.370
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	365.439	608.423
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	216.683	666.793
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	9.162.727	11.434.366
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	6.327.373	9.551.108
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	1.047.307	965.816
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	1.486.774	750.438
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	301.273	167.004
— 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		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	42.792.198	53.145.400
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	20.973.623	33.772.149
- 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	213.784	1.048.699
- 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	419	266.658
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	214.203	1.315.357
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	420.905	721.679
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	3.530.406	7.378.444
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	3.951.311	8.100.123

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	3.737.108	6.784.766	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	63.980.024	88.232.906	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	46.743.509	61.245.523	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	17.236.515	26.987.383	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	2.216.329	3.435.999	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în 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	15.020.186	23.551.384	
- 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

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		23.551.384	
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	228.409		228.409	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	50.598		50.598	0
- peste 30 de zile	06	06	0		0	0
- peste 90 de zile	07	07	5.907		5.907	0
- peste 1 an	08	08	44.691		44.691	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	177.811		177.811	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	200		179	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	216		188	
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	498.110	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	7.494.083
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	1.593.065
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	5.901.018
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	569.985
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), 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	27.585	0
- 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	14.635	14.635
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	14.635	14.635
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	14.635	14.635
- 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	7.597.714	8.532.309
- 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	476.970	218.084
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	188	9
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	484.742	334.044
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	71.214	18.621
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	413.528	234.249
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		81.174
- 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	71.214	18.621
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	159.750	178.056
- 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	154.454	167.626
- 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	5.296	10.430
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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	3.193	1.981
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.193	1.981
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	23.155.514	43.755.376
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	23.155.220	38.173.656
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	294	5.581.720
- 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	7.123.968	6.870.418
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	12.383	23.473
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	12.383	23.473
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	165.813	895.176
- 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	5.270.352	3.964.567
- 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	328.213	555.331
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.213.740	1.254.060
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	189.397	252.490
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	999.458	984.565
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	18.720	17.005
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	6.165	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	3.108	18.311
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	3.108	18.311
- 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	130.359	159.500		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	6.165	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	124.194	159.500		
- 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	14.815.346	14.815.346		
- acțiuni cotate 4)	150	131	14.815.346	14.815.346		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	264.316	353.024		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	14.815.346	X	14.815.346	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	1.207.451	8,15	1.239.413	8,37
- deținut de persoane fizice	170	151	11.032.988	74,47	11.001.506	74,26
- deținut de alte entități	171	152	2.574.907	17,38	2.574.427	17,38
			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				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		357.969	542.025	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <i>din care:</i>	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <i>din care:</i>	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

ZAMFIR SIMONA IOANA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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	182.373			X	182.373
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	182.373			X	182.373
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	7.993.673			X	7.993.673
2.Constructii	09	11.149.656				11.149.656
3.Instalatii tehnice si masini	10	55.044.226	2.160.673	356.443	311.655	56.848.456
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	73.591	15.509			89.100
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	39.319	683.856	18.866		704.309
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	27.585	416.771	444.356		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	74.328.050	3.276.809	819.665	311.655	76.785.194
III.Imobilizari financiare	19	14.635			X	14.635
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	74.525.058	3.276.809	819.665	311.655	76.982.202

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	131.493	50.880		182.373
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	131.493	50.880		182.373
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	6.643.048	322.549		6.965.597
3.Instalatii tehnice si masini	29	19.841.871	1.847.100	311.655	21.377.316
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	47.956	8.758		56.714
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	26.532.875	2.178.407	311.655	28.399.627
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	26.664.368	2.229.287	311.655	28.582.000

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZAMFIR SIMONA IOANA

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2022

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTĂ				AJUSTĂRI DE VALOARE			
	Sold la Începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la Sfârșitul exercițiului financiar	Sold la Începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la Sfârșitul exercițiului financiar
0								
CHELT. CONSTITUIRE								
ALTE IMOBILIZ. NECORP.	182.373			182.373	131.493	50.880		182.373
TOTAL IMPOBILIZĂRI NECORPORALE	182.373			182.373	131.493	50.880		182.373
TERENURI	7.993.673			7.993.673				
CONSTRUCȚII	10.921.249			11.149.656	6.643.048	322.549		6.965.597
INSTAL.TEHN.ȘI MAȘINI UNELTE	55.044.226	2.160.673	356.443	56.848.456	19.841.871	1.847.100	311.655	21.377.316
ALTE INSTALAȚII,UTILAJE ȘI MOBILIER	73.591	15.509		89.100	47.956	8.758		56.714
IMOBILIZ. ÎN CURS	39.319	683.856	18.866	704.309				
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	74.300.465	2.860.038	375.309	76.785.194	26.532.875	2.178.407	311.655	28.399.627
TOTAL IMOBILIZĂRI	74.482.838	2.860.038	375.309	76.967.567	28.582.000	1.916.708	311.655	28.582.000

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

PROVIZIOANE

31.12.2022

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Proviz.pt. creante	744.965	294.541	666.793	372.713
2.Proviz.pt.deprecierea ob.de inventar				
TOTAL	744.965	294.540	666.793	372.713

ADMINISTRATOR,

ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

REPARTIZAREA PROFITULUI
La 31.12.2022

- lei -

DESTINATIA	SUMA
Profit de repartizat	23.551.383,73
- rezerva legala	294.494,00
- alte rezerve	385.016,00
- acoperirea pierderii contabile	
- acoperire pierdere din anii anteriori	
- dividende	3.613.499
- alte repartizari	
Profit nerepartizat	19.258.374,73

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
31.12.2022

DENUMIREA INDICATORULUI	lei	
	EXERCIȚIUL PRECEDENT	EXERCIȚIUL CURENT
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	58.944.214	84.503.186
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	25.085.644	34.410.024
3. Cheltuielile activității de bază	14.725.276	24.800.520
4. Cheltuielile activităților auxiliare	2.159.791	4.359.789
5. Cheltuieli indirecte de producție	8.200.577	5.249.715
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	33.858.570	50.093.162
7. Cheltuieli de desfacere	595.988	646.887
8. Cheltuieli generale de administrație	12.511.859	16.239.942
9. Alte venituri din exploatare	222.900	565.816
10. Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	20.973.623	33.772.149

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**LA 31.12.2022****Situația creanțelor**

- - lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3
Creanțe legate de participații(ct. 2671)	1	0	0	0
Împrumuturi acordate pe termen lung (ct. 2672+2673)	2	0	0	0
Alte creanțe imobilizate(ct. 2677+2678)	3	14.635	0	14.635
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	14.635	0	14.635
Clienți (ct. 4111***+411+4118+413+418-491)	5	7.712.168	7.346.776	365.392
Din care : - clienți		7.494.084	7.346.776	147.308
- clienți incerți		218.084	0	218.084
- efecte de primit		0	0	0
- clienți, facturi de întocmit		0	0	0
- provizioane pt.deprecierea creanțelor		0	0	0
Creanțe – personal și asigurari sociale (ct. 425+4282+4316*+437*+4382)	6	18.621	18.621	0
Din care: - avasuri acordate personalului(ct. 425)		0	0	0
- alte creanțe în legătură cu personalul(ct.4282)		0	0	0
Impozit pe profit (ct.441*)	7	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	8	0	0	0
Alte creanțe cu statul și institutii publice (ct. 4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+463)	9	315.423	315.423	0
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct.451*+456*)	10	0	0	0
Decontari din operații în participare (ct.4581)	11	0	0	0
Debitori diverși(ct.461)	12	141.201	141.201	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 05 la 12)	13	8.187.413	7.822.021	365.392
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE IN AVANS(ct. 471)	14	26.426	26.426	0
TOTAL CREANȚE(rd. 04+13+14)	15	8.228.474	7.848.447	380.027

Situția datoriilor - lei-

Datorii*)	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie (Col.2+3+4)	Termen de exigibilitate a pasivului		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1	2	3	4
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni(ct. 161+1681)	16	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung si mediu (ct. 1621+1623+1624+1625+1626+1627) – total, din	17	10.559.471	0	0	10.559.471
- interne – total, din care:	18	10.559.471	0	0	10.559.471
- cu garanția statului	19	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.A	20	0	0	0	0
Mii lei	21	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii dolari S.U.A	22	0	0	0	0
Mii lei	23	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung și mediu neajunse la scadență (ct. 1622) – total, din care:	24	0	0	0	0
- interne – total, din care:	25	0	0	0	0
- cu garanția statului	26	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.A	27	0	0	0	0
mii lei	28	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii S.U.A	29	0	0	0	0
mii lei	30	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt(ct. 519+512**+5129***)	31	0	0	0	0
Dobânzi (ct. 1682+1686+1687+5186) – total, din care:	32	23.473	0	23.473	0
- interne	33	23.473	0	23.473	0
- externe mii dolari S.U.A	34	0	0	0	0
mii lei	35	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 166+167+168)	36	895.176	0	895.176	0
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17+24+31+32+36)	37	11.478.120	0	918.649	10.559.471
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	38	2.923.688	2.878.997	44.691	0
Clienți – creditori (ct. 419)	39	1.040.879	846.379	194.500	0
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct.421+423+424+426+427+4281+431+436+437+438)	40	833.117	833.117	0	0
Din care :- datorii către personal ct.421+423+426		424.855	424.855	0	0
- rețineri salarii terți ct.427		77.461	77.461	0	0
- alte datorii cu personalul ct.4281		53.014	53.014	0	0
- contrib.unit.fd.risc și accident.ct.431.1		0	0	0	0
- contrib.asig.soc.angajator ct.4311		0	0	0	0
- contrib. asig. soc.salariați ct.4315		243.164	243.164	0	0
- contrib.asig.sănătate angajatori ct.4313		0	0	0	0
- contrib.asig.sănătate salariați ct.4316.1		9.326	9.326	0	0
- contrib.angajator asig. Pt. munca ct.436		25.296	25.296	0	0
- contrib.unit. fd.șomaj ct.4371		0	0	0	0
- contrib sal fd șomaj ct 4372		0	0		
- cont fd garantare plata creanțe salariale4373		0	0	0	0
Impozit pe profit(ct. 441**)	41	419.273	419.273	0	0
Taxa pe valoare adaugată (ct. 4423)	42	280.143	280.143	0	0
Alte datorii față de stat și instituții publice (ct. 4428**+444**+446**+447**+4481+4483+4485)	43	155.588	155.588	0	0
Din care : -T.V.A. neexigibil ct.4428		0	0	0	0
- Impozit salarii ct.444		0	0	0	0
- Alte impozite și taxe ct. 446		131.663	131.663	0	0
- Fonduri speciale ct.447		17.005	17.005	0	0
- Alte dat.buget(majorări,penalit. (ct.4481)		0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte datorii (ct. 451**+455+456**+457+4582+509)	44	18.311	18.311	0	0
Creditori diversi (ct. 462)	45	0	0	0	0
ALTE DATORII – TOTAL (rd.38 la 45)	46	5.670.999	5.431.808	239.191	0
Venituri inregistrate în avans(ct. 472)	47	159.500	159.500	0	0
TOTAL DATORII (rd. 37+46+47)	48	17.308.619	5.591.308	1.157.840	10.559.471

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

NOTA 6.

PRINCIPII ȘI POLITICI CONTABILE.

BAZA ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE.

Situațiile financiare ale S.C. MACOFIL S.A.TG.JIU cuprind bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, notele și situațiile financiare.

Aceste situații, au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și conform legii contabilității nr 82/1991 republicată.

BAZA PREGĂTIRII

Situațiile financiare ale anului 2022 au fost pregătite conform costului istoric.

MONEDA DE RAPORTARE

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Tranzacțiile în moneda străină sunt transformate în lei la cursul de schimb din data tranzacției.

Câștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii sunt incluse în contul de profit și pierdere ca venituri sau cheltuieli financiare.

IMOBILIZĂRILE CORPORALE

Un activ corporal este recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice, iar costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

O imobilizare corporală recunoscută ca activ se evaluează inițial la costul sau cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale și sunt recunoscute, de regulă, drept cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate.

Imobilizările corporale în curs se evaluează la costul de producție, respectiv la costul de achiziție.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț, la costul lor, mai puțin amortizarea cumulată aferentă.

Valoarea amortizabilă a unei imobilizări corporale este egală cu valoarea contabilă și se înregistrează în mod sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Metoda de amortizare folosită a fost cea liniară pe întreaga durată de viață a activelor.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere, pe măsură ce au fost efectuate îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață și performanțele tehnice a mijloacelor fixe acestea se capitalizează.

Pentru imobilizările corporale în curs nu se calculează amortizare.

S.C. Macofil S.A. a efectuat reevaluarea clădirilor din patrimoniul societății existente la sfârșitul anului 2018, printr-o firmă autorizată, membră ANEVAR.

Reevaluarea clădirilor, a fost aprobată prin HOTĂRÂREA Consiliul de Administrație.

ACTIVELE CIRCULANTE

Activele circulante se înregistrează în contabilitate la prețul de achiziție sau de producție.

STOCURILE

Stocurile de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb, sunt prezentate la valoarea de achiziție, produsele finite la prețul de vânzare fără tva și semifabricatele la costurile de producție.

Costul stocurilor cuprinde totalitatea costurilor aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate, pentru a aduce stocurile la forma și în locul în care se găsesc. Piese de schimb și echipamentele de service sunt înregistrate în stocuri la achiziție și pe seama cheltuielilor când sunt date în consum.

TERTI

Contabilitatea terților asigură evidența creanțelor și datoriilor. Acestea se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

CONTABILITATEA TREZORERIEI

Contabilitatea trezoreriei asigură evidența existenței și mișcării disponibilităților în conturi la bănci și în casierie, creditelor bancare pe termen scurt și lung, precum și a altor valori de trezorerie.

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci/casierie, precum și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei practicat de banca unde are loc operațiunea, iar eventualele disponibilități din conturi la finele anului au fost evaluate la cursul B.N.R., valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de schimb al pieței valutare, comunicat de B.N.R. de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută, sau cursul la care acestea sunt înregistrate în contabilitate și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează lunar la venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

REZERVE

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii: rezerve legale, rezerve din reevaluări și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite de-a lungul anilor din profitul unității, în cota de 5 % din profit și limita prevăzută de lege (maxim 20% din capital).

Rezervele din reevaluări, parvin din surplusul de valoare, calculat în urma reevaluărilor imobilizărilor corporale.

Alte rezerve, s-au constituit din repartizările din profitul net pentru fondul de dezvoltare.

OBLIGAȚIILE

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea istorică, fără a calcula dobânzi și penalități pentru neachitare în termen.

Macofil SA nu a avut obligații fiscale neachitate la sfârșitul anului 2022.

VENITURI

Contabilitatea veniturilor se ține pe categorii de venituri, după natura lor.

Veniturile din exploatare se înregistrează în momentul prestării serviciilor pentru terți, al executării lucrărilor, al predării bunurilor către cumpărători sau în alte condiții prevăzute în contract care atestă transferul proprietății bunurilor respective către clienți.

CHELTUIELI

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

CORECTAREA ERORILOR

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat.

REZULTATUL PERIOADEI

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc lunar, cumulat de la începutul anului.

În acest sens conturile de venituri și de cheltuieli se închid, prin rezultatul exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului se stabilește anual și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

RAPORTĂRI FINANCIARE ÎN CADRUL ECONOMIILOR HIPERINFLAȚIONISTE

Situațiile financiare românești, sunt întocmite pe baza costului istoric. Nu au fost aplicate actualizări ale cifrelor înscrise în cadrul situațiilor financiare pentru a le exprima în moneda curentă la data bilanțului.

PENSII

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul salariaților săi. Salariații urmează să fie incluși în sistemul național de pensii.

Societatea nu operează o altă schemă de pensii, deci nu are nici o obligație în acest sens.

LEASING

Contractele de leasing încheiate de societate sunt contracte de leasing financiar, fiind achiziționate imobilizări corporale.

Ratele lunare sunt reflectate prin achitarea parțială a furnizorului și înregistrarea dobânzii pe cheltuieli.

**ADMINISTRATOR,
Zamfir Simona Ioana**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel**

S.C. MACOFIL S.A.TG.JIU

NOTA 7.

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>AN 2022</u>
Capital social subscris valoric	14.815.345,90 lei
Valoarea acțiunii	4,10lei
Capital social exprimat in nr. de acțiuni nominative	3.613.499

În exercițiul financiar 2022 nu a avut loc majorare de capital .

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

NOTA 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE
ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE**

Valoarea indemnizațiilor achitate membrilor Consiliului de Administrație pentru anul 2022 a fost în sumă de 353.024 lei, iar suma brută acordată conducerii executive a fost de 536.278 lei.

Societatea nu are obligații către foștii administratori sau directori, la data de 31.12.2022 și nu și-a asumat nici o obligație în numele acestora .

Salariați

Nr. mediu de salariați pe categorii :

- muncitori direct productivi	92
- muncitori indirect productivi	87
- (TESA + maiștri)	(35)

TOTAL 179

- salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului 2022 - 8.610.895 lei

- cheltuieli cu asigurarile și protecția socială 2022 - 118.722 lei

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

NOTA 9 : Principali indicatori economico-financiari .

INDICATOR	MOD DE CALCUL	31 decembrie 2022
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente (60.465.674/5.431.808)	11,13
Indicatorul lichidității imediate	Active curente-Stocuri/Datorii curente (51.582.477/5.431.808)	9,50
2. INDICATORI DE RISC		
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital imprumutat/capital propriu(10.559.471/91.583.683)X100	1,53
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dob. și imp. pe profit/Chelt. cu dob(33.772.149/721.679)	46,80
3. INDICATORI DE ACTIVITATE		
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/Stocul mediu(84.503.186/9.550.527)	8,85
Numarul de zile de stocare	Stoc mediu/Cifra de afaceri*365(9.550.527/84.503.186)*365	41,25
Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri*365(7.378.476/84.503.186)*365	31,87
Viteza de rotație a creditelor-furnizori -----	Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri* 365 (1.201.843/84.503.186)*365	5,19
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate(84.503.186/48.400.202)	1,75
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active(84.503.186/108.892.302)	0,78
4. INDICATORII DE PROFITABILITATE		
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dob. și imp. pe profit/Capitalul angajat (33.772.149/103.460.494)	0,33
Marja bruta din vânzări	Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri* 100 (26.987.383/84.503.186)*100	31,94
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE		
Rezultatul pe acțiune	Profitul net atribuibil acționarilor comune/Nr. acțiuni comune (23.551.384/3613499)	6,52
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune la 30.12.2022	Preț piață acțiune/rezultat pe acțiune (14,35/6,52)	2,20

**ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA**

**DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL**

S.C. MACOFIL S.A. TG.JIU

NOTA 10

Alte informații

S.C. MACOFIL S.A. este o societate pe acțiuni înființată în anul 1991 cu sediul în Tg.Jiu, str. Bârsești, nr. 217, jud.Gorj. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului Gorj sub nr. J18/80/1991.

În anul 1998 societatea a fost privatizată în totalitate devenind societate pe acțiuni cu capital privat.

Societatea are ca obiect principal de activitate producerea și comercializarea de materiale de construcții, urmărindu-se în special re tehnologizarea secțiilor de producție existente cu tehnologii mai performante care să asigure obținerea de produse competitive pe piața.

Există o instalație de fabricat pavele pentru pavaje de diferite forme și culori, precum și o instalație de tuburi de canalizare cu dimensiuni între $\varnothing 200 - \varnothing 1200$.

În anii 2008-2009, s-a achiziționat o linie nouă și performantă de fabricare a cărămizilor din argilă arsă, care a început să producă din prima parte a anului 2010.

La începutul anului 2013 s-a achiziționat o stație modernă de beton, care a fost pusă în funcțiune și produce beton atât pentru uz intern cât și pentru alți beneficiari.

Societatea are înființate secții de producție, ateliere de reparații, precum și o balastieră unde se produc agregate, aflată la o distanță de 12 km față de sediul societății, în localitatea Runcu.

Societatea nu are organizate filiale.

Ponderea în volumul producției, în anul 2022, au deținut-o produsele ceramice respectiv 65,00% urmate de produsele prefabricate din beton 31% și de produsele de balastieră cu 4%.

Produsele societății sunt livrate pe piețele din România în județele : GORJ, DOLJ, VÂLCEA, HUNEDOARA, MEHEDINȚI, OLT, ARGEȘ, TIMIȘ, BRAȘOV, GALAȚI, TELEORMAN, CARAȘ-SEVERIN, CLUJ, SIBIU, DÂMBOVIȚA, PRAHOVA, BUCUREȘTI, etc .

Angajamente acordate

- MACOFIL S.A. are angajamente acordate- pentru creditele angajate astfel :
- ***1.Linie de credit pentru nevoi curente în sumă de 5.180.000 lei , angajată la CEC BANK Cluj Napoca.***
- ANGAJAMENTE :
- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36278/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21920) și având nr. cadastral /top 36278 și pentru imobilele
- înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36308/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21914) și având nr. cadastral 3693/1,

- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 37795/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21916) și având nr. cadastral /top 37795.
- Ipotecă rang II pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 39010/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21919) și având nr. cadastral /top 3693/6.
- ***2.Credit de investiții, angajat la CEC BANK CLUJ-NAPOCA, în valoare de 19.871.963 lei, din care mai este de achitat suma de 10.559.471 lei, cu termen de restituire în aprilie 2028.***
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36278/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21920) și având nr. cadastral /top 36278 și pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 36308/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21914) și având nr. cadastral 3693/1,
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 37795/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21916) și având nr. cadastral /top 37795.
- Ipotecă rang I pentru imobilele înscrise în CF a ANCPI Gorj sub nr. 39010/Tg Jiu(Nr CF vechi: 21919) și având nr. cadastral /top 3693/6.

Angajamente primite

Societatea a avut la sfârșitul anului 2022, avansuri încasate în sumă de **159.500 lei**.

ADMINISTRATOR,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

S.C. MACOFIL S.A. TG.JIU
 Str. Bârsești, Nr.217
 Cod fiscal : RO 2157789

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2023

- LEI-

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat 2022	Prevederi an 2023	Procent % (col. 3/col.2)
0	1	2	3	4
I. VENITURI TOTALE,din care:				
(rd.02 + rd. 12 + rd.13)	01	88.232.906	74.051.276	83,9
1. Venituri din exploatare	02	86.917.549	72.501.276	83,4
din care :				
a) Venituri din activitatea de baza	03	84.630.312	68.851.276	81,4
b) Venituri din alte activitati	04	2.114.616	3.500.000	165,5
c) Venituri din surse bugetare	05	172.621	150.000	86,9
din care :				
- subventii pe produse si activitati	06	172.621	150.000	86,9
- subventii pentru acoperirea diferen- telor de pret si tarif	07	-	-	-
- transferuri	08	-	-	-
- prime acordate de la bugetul statului	09	-	-	-
- sume primite de la bugetul de stat	10	-	-	-
d) Venituri din fonduri speciale	11	-	-	-
2. VENITURI FINANCIARE	12	1.315.357	1.550.000	117,8
3. VENITURI EXCEPTIONALE	13	-	-	-
II. CHELTUIELI TOTALE,din care:	14	61.245.523	65.120.000	106,3
(rd.15+ rd.36)				
1. Cheltuii pentru exploatare				
total,din care:	15	53.145.400	59.620.000	111,2
a) Cheltuieli mat., energ.,comb., gaze	16	22.959.082	26.000.000	113,2
b) Cheltuieli cu personalul ,din care :	17	9.509.469	12.750.000	134,1
- salarii brute	18	9.189.059	12.335.000	134,2
- contributie asigurari sociale de stat	19	-	-	-
- ajutor somaj	20	-	-	-
- contributie asig.soc.pt.sanatate,	21	-	-	-
- contributie pentru munca	22	201.688	295.000	146,3
- alte chelt.cu personalul,	23	118.722	120.000	101,1
din care :				
-fond asig.accidente si boli prof.,	24	-	-	-

-fd . garantare plata creante sal., fond risc si accidente	25	-	-	-
-ajutoare acordate conf contract colectiv de munca	26	118.722	120.000	101,1
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	27	2.229.288	2.250.000	100,9
d) Cheltuieli de protocol	28	36.175	35.000	96,8
e) Cheltuieli reclama si publicitate	29	5.410	10.000	184,8
f) Cheltuieli cu sponsorizarea	30	162.030	175.000	108,0
g) Tichete de masa	31	569.985	700.000	122,8
h) Cheltuieli transport	32	6.239.595	6.200.000	99,4
i) Alte cheltuieli, din care :	33	11.434.366	11.500.000	100,6
- taxa pentru activitatea de exploatare a resurselor minerale	34	498.110	600.000	120,5
- redeventa din cesionarea bunurilor publice	35	-	-	
2. CHELTUIELI FINANCIARE				
din care :	36	8.100.123	5.500.000	67,9
- dobânzi	37	721.679	750.000	103,9
- comisioane si dif. curs valutar nefavor.	38	162.970	175.000	107,4
- sconturi	39	7.215.474	4.575.000	63,4
3. Cheltuieli exceptionale	40	-	-	-
III. REZULTAT BRUT- (profit/pierdere) rd01-rd14	41	+26.987.383	+8.931.276	33,1
IV. ALTE SUME DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	42	-	-	-
din care :				
- fond de rezerva ***	43	-	-	-
V. ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENTI	44	-	-	-
VI. IMPOZIT PE PROFIT	45	3.435.999	1.450.000	42,2
VII. REPARTIZARE PROFIT NET	46	23.551.384	7.471.276	31,7
din care :				
a) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	47	-	-	
b) Alte repartizari prevazute de lege	48	678.510	1.850.000	272,7
c) Pana la 10 % pentru participarea salariatilor la profit	51	-	-	-
d) Dividende	52	3.613.499	1.000.000	27,7
e) Profitul nerepartizat pe destinatiile prevazut la lit a)-e)	52	19.259.375	4.621.276	24,0

VIII. SURSE DE FINANTARE				
A INVESTITIILOR,	53	3.276.809	25.700.000	784,3
din care :				
1 .Surse proprii	54	3.104.188	6.700.000	215,8
2.Alocatii de la buget	55	-	-	-
3. Credite bancare	56	-	-	-
- interne	57	-	-	-
- externe	58	-	-	-
4. Alte surse majorare capital	59	-	4.000.000	-
5. Fonduri structurale	60	172.621	15.000.000	8689,6
IX. CHELTUIELI PENTRU				
INVESTITII,din care :	61	4.448.680	27.700.000	622,7
1. Investitii, inclusiv investitii in				
curs la finele anului	62	3.276.809	25.700.000	784,3
2. Rambursari rate aferente				
creditelor pentru investitii :	63	1.171.871	2.000.000	170,7
- interne	64	1.171.871	2.000.000	170,7
- externe	65	-	-	-
X. REZERVE , din care :	66	679.510	2.875.000	423,1
I. Rezerve legale	67	294.494	375.000	127,3
II. Rezerve statutare	68	-	-	-
III. Alte rezerve****	69	385.016	2.500.000	649,3

DIRECTOR GENERAL,
Zamfir Simona Ioana

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Gabriel Daniel Udrescu



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Barsesti, Nr. 217
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj – Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com
Capital social: : 14.815.345,90 lei

Tel: +040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

NOTĂ DE FUNDAMENTARE B.V.C. PENTRU ANUL 2023

La întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, s-a prevăzut o creștere a veniturilor din producția realizată de la 61.995.548 lei la 68.851.276 lei .

În structură producția se prezintă astfel:

PREFABRICATE

1.-Stâlpi LEA= creștere, de la 3.926 mc -la 4.500 mc, procent 114,60%.

2.-Structuri = scadere, de la 7.191 mc -la 5.500 mc, procent 76,50%.

3.-Prefabricate din beton, ce includ:

- Pavele, dale, borduri = creștere, de la 280,32 mc- la 500 mc, procent 178,40%.
- Tuburi de canal din beton simplu si beton armat, camine de vizitare =creștere, de la 468 mc- la 600 mc, procent 128,20%.

BALASTIERA

4.-Produse de balastieră= creștere, de la 68.183,17 tone- la 315.000 tone, procent 462%.

ELEMENTE DE ZIDARIE DIN ARGILA ARSA

5.-Blocuri și cărămizi ceramice = scadere, de la 78.186,54 mii buc. în echivalență -la 72.500 mii buc. în echivalență, procent 92,70%.

Bugetul activității generale cuprinde:

- Venituri totale = 74.051.276 lei

din care:

- Venituri din exploatare = 72.501.276 lei
- Venituri financiare = 1.550.000 lei
- Venituri excepționale = -

- Cheltuieli totale = 55.695.100 lei

din care:

- Cheltuieli de exploatare = 65.120.000 lei
- Cheltuieli financiare = 5.500.000 lei

- Rezultat brut = 8.931.276 lei

- Impozit pe profit = 1.450.000 lei

- Profit net = 7.471.276 lei

din care:

- Alte repartizari prevazute de lege = 1.850.000 lei
- Dividende = 1.000.000 lei

Pentru anul 2023, s-au prevăzut a se realiza investiții în sumă de 25.700.000 lei, conform Programului de investiții .

DIRECTOR GENERAL
Ing. Zamfir Simona Ioana

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2022

Nr. Crt.	METODA DIRECTA	Exercițiu financiar	
		Precedent 2021	Curent 2022
I. FLUX NUMERAR ACTIV. EXPLOATARE			
1	Incasări din vânzare produse, prestari servicii	63.321.669	77.187.537
2	Incasări credite curente	-	-
3	Diverse incasări	155.284	1.389.498
4	Incasări dobânzi	214.203	1.294.808
TOTAL incasări activ.exploatare		63.691.156	79.871.843
5	Plăți furnizori	33.775.369	32.831.722
6	Plăți salarii(inclusiv datorii legate de salarii)	7.371.846	9.509.469
7	Plăți dobânzi credite curente		-
8	Plăți credite curente		-
9	Diverse plăți(buget stat,buget local,taxe locale,etc)	10.930.422	11.434.366
10	Comisioane credite curente	67.457	-
TOTAL plăți activ. exploatare		52.145.094	53.775.557
INCASARI - PLATI		11.176.575	26.096.286
II FLUX NUMERAR DIN ACTIV. INVESTIȚII			
11	Incasări credite investiții	-	-
12	Incasări vânzări mijloace imobilizări corporale	15.126	-
13	Plăți furnizori achiziționare imobilizări corporale	613.212	2.214.963
14	Restituiri credite investiții	2.002.679	1.901.235
15	Plăți dobânzi credite investiții	420.905	721.679
16	Comisioane credite investiții	130.258	174.314
		8.024.647	21.084.095
III. FLUX NUMERAR DIN ACTIV. DE FINANTARE			
17	Incasări din majorare capital subscriere acțiuni		
18	Plăți rate leasing financiar	85.994	480.317
FLUX DE NUMERAR TOTAL		7.938.653	20.603.778
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI		15.225.350	23.164.003
NUMERAR LA SFIRȘITUL PERIOADEI		23.164.003	43.767.787

DIRECTOR GENERAL ,
ZAMFIR SIMONA IOANA

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Raportul anual : conform Anexei nr.14 la Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Data raportului:

Denumirea emitentului : MACOFIL SA

Sediul social : Str. Barsesti, nr. 217, Loc. Targu Jiu, Jud. Gorj

Numărul de telefon/fax : 0253212690/0253215852

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului : RO 2157789

Număr de ordine în registrul comerțului Gorj : J18/80/1991

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : AERO

Capitalul social subscris și vărsat : 14.815.345,90 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : MACO

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE **pentru anul 2022**

MACOFIL S.A., cu sediul în TÂRGU JIU, str. Barsești, nr.217, având nr. de înregistrare la Oficiul Registrul Comerțului J18/80/1991 și codul de identificare fiscală RO 2157789, cu un capital social în valoare de 14.815.345,90 lei, împărțit în 3.613.499 acțiuni (4,10 lei\ acțiune), avand ca obiect de activitate, producerea și comercializarea materialelor folosite in constructii (elemente ceramice - „cărămidă”, prefabricate din beton - „stâlpi electrici”, „tuburi de canalizare”, „pavele pentru pavaje de diferite forme și culori”, „mortare și betoane în stare proaspătă”, „elemente pentru poduri si podete” , „etc.”, precum si agregate de balastieră), a realizat, în anul 2022, o cifră de afaceri de 84.503.186 lei, mai mare cu 25.508.972 lei față de aceeași perioadă din anul precedent.

Situația Contului de Profit si Pierdere se prezintă astfel:

- Venituri din activitatea de exploatare	=	86.917.549 lei
- Cheltuieli din activitatea de exploatare	=	53.145.400 lei
- Rezultat din exploatare (Profit)	=	33.772.149 lei
- Venituri financiare	=	1.315.357 lei
- Cheltuieli financiare	=	8.100.123 lei
- Rezultat financiar (Pierdere)	=	-6.784.766 lei
- Rezultat brut (Profit)	=	26.987.383 lei
- Rezultat net (Profit)	=	23.551.384 lei

Elementele patrimoniale au avut următoarea evoluție față de aceeași perioadă a anului trecut, astfel:

- **activele imobilizate** au cunoscut o crestere de aproximativ 1,12% de la 47.860.690 lei la 48.400.202 lei .
- **activele circulante** au crescut de la 40.307.179 lei la 60.465.674 lei, cu aproximativ 50,01% ;
- **datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an**, au scăzut de la 13.143.149 lei la 11.717.311 lei cu 10,95% , datorită achitării ratelor la creditele de investiții .

- **datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an**, au scăzut de la 6.413.149 lei la 5.431.808 lei cu 15,30% ;
- **capitalurile proprii** au cunoscut o creștere de la valoarea de 68.501.259 lei, la 91.583.683 lei ;
- **disponibilitățile banesti** au crescut de la suma de 23.164.003 lei, la valoarea de 43.767.786 lei ;

Numărul mediu de salariați de la MACOFIL S.A. a scăzut de la 200 persoane la 179 persoane.

În anul 2022, **capitalul social** s-a menținut de la valoarea de 14.815.345,90 lei, împărțit în 3.613.499 acțiuni cu valoare de 4,10 lei/ acțiune, înregistrându-se multe tranzacții cu acțiunile societății.

Societatea a înregistrat **plăți restante** în sumă de 228.409 lei.

Nu au fost înregistrate și **nu** se prevăd, în următoarea perioadă, elemente , evenimente sau factori de incertitudine , care să afecteze lichiditatea societății.

Nu s-au înregistrat restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat și bugetul local, conform certificatelor de atestare fiscală, care atestă achitarea sumelor datorate.

Retehnologizarea producției de elemente de zidărie, a fost începută la sfârșitul anului 2007, prin semnarea unui contract de furnizare a echipamentului tehnologic, pentru linia de preparare argilă, cu un partener străin. În anul 2010 s-au finalizat lucrările și a început producția de produse pe această linie, iar anii 2011-2022, a funcționat în condiții normale, ajungându-se până la capacitatea maximă de producție.

Pentru producția de prefabricate din beton, s-a achiziționat o stație modernă de beton, la începutul anului 2013 , care de la punerea în funcțiune, a produs beton atât pentru uz intern cât și pentru alți beneficiari, iar în 2016 s-a cumpărat și s-a pus în funcțiune și o instalație de produs borduri.

Ponderele produselor pe categorii în producția anului 2022 se prezintă astfel:

- Produse ceramice** = 69,60%
- Prefabricate** = 27,70%
- Agregate de balastieră** = 2,70%

Situațiile economico-financiare ale anului 2022, au fost auditate de către SC MONITOR SRL.

Se propune spre aprobare, Adunării Generale a Acționarilor, ca profitul net înregistrat la sfârșitul anului 2022, în valoare de **23.551.383,73 lei**, după constituirea rezervei legale în suma de **294.494 lei** și după constituirea rezervei aferente profitului reinvestit în valoare de **385.016 lei**, să fie împărțit astfel:

- suma de **3.613.499 lei**, pentru acordarea de dividende acționarilor;
- suma de **19.258.374,73 lei** rămâne profit nerepartizat

În **notele explicative**, anexate situațiilor financiare ale anului 2022, se regăsesc și restul detaliilor cu privire la activitatea societății.

Consiliul de Administrație a fost compus din:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - Med. ZAMFIR SIMONA IOANA | - Președinte |
| - Prof. PĂTRUȚ ELISAVETA | - Membru |
| - MOCINICĂ IONEL | - Membru |
| - STOICA DOINEL | - Membru |
| - GALANI ANDREEA-IOANA | - Membru |

Conducerea executivă a fost asigurată de:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| - Ing. ZAMFIR SIMONA IOANA | - Director General |
| - Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL | - Director Economic |
| - Ing. LUPULESCU CONSTANTIN-LEODOR | - Director Tehnic |
| - Jur. DINCA ADRIAN | - Director Comercial |
| - Jur. ZAMFIR TEODOR DORIN | - Director Marketing |

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2022

-lei-

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	14.815.346					14.815.346
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	11.904.362					11.904.362
Rezerve din reevaluare	9.734.333					9.734.333
Rezerve legale	2.668.575	294.494				2.963.069
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	12.686					12.686
Alte rezerve	5.256.924	385.016				5.641.940
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 10.117.467	27.441.107		13.991.566		23.567.008
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ^{*32)}	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					73.065
	Sold D		-73.065			
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 15.020.186	81.280.678		72.749.480		23.551.384
	Sold D					
Repartizarea profitului	1.028.620	679.510		1.028.620		679.510
Total capitaluri proprii	68.501.259	108.794.850		85.712.426		91.583.683

Numele și prenumele : ZAMFIR SIMONA IOANACalitatea : DIRECTOR GENERAL

Semnătura _____

Numele și prenumele : UDRESCU GABRIELCalitatea : DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Stampila unității

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Raportul auditorului independent

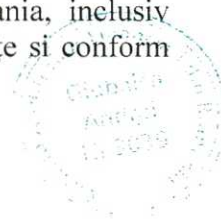
Către Acționarii/Asociații, **S.C. MACOFIL S.A**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare *individuale* anexate ale societății S.C. MACOFIL S.A (“**Societatea**”), cu sediul social în Mun. Tg-Jiu, Str. Barsesti, Nr.217, Jud. Gorj, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 2157789, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 91.583.683 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 23.551.384 lei
 - Capital subscris 14.815.346 lei
- 3 **In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare.**

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2022 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform



SC MONITOR SRL

Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul auditului financiar.

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

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

Aspecte cheie de audit	Modul de abordare in cadrul misiunii de audit
<p>Veniturile cuprind in principal veniturile din vanzarile aferente fabricarii caramizii, tiglelor si altor produse pentru constructii, din argila arsa catre o gama de clienti atat interni cat si externi. Venitul este recunoscut la livrarea bunurilor vandute, iar vanzarile sunt ajustate cu reducerile comerciale, in conformitate cu contractele incheiate cu clientii.</p> <p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai Societatii si, prin urmare, exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.</p>	<p>Procedurile noastre de audit pentru evaluarea recunoasterii veniturilor din vanzari au inclus urmatoarele:</p> <ul style="list-style-type: none">• testarea eficacitatii principalelor controale ale Societatii pentru a preveni si detecta fraudarea si erorile in recunoasterea veniturilor. Aceasta procedura a inclus testarea controalelor pentru recunoasterea veniturilor pe baza livrarilor efectuate, prin referire la un esantion de tranzactii;• inspectarea contractelor cu clientii, pe baza de esantion, pentru a intelege termenii tranzactiilor de vanzare, inclusiv modalitatile in care reducerile sunt aplicate, pentru a evalua daca criteriile de recunoastere a veniturilor Societatii au fost in conformitate cu cerintele si standardele contabile in vigoare;• evaluarea, pe baza de esantion, a recunoasterii in perioada financiara corespunzatoare a veniturilor inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar, prin compararea tranzactiilor selectate cu documentatia relevanta, incluzand avize de expeditie;• obtinerea de confirmari ale soldurilor clientilor la sfarsitul anului, pe baza de esantion;• examinarea registrului de vanzari dupa incheierea exercitiului financiar pentru a identifica note de credit semnificative emise si inspectarea documentatiei relevante pentru a evalua daca veniturile aferente au fost contabilizate in perioada financiara corespunzatoare



SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

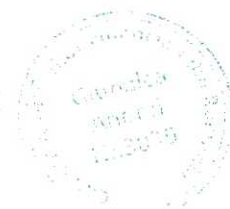
In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare..

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

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare..

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



SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

7. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise la notele explicative la situatiile financiare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari

SC MONITOR SRL

*Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul
auditului financiar.*

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
13. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.



SC MONITOR SRL

Membru al organismului profesional de profil si autorizat pentru prestarea de servicii in domeniul auditului financiar.

C.I.F. 11270484 NR. ROC J18/431/1998

Tg-Jiu str. Tudor Vladimirescu, nr.17, Gorj, tel. 0757577557; fax 0353415044

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 11.04.2022 sa auditam situatiile financiare ale SC MACOFIL SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani acoperind exercitiile financiare incheiate de la 31 Decembrie 2022 pana la 31 Decembrie 2024.

Confirmam ca:

- *In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

In numele

SC MONITOR SRL, Tg-Jiu, Gorj.

**Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1526/2021**

Giubalca Andrei

**inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 3039/22.07.2009**



Tg-Jiu, 13 martie 2023

DECLARATIE

Conform art. 223 litera B, Capitolul III, Titlul V din Regulamentul ASF nr.5/2018

Subsemnata Zamfir Simona Ioana – Presedinte al Consiliului de Administratie al SC MACOFIL SA,

cu sediul in Targu Jiu , str. Barsesti, nr.217, jud. Gorj, tel/fax 0253215852, Cod unic de inregistrare: RO2157789, Nr. de ordine la Registrul Comertului Gorj : J18/80/1991, Capital social subscris si varsat: 9.033.747,50 lei, societate pe actiuni admisa la tranzactionare pe AeRO – piata de actiuni a BVB, declar pe propria raspundere ca, dupa cunostintele mele :

-Situatiile financiar – contabile aferente anului 2022, au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile;

-Situatiile financiar – contabile aferente anului 2022, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii noastre;

-Raportul pentru anul 2022, al Consiliului de Administratie, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent;

Data

PRESEDINTE C.A.

ZAMFIR SIMONA IOANA

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Motivul pentru neconformitate
A 1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului,	X		
A 2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A 3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din totalul drepturilor de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv cu privire la chestiuni decise de Consiliu,	X		
A 4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.	X		
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	X		
A 5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	X		
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	X		
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B 1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.		X	Societatea nu deține filiale
B 2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct directorului general.	X		
C 1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	X		
D 1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii - făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	X		

D 1.1	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D 1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;	X		
D 1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice	X		
D 1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	X		
D 1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limita si principiile unor astfel de operațiuni;	X		
D 1.6	Alte informatiide natura extraordinara care ar trebui făcute publice; anularea/modificarea/initierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / renoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.	X		
D 1.7	Societatea trebuie sa aiba o funcție de Relații cu Investitorii si sa includă in secțiunea dedicata acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a fuimiza la cerere informațiile corespunzătoare	X		
D 2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	X		
D 3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozele. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	Se realizează in mod curent prognoze dar încă nu este implementata politica referitoare la acest aspect.
D 4	O societate trebuie sa stabilească data si locul unei adunari generale astfel incat sa permită participarea unui număr cat mai mare de acționari.	X		
D 5	Rapoartele financiare vor include informații atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Rapoartele finale sunt întocmite doar in limba rămână.
D 6	O societate va organiza cel puțin o intalnire/conferinta tefonica cu analiști si invesitoti, in fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in secțiunea Relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.	X		

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ACTIVITATE

ZAMFIR SIMONA IOANA