

**RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Data raportului 27.03.2023

SOCIETATEA COMERCIALĂ METAL LEMN SA CRAIOVA

Sediul social Craiova, Bdul. Decebal nr. 85

Telefon/Fax: 0251439087 / 0251439042

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : J16/1396/1991

Cod fiscal: RO 2319619

Sistemul alternative de tranzactionare administrat de BVB, AERO

Capitalul social subscris și varsat: 7.725.454,5 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de SC METAL LEMN SA: acțiuni de tip nominativ în număr de 908.877, cu o valoare nominală de 8,5 lei.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

Acționar	%	Nr. acțiuni
Mitrache Gigi	88.0314	800097
Persoane fizice	6.3887	58065
Persoane juridice	5,58	50.715

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETĂȚII COMERCIALE:

1.1.a SC METAL LEMN SA este abilitată prin statut și acte aditionale să realizeze închirierea de bunuri mobile și imobile.

1.1.b SC METAL LEMN SA s-a înființat în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea și transformarea unităților economice de stat în societăți comerciale și regii autonome, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, prin Hotărârea Guvernului României nr. 1254/04.12.1990.

1.1.c. În timpul exercițiului financiar al anului 2022, SC METAL LEMN SA nu a fuzionat și nu au fost reorganizări semnificative în cadrul societății.

1.1.d. În anul 2022 societatea a achiziționat echipamente în valoare de 93.556 lei .

1.1.1.a. Profit: 2.237.683

1.1.1.b. Cifra de afaceri: 5.418.622

1.1.1.c. Export: -

1.1.1.d. Costuri: 4.776.857

1.1.1.e. % din piața detinut: <1

1.1.1.f. Lichiditate: 152245

1.1.2. Principalele produse sunt:

închirierea spațiilor disponibile după dezafectarea liniilor de fabricație;
construiește, prin antreprenori, ansambluri rezidențiale .

1.1.2.a. Piața

Clienții de pe piața internă sunt:

-MARSITEX SRL, PAMATE, FOUR MOVING SRL

1.1.2.b Ponderea principalelor produse în realizarea cifrei de afaceri sunt:

- închirierea de spații comerciale, birouri, depozitare, producție.

Activitatea de închiriere spații generează venituri care sunt preponderente în realizarea cifrei de afaceri cca 88.44%

1.1.2.c Deoarece costurile pentru rețehnologizări, cercetare sau dezvoltare sunt ridicate, societatea nu are în vedere pentru viitorul an realizarea de noi produse.

1.1.3 Aprovizionarea cu materii prime si materiale se face exclusiv de pe piata interna, la preturile pietii. Principalele materii prime și materiale folosite de firma noastră sunt pentru amenajari în vederea inchirierii de spatii si constructia blocului si sunt achiziționate de la următorii furnizori: Leroy Merlin, Dedeman, Damila, Pluvirom, M & M Frimar, Uniprest, Mercury Mountains, Holcim Romania SA, District Sud.

1.1.4.a Principalele produse oferite spre vanzare sunt spatii de inchiriat si cele din grupa mobilierului de camping si turism (scaune, mese, paturi pliante) aflate pe stoc.

1.1.4.b In zona în care operează SC METAL LEMN SA, principalul concurent este SC Fratii Bacriz SRL, Zacaria.

1.1.4.c Nu exista dependenta semnificativa fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor emitentului.

1.1.5.a. Numarul mediu de personal in anul 2022 a fost de 10 salariați cu urmatoarea structura:

Numarul mediu de muncitori necalificati = 1

Numarul mediu de muncitori calificati = 1

Numarul mediu de personal cu studii superioare = 6

Numarul mediu de alte categorii = 2

În societate nu există sindicat, relatiile de munca fiind cele normale dintre angajat si angjator.

1.1.5.b. Conducerea societății este asigurată de persoane competente, cu o bună pregătire în domeniile în care activează și care prezintă disponibilitatea de a face toate eforturile ca societatea să obtina rezultate favorabile.

Raporturile de munca dintre manager si angajati fiind caracterizate de spiritul de colaborare, nefiind inregistrate conflicte .

1.1.6. In cursul exercitiului anului 2022 nu au fost inregistrate evenimente care privesc mediul inconjurator.

1.1.7. Nu au fost alocate fonduri activitatii de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Politica societatii privind managementul riscului prevede:

Eliminarea riscurilor. Echipa managerială este foarte atenta la inițierea tranzacțiilor sau afacerilor, la stabilirea preturilor care să acopere riscurile.

Diminuarea riscurilor se realizeaza printr-o serie de instrumente cum sunt:

- programarea. Dacă riscurile sunt legate de termenul de execuție se face programarea activităților care poate diminua riscurile în limite rezonabile.

- instruirea. Multe riscuri sunt legate de securitatea muncii. Aceasta influențează productivitatea și calitatea lucrărilor. Prin programe de instruire și conștientizare în domeniul securității muncii se reduce probabilitatea producerii accidentelor și efectul acestora.

- reproiectarea. Prin reproiectarea judicioasă a echipelor de muncă, a fluxurilor de materiale, a folosirii echipamentelor și a forței de muncă, riscurile pot fi diminuate.

Repartizarea riscurilor se referă la părțile care vor accepta o parte sau întreaga responsabilitate pentru consecințele riscului. Repartizarea riscului se face ținându-se seama de comportamentul față de risc al celor implicați. În acest sens regula generală de alocare a riscului este să se aloce riscul părții care poate să îl suporte și să îl controleze cel mai bine.

1.1.9. a)Nu au existat elemente sau evenimente care sa afecteze lichiditatea societatii

1.1.9 b)

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2021	2022	2022/2021(%)
VENITURI	6809745	7.374.732	108.3%
CHELTUIELI	4142674	4.118.251	99.41%
PROFIT/PIERDERE	2667071	3.256.481	122.1%
%cheltuieli/venituri	60.83%	55.84%	
ACTIVITATEA FINANCIARA			
VENITURI	62	17.965	
CHELTUIELI	404617	658.606	162.78%
PROFIT/PIERDERE	-404555	-640641	158.36%

1.1.9.c)Nu au existat evenimente sau tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție aflate în proprietatea SC METAL LEMN SA.

2.1. Imobilele oferite spre inchiriere sunt amplasate, in cea mai mare parte, la sediul societatii: Craiova bdul Decebal, nr 85, si au o suprafata construita de aproximativ 60000 mp.

2.2. Societatea dispune de un patrimoniu de cladiri cu o vechime de 30- 40ani.

2.3. Societatea are constituite ipoteci si sechestre pentru urmatoarele:

-ipotecă imobiliară subsecventă asupra imobilului compus din teren in suprafata de 2.925 mp cu cladirile aferente C1-C4 situat in Craiova, Bulevardul Decebal nr. 85, inregistrat in Cartea Funciara nr.201252,

- imobilul situat în Mun. Craiova, Bulevardul Decebal, nr. 85, județul Dolj, înscris în Cartea Funciară nr. 218755 a mun. Craiova (CF vechi 48888), compus din teren intravilan, categoria curți construcții în suprafață de 909 mp identificat cu nr. cadastral 7026/8 și construcțiile industriale si edilitare C25 – pompa PSI cu suprafață de 74mp, având nr. cadastral 7026/8-C25, C30 – clădire pompa apa cu suprafață de 44mp având nr. cadastral 7026/8-C30, C180 – rezervor PSI cu suprafață de 130mp, având nr. cadastral 7026/8 –C180, C181 – rezervor apa în suprafață de 80mp, având nr. cadastral 7026/8 –C181 si C182–platformă betonată în suprafață de 199mp, având nr. cadastral 7026/8–C182

- imobilul – proprietatea societății situat în Craiova, Bdul Decebal, nr. 85, et. 2, Ap. Corp 3, Jud Dolj, înscris în CF nr. 214760 a localității Craiova, având nr. Cadastral 214760-C12-U3, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune și asupra cotei părți indivize din terenul aferent care prin natura sau destinația lor sunt în folosința comună a tuturor proprietarilor, identificate prin nr. cad. 214760, înscrise in Cartea funciara nr. 214760 a localității Craiova aferente construcției C12

Imobil situat in Drobeta Turnu Severin , str Cernetiului , nr 11 B, Jud. Mehedinti compus din:

Constructii:

C10-sediu administrativ P+2E Scd -528,48, Su 434.15 mp, CF 51804, NR CADASTRAL 1154/1/3, (nr cf vechi 1843) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C6-concasor Scd 16 mp ,Su 11.36 mp, C 7-Sopron Scd -231 mp , Su 231 mp,C8 -magazie materiale Scd-219,61 mp, Su -202,70 mp,C9-cantar și cabina cantar Scd-18.92 mp, 13,89 mp, nr CAD 1154/2, CF NR 51365(NR CF VECHI 2224) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C9- Cantar Bascula Scd-18.92 mp, 13,89 mp, NR CAD 1154/3, NR CARTE FUNCARA 50261 (nr vechi CF 2225) a localitatii Drobeta Turnu Severin

C4- turnatorie Scd -2353 mp,Su -2243 mp, nr CAD 1157/1/2, CARTE FUNCARA NR 51805 a localitatii Drobeta Turnu Severin

C1-sopron Su-17.22 mp, C2 sala converizoare-Scd-118,43 mp,su -97.28 mp, C3 Sopron combustibil Scd -33 mp , su 33 mp, C5-atelier strungarie scd-290.04 mp, Su-219.47 mp, NR CAD 1154/1/1, NR CARTE FUNCARA 51363, (nr carte funciara vechi 1843) a localitatii Drobeta Turnu Severin

Teren intravilan:

suprafata de 272 mp ,cu nr cadastral 1154/1/3 ,CF nr 51804 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 4029 mp ,cu nr cadastral 1154/2,CF nr 51365(nr CF vechi 2224) a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 224 mp ,cu nr cadastral 1154/3,CF 50261 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 2354 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51805 a localitatii Drobeta Turnu Severin

suprafata de 2575 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51363 a localitatii Drobeta Turnu Severin (nr CF vechi 1843)

Teren situat in intravilan în suprafață totală de 4.038mp, cu nr. cadastral 214758 si constructiile identificat cu nr. cadastral 214758 –C25, situat în municipiul Craiova, Bulevardul Decebal nr.85, jud. Dolj

Imobilul situat în intravilanul municipiului Craiova, Bulevardul Decebal numărul 85, județul Dolj, compus din teren în suprafață de 7.990 (șaptemii nouă sute nouăzeci) metri pătrați, împreună cu construcția edificată pe acesta, identificat cu numărul cadastral 214761, respectiv 214761-C11, fiind intabulat în Cartea Funciară numărul 214761 a localității Craiova

Imobilul situat în loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, județul Dolj, identificat cu nr. cadastral 214758 și înscris în Cartea Funciară (numită în continuare "CF") individuală a localității Craiova, nr. 214758.

Imobilul situat in loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, etaj 1, ap. Corp 2, județul Dolj, compus din Corpul nr. 2, având o suprafața utilă de 5178,78mp (cincimiinasutășaptezecișiopt,78)mp, fiind compus dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, identificat cu număr cadastral 214760-C12-U2 și înscris în Cartea Funciară nr. 214760-C12-U2 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune de 31180/119956 din 1199,56 mp (unsprezecemii nouăzecișinouămp) din părțile comune, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor și asupra cotei părți indivize de 155441/598000 din terenul aferent în suprafață totală de

6.622 mp (șase mii șase sute douăzeci și doi mp), categoria curți construcții, identificat cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciară nr. 214760 a localității Craiova

Construcție (corpul 4), situată la etajul 3, bld. Decebal, nr. 85, Craiova, județul Dolj, compusă dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, având o suprafața utilă de 5179,47mp (cincimi una sută șaptezeci și nouă, 47)mp, identificată cu nr. cadastral 214760-C12-U4 și înscrisă în Cartea Funciară nr. 214760-C12-U4 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei parte indivize din părțile comune de 31185/119956 din 1199,56 mp (unsprezeci mii nouăzeci și nouă mp) din măsurători, categoria curți construcții și asupra cotei parte indivize de 155461/598000 din terenul aferent, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor, identificate cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciară nr. 214760, a localității Craiova

PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1. Acțiunile emise de SC METAL LEMN SA se tranzacționează în România pe piața AeRO

3.2. În anul 2022 nu au fost repartizate pentru plata dividende.

Din profitul realizat în exercitiul financiar 2022 s-a constituit rezerva legală în valoare de 130792 lei, restul a rămas nerepartizat, ca urmare nu există o politică cu privire la dividende.

3.3. Nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. Nu are filiale.

3.5. Nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1.a. Societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din:

MITRACHE Gigi - președinte, 57 ani, director general din data de 10.10.2014;

MIHAI Marin - membru, 56 ani, inginer;

BUZIERNESCU RADUCU EMIL - membru 58 ani, economist.

Evaluarea activității Consiliului a avut loc sub conducerea Președintelui în ședința CA nr 9 din 20.12.2022.

În cursul anului 2022 au avut loc 9 ședințe ale Consiliului de Administrație.

4.1.b. Nu este cazul.

4.1.c. Mitrache Gigi - 88.0314% reprezentând 800097 acțiuni; Mihai Marin - 5.018 reprezentând 45.615 acțiuni;

4.1.d. SC ROVITEM SA, SC MORGAN CORPORATION SRL, SC G STORE SRL, SC ISALIN SRL, ENTREZA SRL

4.2. Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

Mitrache Gigi - director general din 10.10.2014;

Stuparu Constantina - director economic din 01.01.2007.

4.2.a. Perioadă nedeterminată.

4.2.b. Nu este cazul.

4.2.c. Participarea la capitalul social al societății: Mitrache Gigi - 800097 acțiuni și Stuparu Constantina - membru PAS cu 20 acțiuni.

4.4 Acțiunile societății sunt tranzacționate începând cu data de 05.08.2015 pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO administrat de Bursa de Valori București. Transferul pe sistemul alternativ AeRO a fost decis prin Hotărârea AGEA din data de 19.02.2015 ca urmare a desființării pieței RASDAQ prin Legea 151/2014.

4.3 Nu este cazul.

SITUAȚIA FINANCIAR - CONTABILĂ

Analiza situației economico-financiare pe anii: 2020, 2021, 2022.

Elemente de bilanț:

- lei -

INDICATORI	2020	2021	2022
Active imobilizate total	46.441.896	46.634.627	46.986.182
Active circulante total	8.175.478	10.613.572	12.625.476
Total active minus datorii curente	49.016.206	51.293.576	53.398.585
Total capitaluri proprii	44.489.751	46.382.395	48.620.078

Contul de profit și pierdere
- lei -

INDICATORI	2020	2021	2022
Contul de profit și pierdere	1.109.845	1.892.644	2.237.683
Venituri nete (cifra de afaceri)	4.930.420	4.975.704	5.418.622
Venituri din exploatare	6.191.880	6.809.745	7.374.732
Cheltuieli din exploatare	4.398.158	4.142.674	4.118.251

Cash flow

- lei -

	2020	2021	2022
Disponibilitățile bănești la începutul perioadei	285.740	167.905	128655
Disponibilitățile bănești la sfârșitul perioadei	167.905	128.655	152245

PREȘEDINTE C.A.
Ing. Mitrache Gigi

Director economic
Ec. Stuparu Constantina



MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 525332548 din 27.03.2023

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-525332548-2023** din data de **27.03.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **2319619**

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 7.725.455

Entitatea METAL-LEMN SA

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate Craiova

Strada B-dul DECEBAL 85 Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0251439087

Număr din registrul comerțului J16/1396/1991

Cod unic de înregistrare 2319619

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

14--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea ouurilor imobiliare proprii sau inchiriate

 Situatii financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijloci, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	48.620.078
Capital subscris	7.725.455
Profit/ pierdere	2.237.683

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GIGI MITRACHE

Numele și prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITEX SRL CRAIOVA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA328

CIF/ CUI

13765315

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cerzorii ? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	46.634.627	46.798.692
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	187.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	46.634.627	46.986.182
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	7.954.856	10.128.989
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.530.061	2.344.242
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.530.061	2.344.242
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	128.655	152.245
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.613.572	12.625.476
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	40.850	24.912
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	5.744.345	5.956.089
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	4.658.949	6.412.403
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	51.293.576	53.398.585
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	4.911.181	4.778.507
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	251.128	281.896
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	417	404
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	417	404
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	250.711	281.492

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

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	250.711	281.492
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	7.725.455	7.725.455
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	7.725.455	7.725.455
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	34.622.575	34.622.521
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	914.383	1.045.175
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.340.467	3.120.036
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.892.644	2.237.683
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	113.129	130.792
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	46.382.395	48.620.078
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	46.382.395	48.620.078

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GIGI MITRACHE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in 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
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.975.704	5.418.622
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.975.704	5.418.622
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.786.308	5.270.848
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	189.396	147.774
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	932.341	1.628.739
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	417.676	98.996
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	54.956	10.765
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	429.058	217.610
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.809.745	7.374.732
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	630.896	742.347
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	138.264	13.486
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	67.006	180.473
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	161.310
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	9.163
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	184.114	41.421
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	150	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	506.857	359.751
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	494.555	346.743
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	12.302	13.008

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	269.545	238.112
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	269.545	242.733
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	4.621
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	84.480	192.782
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	137.572	206.803
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	53.092	14.021
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.261.662	2.349.879
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.410.157	1.434.216
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	525.001	710.018
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	488	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	326.016	205.645
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.142.674	4.118.251
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.667.071	3.256.481
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	8	9
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	54	17.956
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	62	17.965
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	348.994	639.368
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	55.623	19.238
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	404.617	658.606

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	404.555	640.641	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	6.809.807	7.392.697	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.547.291	4.776.857	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.262.516	2.615.840	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	369.872	378.157	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.892.644	2.237.683	
- 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

GIGI MITRACHE

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		2.237.683	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	348.131		348.131	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	307.663		307.663	0
- peste 30 de zile	06	06	243.421		243.421	0
- peste 90 de zile	07	07	27.410		27.410	0
- peste 1 an	08	08	36.832		36.832	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0		0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0		0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0		0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0		0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0		0	0
- alte datorii sociale	14	14	0		0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0		0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0		0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0		0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0		0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	40.468		40.468	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	15		10	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	19		17	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	6.000	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	6.000	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	6.000	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	50.260	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	44.000	258.245
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	187.490
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	187.490
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	187.490
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.509.573	3.499.254
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	4.746	9.674
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	3.246	315
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	4.859
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	1.500	4.500
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.012.720	1.349.083
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.012.720	1.349.083
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	47.124	57.826
- în lei (ct. 5311)	99	85	47.124	57.826
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	81.530	94.418
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	77.230	93.880
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.300	538
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.297.084	3.920.530
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	808.702	699.882
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	658.018	604.836
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	26.838	27.729
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	2.265.438	2.051.550
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	318.840	285.438
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.789.907	1.666.909
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	156.691	99.203
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	538.088	536.533		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	109.859	109.859		
-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	428.229	426.674		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	7.725.455	7.725.455		
- acțiuni cotate 4)	150	131	7.257.455	7.725.455		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	15.583	15.583		
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	30.816	52.691		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			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	7.725.455	X	7.725.455	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	7.294.375	94,42	7.294.375	94,42
- deținut de alte entități	171	152	431.080	5,58	431.080	5,58
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		0	0	
- către instituții publice centrale;	173	154		0	0	
- către instituții publice locale;	174	155		0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0	0	
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0	0	
- către instituții publice centrale	178	159		0	0	
- către instituții publice locale	179	160		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0	0	
- către instituții publice centrale	182	163		0	0	
- către instituții publice locale	183	164		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		0	0	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		0	0	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	38.465	1.765
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192		170a (322)	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GIGI MITRACHE

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	19.582	0	0	X	19.582
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	19.582	0	0	X	19.582
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	40.234.117	0	0	X	40.234.117
2.Constructii	09	8.439.560	0	0		8.439.560
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.370.013	93.557	2.529		2.461.041
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	92.086	0	0		92.086
5.Investitii imobiliare	12	1.447.811	0	0		1.447.811
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.381.129	98.741	4.621		2.475.249
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	44.612	255	0		44.867
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	44.000	214.245	0		258.245
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	55.053.328	406.798	7.150		55.452.976
III.Imobilizari financiare	19	0	187.490	0	X	187.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	55.072.910	594.288	7.150		55.660.048

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	19.582	0	0	19.582
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	19.582	0	0	19.582
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	5.930.654	125.719	0	6.056.373
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.263.717	63.042	2.529	2.324.230
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	64.327	0	0	64.327
5.Investitii imobiliare	31	155.382	53.972	0	209.354
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	8.414.080	242.733	2.529	8.654.284
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.433.662	242.733	2.529	8.673.866

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	4.621	0	4.621	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	4.621	0	4.621	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	4.621	0	4.621	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GIGI MITRACHE

Semnătura

Numele si prenumele

STUPARU CONSTANTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Societate: METAL-LEMN SA
 CIF: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. reg. com. J16/1306/1991

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Perioada de la 01.12.2022 la 31.12.2022

- RON -

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	43.262.412,63	53,64	130.792,00	53,64	43.393.204,63	0,00	43.393.150,99
101	Capital	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
1012	Capital subscris varsat	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
105	Rezerve din reevaluare	0,00	34.622.574,82	53,64	0,00	53,64	34.622.574,82	0,00	34.622.521,18
106	Rezerve	0,00	914.383,31	0,00	130.792,00	0,00	1.045.175,31	0,00	1.045.175,31
1061	Rezerve legale	0,00	914.383,31	0,00	130.792,00	0,00	1.045.175,31	0,00	1.045.175,31
11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	3.119.982,50	0,00	53,64	0,00	3.120.036,14	0,00	3.120.036,14
117	Rezultatul reportat	0,00	3.119.982,50	0,00	53,64	0,00	3.120.036,14	0,00	3.120.036,14
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	3.086.153,70	0,00	0,00	0,00	3.086.153,70	0,00	3.086.153,70
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0,00	33.828,80	0,00	53,64	0,00	33.882,44	0,00	33.882,44
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	4.627.014,91	6.781.337,87	790.562,12	743.130,01	5.417.577,03	7.524.467,88	130.792,00	2.237.682,85
121	Profit sau pierdere	4.513.886,41	6.668.209,37	659.770,12	743.130,01	5.173.656,53	7.411.339,38	0,00	2.237.682,85
129	Repartizarea profitului	113.128,50	113.128,50	130.792,00	0,00	243.920,50	113.128,50	130.792,00	0,00
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	1.580.196,99	7.326.684,22	134.504,91	11.407,33	1.714.701,90	7.338.091,55	0,00	5.623.389,65
162	Credite bancare pe termen lung	1.385.930,79	6.420.993,84	118.639,27	7.083,70	1.504.570,06	6.428.077,54	0,00	4.923.507,48
1621	Credite bancare pe termen lung	1.385.930,79	6.420.993,84	118.639,27	7.083,70	1.504.570,06	6.428.077,54	0,00	4.923.507,48
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	194.266,20	905.690,38	15.865,64	4.323,63	210.131,84	910.014,01	0,00	699.882,17
TOTAL CLASA	1 - CONTURI DE CAPITALURI	6.207.211,90	60.490.417,22	925.120,67	885.382,98	7.132.332,57	61.375.800,20	130.792,00	54.374.259,63
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81	0,00
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	15.582,81	0,00	0,00	0,00	15.582,81	0,00	15.582,81	0,00
208	Alte immobilizari necorporale	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	52.677.144,61	2.528,89	0,00	0,00	52.677.144,61	2.528,89	52.674.615,72	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	40.234.117,93	0,00	0,00	0,00	40.234.117,93	0,00	40.234.117,93	0,00
2111	Terenuri	37.672.493,80	0,00	0,00	0,00	37.672.493,80	0,00	37.672.493,80	0,00
212	Constructii	8.439.560,27	0,00	0,00	0,00	8.439.560,27	0,00	8.439.560,27	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	2.463.569,54	2.528,89	0,00	0,00	2.463.569,54	2.528,89	2.461.040,65	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	1.525.260,77	2.528,89	0,00	0,00	1.525.260,77	2.528,89	1.522.731,88	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	33.774,42	0,00	0,00	0,00	33.774,42	0,00	33.774,42	0,00
2133	Mijloace de transport	904.534,35	0,00	0,00	0,00	904.534,35	0,00	904.534,35	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	92.086,01	0,00	0,00	0,00	92.086,01	0,00	92.086,01	0,00
215	Investitii imobiliare	1.447.810,86	0,00	0,00	0,00	1.447.810,86	0,00	1.447.810,86	0,00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	2.524.481,85	0,00	255,10	4.621,03	2.524.736,95	4.621,03	2.520.115,92	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	2.479.870,02	0,00	0,00	4.621,03	2.479.870,02	4.621,03	2.475.248,99	0,00
235	Investitii imobiliare in curs de executie	44.611,83	0,00	255,10	0,00	44.866,93	0,00	44.866,93	0,00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
267	Creante immobilizate	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
2678	Alte creante immobilizate	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	2.528,89	8.656.091,97	0,00	20.303,43	2.528,89	8.676.395,40	0,00	8.673.866,51
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	2.528,89	8.636.509,16	0,00	20.303,43	2.528,89	8.656.812,59	0,00	8.654.283,70
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.045.896,31	0,00	10.476,67	0,00	6.056.372,98	0,00	6.056.372,98
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	2.528,89	2.321.429,52	0,00	5.329,03	2.528,89	2.326.758,55	0,00	2.324.229,66
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	64.327,27	0,00	0,00	0,00	64.327,27	0,00	64.327,27
2815	Amortizarea investitiilor imobiliare	0,00	204.856,06	0,00	4.497,73	0,00	209.353,79	0,00	209.353,79
29	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA SAU PIERDEREA DE VALOARE A IMOBILIZARILOR	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in curs de executie	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
2931	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
TOTAL CLASA	2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	55.411.228,06	8.663.241,89	4.876,13	24.924,46	55.416.104,19	8.688.166,35	55.401.804,35	8.673.866,51
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	1.303.982,78	640.483,40	67.550,53	60.258,19	1.371.533,31	700.741,59	670.791,72	0,00
301	Materii prime	1.115.793,19	607.015,63	46.372,21	51.967,93	1.162.165,40	658.983,56	503.181,84	0,00
302	Materiale consumabile	77.399,53	28.652,73	1.407,14	1.334,21	78.806,67	29.986,94	48.819,73	0,00
3021	Materiale auxiliare	27.100,87	3.726,21	0,00	12,05	27.100,87	3.738,26	23.362,61	0,00
3022	Combustibili	-0,01	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	-0,01	0,00
3024	Piese de schimb	8.074,33	5.086,04	129,40	0,00	8.203,73	5.086,04	3.117,69	0,00
3025	Seminte si materiale de plantat	720,00	0,00	0,00	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00
3028	Alte materiale consumabile	41.504,34	19.840,48	1.277,74	1.322,16	42.782,08	21.162,64	21.619,44	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	110.790,06	4.815,04	19.771,18	6.956,05	130.561,24	11.771,09	118.790,15	0,00
32	STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE	252,16	0,00	0,00	0,00	252,16	0,00	252,16	0,00
322	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	252,16	0,00	0,00	0,00	252,16	0,00	252,16	0,00
33	PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	7.149.772,43	0,00	225.424,48	0,00	7.375.196,91	0,00	7.375.196,91	0,00
331	Produse in curs de executie	7.149.772,43	0,00	225.424,48	0,00	7.375.196,91	0,00	7.375.196,91	0,00
34	PRODUSE	210.979,23	8.920,00	0,00	0,00	210.979,23	8.920,00	202.059,23	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
341	Semifabricate	4.940,31	0,00	0,00	0,00	4.940,31	0,00	4.940,31	0,00
345	Produce finite	193.433,64	0,00	0,00	0,00	193.433,64	0,00	193.433,64	0,00
346	Produce reziduale	12.605,28	8.920,00	0,00	0,00	12.605,28	8.920,00	3.685,28	0,00
35	STOCURI AFLATE LA TERTI	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
357	Marfuri aflate la terti	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
37	MARFURI	209.287,44	33.275,77	1.293,01	8.145,11	210.580,45	41.420,88	169.159,57	0,00
371	Marfuri	209.287,44	33.275,77	1.293,01	8.145,11	210.580,45	41.420,88	169.159,57	0,00
38	AMBALAJE	17.316,22	1.690,00	-955,00	0,00	16.361,22	1.690,00	14.671,22	0,00
381	Ambalaje	17.316,22	1.690,00	-955,00	0,00	16.361,22	1.690,00	14.671,22	0,00
39	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0,00	146.799,13	0,00	0,00	0,00	146.799,13	0,00	146.799,13
391	Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	0,00	31.290,37	0,00	0,00	0,00	31.290,37	0,00	31.290,37
394	Ajustari pentru deprecierea produselor	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
3945	Ajustari pentru deprecierea produselor finite	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
395	Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3951	Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor aflate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
TOTAL CLASA	3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	8.911.590,26	831.168,30	293.313,02	68.403,30	9.204.903,28	899.571,60	8.452.130,81	146.799,13
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	6.351.131,24	4.315.266,59	356.322,12	488.866,44	6.707.453,36	4.804.133,03	2.443.521,44	540.201,11
401	Furnizori	3.842.748,37	4.265.846,58	371.763,51	308.910,25	4.214.511,88	4.574.756,83	0,00	360.244,95
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
408	Furnizori - facturi nesosite	44.600,00	49.420,00	4.820,00	179.956,15	49.420,00	229.376,15	0,00	179.956,15
409	Furnizori - debitori	2.463.782,87	0,00	-20.261,39	0,04	2.443.521,48	0,04	2.443.521,44	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	1.844.009,31	0,00	-19.563,77	0,04	1.824.445,54	0,04	1.824.445,50	0,00
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii	361.528,44	0,00	-697,65	0,00	360.830,79	0,00	360.830,79	0,00
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	258.245,12	0,00	0,03	0,00	258.245,15	0,00	258.245,15	0,00
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	7.905.329,99	6.562.502,32	683.963,51	677.448,30	8.589.293,50	7.339.950,62	1.313.978,05	64.635,17
411	Clienti	7.900.391,62	6.593.207,08	600.145,51	681.607,28	8.500.537,33	7.274.814,36	1.225.722,97	0,00
4111	Clienti	7.754.251,28	6.593.207,08	600.145,51	657.677,89	8.354.396,79	7.250.885,07	1.103.511,72	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	146.140,54	0,00	0,00	23.929,29	146.140,54	23.929,29	122.211,25	0,00
416	Clienti - facturi de intocmit	4.938,17	0,00	83.316,91	0,00	88.255,08	0,00	88.255,08	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	69.295,24	501,09	-4.158,98	501,09	65.136,26	0,00	64.635,17
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	422.090,00	450.520,98	38.858,00	38.156,00	460.948,00	488.676,98	0,00	27.728,98
421	Personal - salarii datorate	322.427,00	333.537,00	29.686,00	28.987,00	352.113,00	362.524,00	0,00	10.411,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	2.153,00	3.007,00	66,00	63,00	2.219,00	3.070,00	0,00	851,00
425	Avansuri acordate personalului	90.750,00	90.750,00	8.250,00	8.250,00	99.000,00	99.000,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	3.117,00	0,00	0,00	0,00	3.117,00	0,00	3.117,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	6.760,00	8.774,18	856,00	856,00	7.616,00	9.630,18	0,00	2.014,18

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	164.001,00	463.713,00	12.044,00	11.051,00	176.045,00	474.764,00	315,00	299.034,00
431	Asigurari sociale	146.120,00	432.413,00	11.022,00	10.167,00	157.142,00	442.580,00	0,00	285.438,00
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	-291,00	0,00	0,00	0,00	-291,00	0,00	-291,00
4315	Contributia de asigurari sociale	104.596,00	310.373,00	7.890,00	7.268,00	112.486,00	317.641,00	0,00	205.155,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	41.524,00	122.331,00	3.132,00	2.899,00	44.656,00	125.230,00	0,00	80.574,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	12.416,00	26.319,00	959,00	652,00	13.375,00	26.971,00	0,00	13.596,00
438	Alte datorii si creante sociale	5.465,00	4.981,00	63,00	232,00	5.528,00	5.213,00	315,00	0,00
4382	Alte creante sociale	5.465,00	4.981,00	63,00	232,00	5.528,00	5.213,00	315,00	0,00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	3.366.117,23	5.112.760,65	298.849,97	295.364,44	3.864.967,20	5.408.125,09	4.500,00	1.747.667,89
441	Impozit pe profit si alte impozite	307.682,00	1.073.809,00	4.500,00	85.431,00	312.182,00	1.159.240,00	0,00	847.058,00
4411	Impozitul pe profit	307.682,00	1.073.809,00	4.500,00	85.431,00	312.182,00	1.159.240,00	0,00	847.058,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	2.033.535,91	2.830.323,37	283.451,69	203.527,16	2.316.987,60	3.033.850,53	0,00	716.862,93
4423	TVA de plata	395.429,00	1.181.613,36	111.974,00	47.511,11	507.403,00	1.229.124,47	0,00	721.721,47
4426	TVA deductibila	582.790,15	582.790,14	46.510,10	46.510,10	629.300,25	629.300,24	0,00	0,00
4427	TVA colectata	1.044.621,51	1.044.621,51	93.838,50	93.838,50	1.138.460,01	1.138.460,01	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	10.695,25	21.298,35	31.129,09	15.667,45	41.824,34	36.965,80	4.858,54	0,00
4428C	TVA neexigibila Comparare	10.695,25	8.379,72	3.136,21	2.364,75	13.831,46	10.744,47	3.086,99	0,00
444	Impozitul pe veniturile de natura salarilor	22.739,00	66.931,00	1.813,00	1.687,00	24.552,00	68.618,00	0,00	44.066,00
445	Subventii	8.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	10.500,00	6.000,00	4.500,00	0,00
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	8.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	10.500,00	6.000,00	4.500,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	876.143,59	923.016,55	6.405,00	0,00	882.548,59	923.016,55	0,00	40.467,96
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	117.766,73	214.930,73	430,28	2.469,28	118.197,01	217.400,01	0,00	99.203,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	117.766,73	214.930,73	430,28	2.469,28	118.197,01	217.400,01	0,00	99.203,00
45	GRUP SI ACTIONARI/ASOCIATI	0,00	109.859,27	0,00	0,00	0,00	109.859,27	0,00	109.859,27
457	Dividende de plata	0,00	109.859,27	0,00	0,00	0,00	109.859,27	0,00	109.859,27
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	3.629.559,48	2.522.586,79	174.571,96	102.556,06	3.804.131,44	2.625.142,85	1.324.170,98	145.182,39
461	Debitori diversi	3.626.712,61	2.343.986,34	173.013,71	131.569,00	3.799.726,32	2.475.555,34	1.324.170,98	0,00
462	Creditori diversi	2.846,87	178.600,45	1.558,25	-29.012,94	4.405,12	149.587,51	0,00	145.182,39
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE SI ASIMILATE	691.608,20	976.839,39	30.982,31	2.734,09	722.590,51	979.573,48	24.912,42	281.695,39
471	Cheltuieli inregistrate in avans	371.105,69	344.247,29	0,00	1.945,99	371.105,69	346.193,28	24.912,42	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	320.295,79	631.974,82	30.975,69	788,10	351.271,38	632.762,92	0,00	281.491,55
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	6,72	417,28	6,72	0,00	13,44	417,28	0,00	403,84
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizariilor	6,72	417,28	6,72	0,00	13,44	417,28	0,00	403,84
49	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	0,00	487.742,22	14.020,74	190.690,36	14.020,74	678.432,58	0,00	664.411,84

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	172.616,39	14.020,74	190.690,36	14.020,74	363.306,75	0,00	349.286,01
496	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	0,00	315.125,83	0,00	0,00	0,00	315.125,83	0,00	315.125,83
TOTAL CLASA	4 - CONTURI DE TERTI	22.529.837,14	21.101.791,20	1.609.812,61	1.806.866,69	24.139.449,75	22.908.657,90	5.111.397,89	3.880.606,04
51	CONTURI LA BANC	22.133.876,71	24.182.888,31	2.728.607,79	2.758.016,20	24.862.484,50	26.940.904,51	94.418,31	2.172.838,32
512	Conturi curente la banci	19.211.389,84	19.077.082,10	2.223.559,33	2.263.448,76	21.434.949,17	21.340.530,86	94.418,31	0,00
5121	Conturi la banci in lei	18.275.161,43	18.141.399,05	2.175.001,09	2.214.883,08	20.450.162,52	20.356.282,13	93.880,39	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	936.228,41	935.683,05	48.558,24	48.565,68	984.786,65	984.248,73	537,92	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	2.922.486,87	5.105.808,21	505.048,46	494.567,44	3.427.535,33	5.600.373,65	0,00	2.172.838,32
5191	Credite bancare pe termen scurt	2.922.486,87	5.105.808,21	505.048,46	494.567,44	3.427.535,33	5.600.373,65	0,00	2.172.838,32
63	CASA	698.372,87	651.730,38	85.842,28	74.458,50	784.015,15	726.188,88	57.826,27	0,00
531	Casa	652.352,87	605.710,38	81.402,28	70.218,50	733.755,15	675.928,88	57.826,27	0,00
5311	Casa in lei	652.352,87	605.710,38	81.402,28	70.218,50	733.755,15	675.928,88	57.826,27	0,00
532	Alte valori	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
54	ACREDITIVE	2.044.289,22	2.015.168,86	15.231,00	44.351,36	2.059.520,22	2.059.520,22	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	2.044.289,22	2.015.168,86	15.231,00	44.351,36	2.059.520,22	2.059.520,22	0,00	0,00
58	VIRAMENTE INTERNE	7.796.149,58	7.796.149,58	1.145.446,55	1.145.446,55	8.941.596,13	8.941.596,13	0,00	0,00
581	Viramente interne	7.796.149,58	7.796.149,58	1.145.446,55	1.145.446,55	8.941.596,13	8.941.596,13	0,00	0,00
TOTAL CLASA	5 - CONTURI DE TREZORERIE	32.672.688,38	34.645.937,13	3.974.927,61	4.022.272,61	38.647.616,00	38.668.209,74	152.244,58	2.172.838,32
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	863.117,30	863.117,30	114.609,29	114.609,29	977.726,59	977.726,59	0,00	0,00
601	Cheletuile cu materiile prime	602.813,44	602.813,44	51.967,93	51.967,93	654.781,37	654.781,37	0,00	0,00
602	Cheletuile cu materialele consumabile	81.675,44	81.675,44	5.889,99	5.889,99	87.565,43	87.565,43	0,00	0,00
6021	Cheletuile cu materialele auxiliare	3.546,15	3.546,15	12,05	12,05	3.558,20	3.558,20	0,00	0,00
6022	Cheletuile privind combustibili	52.699,85	52.699,85	4.253,39	4.253,39	56.953,24	56.953,24	0,00	0,00
6024	Cheletuile privind piesele de schimb	5.086,04	5.086,04	0,00	0,00	5.086,04	5.086,04	0,00	0,00
6028	Cheletuile privind alte materiale consumabile	20.343,40	20.343,40	1.624,55	1.624,55	21.967,95	21.967,95	0,00	0,00
603	Cheletuile privind materialele de natura obiectelor de inventar	4.815,04	4.815,04	6.956,05	6.956,05	11.771,09	11.771,09	0,00	0,00
604	Cheletuile privind materialele nestocate	25,00	25,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
605	Cheletuile privind energia si apa	138.822,61	138.822,61	41.650,21	41.650,21	180.472,82	180.472,82	0,00	0,00
6051	Cheletuile privind consumul de energie	58.556,21	58.556,21	33.139,38	33.139,38	91.695,59	91.695,59	0,00	0,00
607	Cheletuile privind marfurile	33.275,77	33.275,77	8.145,11	8.145,11	41.420,88	41.420,88	0,00	0,00
608	Cheletuile privind ambalajele	1.690,00	1.690,00	0,00	0,00	1.690,00	1.690,00	0,00	0,00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	51.607,44	51.607,44	8.536,88	8.536,88	60.144,32	60.144,32	0,00	0,00
611	Cheletuile cu intretinerea si reparatiile	30.479,17	30.479,17	5.021,01	5.021,01	35.500,18	35.500,18	0,00	0,00
612	Cheletuile cu redeventele, localitile de gestiune si chiriile	326,48	326,48	29,68	29,68	356,16	356,16	0,00	0,00
613	Cheletuile cu primele de asigurare	20.801,79	20.801,79	3.486,19	3.486,19	24.287,98	24.287,98	0,00	0,00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	1.288.620,42	1.288.620,42	85.451,27	85.451,27	1.374.071,69	1.374.071,69	0,00	0,00
621	Cheletuile cu colaborarii	50.123,00	50.123,00	2.568,00	2.568,00	52.691,00	52.691,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	7.950,11	7.950,11	5.000,00	5.000,00	12.950,11	12.950,11	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	34.225,55	34.225,55	3.723,07	3.723,07	37.948,62	37.948,62	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	1.510,25	1.510,25	100,00	100,00	1.610,25	1.610,25	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	2.192,00	2.192,00	0,00	0,00	2.192,00	2.192,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	18.071,28	18.071,28	1.583,12	1.583,12	19.654,40	19.654,40	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	66.733,78	66.733,78	4.915,53	4.915,53	71.649,31	71.649,31	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.107.814,45	1.107.814,45	67.561,55	67.561,55	1.175.376,00	1.175.376,00	0,00	0,00
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	323.340,00	323.340,00	36.411,00	36.411,00	359.751,00	359.751,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	270.064,00	270.064,00	26.419,00	26.419,00	296.483,00	296.483,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	7.256,00	7.256,00	652,00	652,00	7.908,00	7.908,00	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca corespunzatoare salariilor	704,00	704,00	0,00	0,00	704,00	704,00	0,00	0,00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	183.403,06	183.403,06	38.354,91	38.354,91	221.757,97	221.757,97	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	1.191,66	1.191,66	14.921,17	14.921,17	16.112,83	16.112,83	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	182.211,40	182.211,40	23.433,74	23.433,74	205.645,14	205.645,14	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	64.317,29	64.317,29	2.870,31	2.870,31	67.187,60	67.187,60	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	4.621,03	4.621,03	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	117.894,11	117.894,11	15.942,40	15.942,40	133.836,51	133.836,51	0,00	0,00
68	CHELTUIELI FINANCIARE	578.624,58	578.624,58	79.981,98	79.981,98	658.606,56	658.606,56	0,00	0,00
685	Cheltuieli din diferente de curs valutar	7.800,74	7.800,74	11.437,65	11.437,65	19.238,39	19.238,39	0,00	0,00
6851	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	7.800,74	7.800,74	11.437,65	11.437,65	19.238,39	19.238,39	0,00	0,00
686	Cheltuieli privind dobanzile	570.823,84	570.823,84	68.544,33	68.544,33	639.368,17	639.368,17	0,00	0,00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	222.429,60	222.429,60	210.993,79	210.993,79	433.423,39	433.423,39	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	222.429,60	222.429,60	210.993,79	210.993,79	433.423,39	433.423,39	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	222.429,60	222.429,60	20.303,43	20.303,43	242.733,03	242.733,03	0,00	0,00
6814	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	190.690,36	190.690,36	190.690,36	190.690,36	0,00	0,00
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	292.726,00	292.726,00	85.431,00	85.431,00	378.157,00	378.157,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	292.726,00	292.726,00	85.431,00	85.431,00	378.157,00	378.157,00	0,00	0,00
TOTAL CLASA	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	4.513.886,41	4.513.886,41	659.770,12	659.770,12	5.173.656,53	5.173.656,53	0,00	0,00
70	CIFRA DE AFACERI NETA	4.941.598,72	4.941.598,72	477.023,73	477.023,73	5.418.622,45	5.418.622,45	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	4.384.195,41	4.384.195,41	408.242,74	408.242,74	4.792.438,15	4.792.438,15	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	129.210,53	129.210,53	18.563,60	18.563,60	147.774,13	147.774,13	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	428.192,79	428.192,79	50.217,39	50.217,39	478.410,17	478.410,17	0,00	0,00
71	VENITURI AFERENTE COSTULUI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	1.403.314,94	1.403.314,94	225.424,48	225.424,48	1.628.739,42	1.628.739,42	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	1.403.314,94	1.403.314,94	225.424,48	225.424,48	1.628.739,42	1.628.739,42	0,00	0,00
72	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	98.741,02	98.741,02	255,10	255,10	98.996,12	98.996,12	0,00	0,00
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	98.741,02	98.741,02	255,10	255,10	98.996,12	98.996,12	0,00	0,00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	8.515,07	8.515,07	2.250,00	2.250,00	10.765,07	10.765,07	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	8.515,07	8.515,07	2.250,00	2.250,00	10.765,07	10.765,07	0,00	0,00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	6.750,00	6.750,00	2.250,00	2.250,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	1.765,07	1.765,07	0,00	0,00	1.765,07	1.765,07	0,00	0,00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	198.076,20	198.076,20	19.533,55	19.533,55	217.609,75	217.609,75	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	198.076,20	198.076,20	19.533,55	19.533,55	217.609,75	217.609,75	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	90.498,98	90.498,98	-10.997,61	-10.997,61	79.499,37	79.499,37	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	107.879,22	107.879,22	567,51	567,51	108.446,73	108.446,73	0,00	0,00
76	VENITURI FINANCIARE	17.963,42	17.963,42	1,38	1,38	17.964,80	17.964,80	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	7,45	7,45	1,38	1,38	8,83	8,83	0,00	0,00
78	VENITURI DIN PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	18.641,77	18.641,77	18.641,77	18.641,77	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	18.641,77	18.641,77	18.641,77	18.641,77	0,00	0,00
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizarilor	0,00	0,00	4.621,03	4.621,03	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	14.020,74	14.020,74	14.020,74	14.020,74	0,00	0,00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	6.668.209,37	6.668.209,37	743.130,01	743.130,01	7.411.339,38	7.411.339,38	0,00	0,00
TOTAL BALANTA		136.914.651,53	136.914.651,53	8.210.750,17	8.210.750,17	145.125.401,71	145.125.401,71	69.248.369,63	69.248.369,63

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



Director,

Societate: METAL-LEMN SA
 CIF: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Calova, Judet Dolj, Romania
 Nr. reg. com. J16/1396/1991

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

Perioada de la 01.12.2022 la 31.12.2022

- RON -

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
10	CAPITAL SI REZERVE	0,00	43.262.412,63	53,64	130.792,00	53,64	43.393.204,63	0,00	43.393.150,99
101	Capital	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
1012	Capital subscris varsat	0,00	7.725.454,50	0,00	0,00	0,00	7.725.454,50	0,00	7.725.454,50
105	Rezerve din reevaluare	0,00	34.622.574,82	53,64	0,00	53,64	34.622.574,82	0,00	34.622.521,18
106	Rezerve	0,00	914.383,31	0,00	130.792,00	0,00	1.045.175,31	0,00	1.045.175,31
1061	Rezerve legale	0,00	914.383,31	0,00	130.792,00	0,00	1.045.175,31	0,00	1.045.175,31
11	REZULTATUL REPORTAT	0,00	3.119.982,50	0,00	53,64	0,00	3.120.036,14	0,00	3.120.036,14
117	Rezultatul reportat	0,00	3.119.982,50	0,00	53,64	0,00	3.120.036,14	0,00	3.120.036,14
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	3.086.153,70	0,00	0,00	0,00	3.086.153,70	0,00	3.086.153,70
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0,00	33.828,80	0,00	53,64	0,00	33.882,44	0,00	33.882,44
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	4.627.014,91	6.781.337,87	790.562,12	743.130,01	5.417.577,03	7.524.467,88	130.792,00	2.237.682,85
121	Profit sau pierdere	4.513.886,41	6.668.209,37	659.770,12	743.130,01	5.173.656,53	7.411.339,38	0,00	2.237.682,85
129	Repartizarea profitului	113.128,50	113.128,50	130.792,00	0,00	243.920,50	113.128,50	130.792,00	0,00
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	1.580.196,99	7.326.684,22	134.504,91	11.407,33	1.714.701,90	7.338.091,55	0,00	5.623.389,65
162	Credite bancare pe termen lung	1.385.930,79	6.420.993,84	118.639,27	7.083,70	1.504.570,06	6.428.077,54	0,00	4.923.507,48
1621	Credite bancare pe termen lung	1.385.930,79	6.420.993,84	118.639,27	7.083,70	1.504.570,06	6.428.077,54	0,00	4.923.507,48
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	194.266,20	905.690,38	15.865,64	4.323,63	210.131,84	910.014,01	0,00	699.882,17
TOTAL CLASA	1 - CONTURI DE CAPITALURI	6.207.211,90	60.490.417,22	925.120,67	885.382,98	7.132.332,57	61.375.800,29	130.792,00	54.374.259,63
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81	0,00
205	Concesii, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	15.582,81	0,00	0,00	0,00	15.582,81	0,00	15.582,81	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	52.677.144,61	2.528,89	0,00	0,00	52.677.144,61	2.528,89	52.674.615,72	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	40.234.117,93	0,00	0,00	0,00	40.234.117,93	0,00	40.234.117,93	0,00
2111	Terenuri	37.672.493,80	0,00	0,00	0,00	37.672.493,80	0,00	37.672.493,80	0,00
212	Constructii	8.439.560,27	0,00	0,00	0,00	8.439.560,27	0,00	8.439.560,27	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	2.463.569,54	2.528,89	0,00	0,00	2.463.569,54	2.528,89	2.461.040,65	0,00
2131	Echipeamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	1.525.260,77	2.528,89	0,00	0,00	1.525.260,77	2.528,89	1.522.731,88	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	33.774,42	0,00	0,00	0,00	33.774,42	0,00	33.774,42	0,00
2133	Mijloace de transport	904.534,35	0,00	0,00	0,00	904.534,35	0,00	904.534,35	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	92.086,01	0,00	0,00	0,00	92.086,01	0,00	92.086,01	0,00
215	Investitii imobiliare	1.447.810,86	0,00	0,00	0,00	1.447.810,86	0,00	1.447.810,86	0,00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	2.524.481,85	0,00	256,10	4.621,03	2.524.736,95	4.621,03	2.520.115,92	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	2.479.870,02	0,00	0,00	4.621,03	2.479.870,02	4.621,03	2.475.248,99	0,00
235	Investitii imobiliare in curs de executie	44.611,83	0,00	255,10	0,00	44.866,93	0,00	44.866,93	0,00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
267	Creante imobilizate	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
2678	Alte creante imobilizate	187.489,90	0,00	0,00	0,00	187.489,90	0,00	187.489,90	0,00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	2.528,89	8.656.091,97	0,00	20.303,43	2.528,89	8.676.395,40	0,00	8.673.866,51
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0,00	19.582,81	0,00	0,00	0,00	19.582,81	0,00	19.582,81
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	2.528,89	8.636.509,16	0,00	20.303,43	2.528,89	8.656.812,59	0,00	8.654.283,70
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	6.045.896,31	0,00	10.476,67	0,00	6.056.372,98	0,00	6.056.372,98
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	2.528,89	2.321.429,52	0,00	5.329,03	2.528,89	2.326.758,55	0,00	2.324.229,66
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	64.327,27	0,00	0,00	0,00	64.327,27	0,00	64.327,27
2815	Amortizarea investitiilor imobiliare	0,00	204.856,06	0,00	4.497,73	0,00	209.353,79	0,00	209.353,79
29	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA SAU PIERDEREA DE VALOARE A IMOBILIZARILOR	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in curs de executie	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
2931	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs de executie	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
TOTAL CLASA	2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	55.411.228,06	8.663.241,89	4.876,13	24.924,46	55.416.104,19	8.688.166,35	55.401.804,36	8.673.866,51
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	1.303.982,78	640.483,40	67.550,53	60.258,19	1.371.533,31	700.741,59	670.791,72	0,00
301	Materii prime	1.115.793,19	607.015,63	46.372,21	51.967,93	1.162.165,40	658.983,56	503.181,84	0,00
302	Materiale consumabile	77.399,53	28.652,73	1.407,14	1.334,21	78.806,67	29.986,94	48.819,73	0,00
3021	Materiale auxiliare	27.100,87	3.726,21	0,00	12,05	27.100,87	3.738,26	23.362,61	0,00
3022	Combustibili	-0,01	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	-0,01	0,00
3024	Piese de schimb	8.074,33	5.086,04	129,40	0,00	8.203,73	5.086,04	3.117,69	0,00
3025	Seminte si materiale de plantat	720,00	0,00	0,00	0,00	720,00	0,00	720,00	0,00
3028	Alte materiale consumabile	41.504,34	19.840,48	1.277,74	1.322,16	42.782,08	21.162,64	21.619,44	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	110.790,06	4.815,04	19.771,18	6.956,05	130.561,24	11.771,09	118.790,15	0,00
32	STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE	252,16	0,00	0,00	0,00	252,16	0,00	252,16	0,00
322	Materiale consumabile in curs de aprovizionare	252,16	0,00	0,00	0,00	252,16	0,00	252,16	0,00
33	PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	7.149.772,43	0,00	225.424,48	0,00	7.375.196,91	0,00	7.375.196,91	0,00
331	Produse in curs de executie	7.149.772,43	0,00	225.424,48	0,00	7.375.196,91	0,00	7.375.196,91	0,00
34	PRODUSE	210.979,23	8.920,00	0,00	0,00	210.979,23	8.920,00	202.059,23	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
341	Semifabricate	4.940,31	0,00	0,00	0,00	4.940,31	0,00	4.940,31	0,00
345	Produse finite	193.433,64	0,00	0,00	0,00	193.433,64	0,00	193.433,64	0,00
346	Produse reziduale	12.605,28	8.920,00	0,00	0,00	12.605,28	8.920,00	3.685,28	0,00
35	STOCURI AFLATE LA TERTI	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
357	Marfuri aflate la terti	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
37	MARFURI	209.287,44	33.275,77	1.293,01	8.145,11	210.580,45	41.420,88	169.159,57	0,00
371	Marfuri	209.287,44	33.275,77	1.293,01	8.145,11	210.580,45	41.420,88	169.159,57	0,00
38	AMBALAJE	17.316,22	1.690,00	-955,00	0,00	16.361,22	1.690,00	14.671,22	0,00
381	Ambalaje	17.316,22	1.690,00	-955,00	0,00	16.361,22	1.690,00	14.671,22	0,00
39	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0,00	146.799,13	0,00	0,00	0,00	146.799,13	0,00	146.799,13
391	Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	0,00	31.290,37	0,00	0,00	0,00	31.290,37	0,00	31.290,37
394	Ajustari pentru deprecierea produselor	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
3945	Ajustari pentru deprecierea produselor finite	0,00	95.508,76	0,00	0,00	0,00	95.508,76	0,00	95.508,76
395	Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
3951	Ajustari pentru deprecierea materiilor si materialelor aflate la terti	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
TOTAL CLASA	3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	8.911.590,26	831.168,30	293.313,02	68.403,30	9.204.903,28	899.571,60	8.452.130,81	146.799,13
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	6.351.131,24	4.315.266,69	356.322,12	488.866,44	6.707.453,36	4.804.133,03	2.443.521,44	640.201,11
401	Furnizori	3.842.748,37	4.265.846,58	371.763,51	308.910,25	4.214.511,88	4.574.756,83	0,00	360.244,95
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
408	Furnizori - facturi nesosite	44.600,00	49.420,00	4.820,00	179.956,15	49.420,00	229.376,15	0,00	179.956,15
409	Furnizori - debitori	2.463.782,87	0,00	-20.261,39	0,04	2.443.521,48	0,04	2.443.521,44	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	1.844.009,31	0,00	-19.563,77	0,04	1.824.445,54	0,04	1.824.445,50	0,00
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii	361.528,44	0,00	-697,65	0,00	360.830,79	0,00	360.830,79	0,00
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	258.245,12	0,00	0,03	0,00	258.245,15	0,00	258.245,15	0,00
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	7.905.329,99	6.662.592,32	683.963,51	677.448,30	8.589.293,50	7.339.950,62	1.313.978,06	64.635,17
411	Clienti	7.900.391,82	6.593.207,08	600.145,51	681.607,28	8.500.537,33	7.274.814,36	1.225.722,97	0,00
4111	Clienti	7.754.251,28	6.593.207,08	600.145,51	657.677,99	8.354.396,79	7.250.885,07	1.103.511,72	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	146.140,54	0,00	0,00	23.929,29	146.140,54	23.929,29	122.211,25	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	4.938,17	0,00	83.316,91	0,00	88.255,08	0,00	88.255,08	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	69.295,24	501,09	-4.158,98	501,09	65.136,26	0,00	64.635,17
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	422.090,00	450.520,98	38.858,00	38.156,00	460.948,00	488.676,98	0,00	27.728,98
421	Personal - salarii datorate	322.427,00	333.537,00	29.686,00	28.987,00	352.113,00	362.524,00	0,00	10.411,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	2.153,00	3.007,00	66,00	63,00	2.219,00	3.070,00	0,00	851,00
425	Avansuri acordate personalului	90.750,00	90.750,00	8.250,00	8.250,00	99.000,00	99.000,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	3.117,00	0,00	0,00	0,00	3.117,00	0,00	3.117,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	6.760,00	8.774,18	856,00	856,00	7.616,00	9.630,18	0,00	2.014,18

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	11.335,80	0,00	0,00	0,00	11.335,80	0,00	11.335,80
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	164.001,00	463.713,00	12.044,00	11.051,00	176.045,00	474.764,00	315,00	299.034,00
431	Asigurari sociale	146.120,00	432.413,00	11.022,00	10.167,00	157.142,00	442.580,00	0,00	285.438,00
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0,00	-291,00	0,00	0,00	0,00	-291,00	0,00	-291,00
4315	Contributia de asigurari sociale	104.596,00	310.373,00	7.890,00	7.268,00	112.486,00	317.641,00	0,00	205.155,00
4316	Contributia de asigurari sociale de sanatate	41.524,00	122.331,00	3.132,00	2.899,00	44.656,00	125.230,00	0,00	80.574,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	12.416,00	26.319,00	959,00	852,00	13.375,00	26.971,00	0,00	13.596,00
438	Alte datorii si creante sociale	5.465,00	4.981,00	63,00	232,00	5.528,00	5.213,00	315,00	0,00
4382	Alte creante sociale	5.465,00	4.981,00	63,00	232,00	5.528,00	5.213,00	315,00	0,00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	3.366.117,23	5.112.760,65	298.849,97	295.364,44	3.664.967,20	5.408.125,09	4.500,00	1.747.657,89
441	Impozit pe profit si alte impozite	307.682,00	1.073.809,00	4.500,00	85.431,00	312.182,00	1.159.240,00	0,00	847.058,00
4411	Impozitul pe profit	307.682,00	1.073.809,00	4.500,00	85.431,00	312.182,00	1.159.240,00	0,00	847.058,00
442	Taxa pe valoarea adaugata	2.033.535,91	2.830.323,37	283.451,69	203.527,16	2.316.967,60	3.033.850,53	0,00	716.862,93
4423	TVA de plata	395.429,00	1.181.613,36	111.974,00	47.511,11	507.403,00	1.229.124,47	0,00	721.721,47
4426	TVA deductibila	582.790,15	582.790,14	46.510,10	46.510,10	629.300,25	629.300,24	0,00	0,00
4427	TVA colectata	1.044.621,51	1.044.621,51	93.838,50	93.838,50	1.138.460,01	1.138.460,01	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	10.695,25	21.298,35	31.129,09	15.667,45	41.824,34	36.965,80	4.858,54	0,00
4428C	TVA neexigibila Cumparare	10.695,25	8.379,72	3.136,21	2.364,75	13.831,46	10.744,47	3.086,99	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	22.739,00	66.931,00	1.813,00	1.687,00	24.552,00	68.618,00	0,00	44.066,00
445	Subventii	8.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	10.500,00	6.000,00	4.500,00	0,00
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	8.250,00	3.750,00	2.250,00	2.250,00	10.500,00	6.000,00	4.500,00	0,00
445	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	876.143,59	923.016,55	6.405,00	0,00	882.548,59	923.016,55	0,00	40.467,96
445	Alte datorii si creante cu bugetul statului	117.766,73	214.930,73	430,28	2.469,28	118.197,01	217.400,01	0,00	99.203,00
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	117.766,73	214.930,73	430,28	2.469,28	118.197,01	217.400,01	0,00	99.203,00
45	GRUP SI ACTIONARIASOCIATI	0,00	109.859,27	0,00	0,00	0,00	109.859,27	0,00	109.859,27
457	Dividende de plata	0,00	109.859,27	0,00	0,00	0,00	109.859,27	0,00	109.859,27
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	3.629.559,48	2.522.586,79	174.571,96	102.556,06	3.804.131,44	2.625.142,85	1.324.170,98	145.182,39
461	Debitori diversi	3.626.712,61	2.343.986,34	173.013,71	131.569,00	3.798.726,32	2.475.555,34	1.324.170,98	0,00
462	Creditori diversi	2.846,87	178.600,45	1.558,25	-29.012,94	4.405,12	149.587,51	0,00	145.182,39
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE SI ASIMILATE	691.608,20	976.839,39	30.982,31	2.734,09	722.590,51	979.573,48	24.912,42	281.895,39
471	Chetuieli inregistrate in avans	371.105,69	344.247,29	0,00	1.945,99	371.105,69	346.193,28	24.912,42	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	320.295,79	631.974,82	30.975,59	788,10	351.271,38	632.762,92	0,00	281.491,55
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	6,72	417,28	6,72	0,00	13,44	417,28	0,00	403,84
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizarilor	6,72	417,28	6,72	0,00	13,44	417,28	0,00	403,84
48	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	0,00	487.742,22	14.020,74	190.690,36	14.020,74	678.432,58	0,00	664.411,84

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0,00	172.616,39	14.020,74	190.690,36	14.020,74	363.306,75	0,00	349.286,01
496	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	0,00	315.125,83	0,00	0,00	0,00	315.125,83	0,00	315.125,83
TOTAL CLASA	4 - CONTURI DE TERTI	22.529.837,14	21.161.791,20	1.609.612,61	1.806.866,69	24.139.449,75	22.908.657,90	5.111.397,89	3.880.606,04
51	CONTURI LA BANCII	22.133.876,71	24.182.888,31	2.728.607,79	2.758.016,20	24.862.484,50	26.940.904,51	94.418,31	2.172.838,32
512	Conturi curente la banci	19.211.389,84	19.077.082,10	2.223.559,33	2.283.448,76	21.434.949,17	21.340.530,86	94.418,31	0,00
5121	Conturi la banci in lei	18.275.161,43	18.141.399,05	2.175.001,09	2.214.883,08	20.450.162,52	20.356.282,13	93.880,39	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	936.228,41	935.683,05	48.558,24	48.565,68	984.786,65	984.248,73	537,92	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	2.922.486,87	5.105.806,21	505.048,46	494.567,44	3.427.535,33	5.600.373,65	0,00	2.172.838,32
5191	Credite bancare pe termen scurt	2.922.486,87	5.105.806,21	505.048,46	494.567,44	3.427.535,33	5.600.373,65	0,00	2.172.838,32
53	CASA	698.372,87	651.730,38	85.642,28	74.468,50	784.015,15	726.188,88	57.826,27	0,00
531	Casa	652.352,87	605.710,38	81.402,28	70.218,50	733.755,15	675.928,88	57.826,27	0,00
5311	Casa in lei	652.352,87	605.710,38	81.402,28	70.218,50	733.755,15	675.928,88	57.826,27	0,00
532	Alte valori	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
5328	Alte valori	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
54	ACREDITIVE	2.044.289,22	2.015.168,86	15.231,00	44.351,36	2.059.520,22	2.059.520,22	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	2.044.289,22	2.015.168,86	15.231,00	44.351,36	2.059.520,22	2.059.520,22	0,00	0,00
58	VIRAMENTE INTERNE	7.796.149,58	7.796.149,58	1.145.446,55	1.145.446,55	8.941.596,13	8.941.596,13	0,00	0,00
581	Viramente interne	7.796.149,58	7.796.149,58	1.145.446,55	1.145.446,55	8.941.596,13	8.941.596,13	0,00	0,00
TOTAL CLASA	5 - CONTURI DE TREZORERIE	32.672.688,38	34.845.937,13	3.974.927,61	4.022.272,61	36.647.616,00	38.668.209,74	152.244,58	2.172.838,32
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	863.117,30	863.117,30	114.609,29	114.609,29	977.726,59	977.726,59	0,00	0,00
601	Cheptuile cu materiile prime	602.813,44	602.813,44	51.967,93	51.967,93	654.781,37	654.781,37	0,00	0,00
602	Cheptuile cu materialele consumabile	81.675,44	81.675,44	5.889,99	5.889,99	87.565,43	87.565,43	0,00	0,00
6021	Cheptuile cu materialele auxiliare	3.546,15	3.546,15	12,05	12,05	3.558,20	3.558,20	0,00	0,00
6022	Cheptuile privind combustibili	52.699,85	52.699,85	4.253,39	4.253,39	56.953,24	56.953,24	0,00	0,00
6024	Cheptuile privind piesele de schimb	5.086,04	5.086,04	0,00	0,00	5.086,04	5.086,04	0,00	0,00
6028	Cheptuile privind alte materiale consumabile	20.343,40	20.343,40	1.624,55	1.624,55	21.967,95	21.967,95	0,00	0,00
603	Cheptuile privind materialele de natura obiectelor de inventar	4.815,04	4.815,04	6.956,05	6.956,05	11.771,09	11.771,09	0,00	0,00
604	Cheptuile privind materialele nestocate	25,00	25,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
605	Cheptuile privind energia si apa	138.822,61	138.822,61	41.650,21	41.650,21	180.472,82	180.472,82	0,00	0,00
6051	Cheptuile privind consumul de energie	58.556,21	58.556,21	33.139,38	33.139,38	91.695,59	91.695,59	0,00	0,00
607	Cheptuile privind marfurile	33.275,77	33.275,77	8.145,11	8.145,11	41.420,88	41.420,88	0,00	0,00
608	Cheptuile privind ambalajele	1.690,00	1.690,00	0,00	0,00	1.690,00	1.690,00	0,00	0,00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	51.607,44	51.607,44	8.536,88	8.536,88	60.144,32	60.144,32	0,00	0,00
611	Cheptuile cu intretinerea si reparatiile	30.479,17	30.479,17	5.021,01	5.021,01	35.500,18	35.500,18	0,00	0,00
612	Cheptuile cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	326,48	326,48	29,68	29,68	356,16	356,16	0,00	0,00
613	Cheptuile cu primele de asigurare	20.801,79	20.801,79	3.486,19	3.486,19	24.287,98	24.287,98	0,00	0,00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	1.288.620,42	1.288.620,42	85.451,27	85.451,27	1.374.071,69	1.374.071,69	0,00	0,00
621	Cheptuile cu colaborarii	50.123,00	50.123,00	2.568,00	2.568,00	52.691,00	52.691,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	7.950,11	7.950,11	5.000,00	5.000,00	12.950,11	12.950,11	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	34.225,55	34.225,55	3.723,07	3.723,07	37.948,62	37.948,62	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	1.510,25	1.510,25	100,00	100,00	1.610,25	1.610,25	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	2.192,00	2.192,00	0,00	0,00	2.192,00	2.192,00	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	18.071,28	18.071,28	1.583,12	1.583,12	19.654,40	19.654,40	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	66.733,78	66.733,78	4.915,53	4.915,53	71.649,31	71.649,31	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.107.814,45	1.107.814,45	67.561,55	67.561,55	1.175.376,00	1.175.376,00	0,00	0,00
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00	710.018,02	710.018,02	0,00	0,00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	323.340,00	323.340,00	36.411,00	36.411,00	359.751,00	359.751,00	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	270.064,00	270.064,00	26.419,00	26.419,00	296.483,00	296.483,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tichetele acordate salariatilor	46.020,00	46.020,00	4.240,00	4.240,00	50.260,00	50.260,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	7.256,00	7.256,00	652,00	652,00	7.908,00	7.908,00	0,00	0,00
6461	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca corespunzatoare salariatilor	704,00	704,00	0,00	0,00	704,00	704,00	0,00	0,00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	183.403,06	183.403,06	38.354,91	38.354,91	221.757,97	221.757,97	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	1.191,66	1.191,66	14.921,17	14.921,17	16.112,83	16.112,83	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	182.211,40	182.211,40	23.433,74	23.433,74	205.645,14	205.645,14	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	64.317,29	64.317,29	2.870,31	2.870,31	67.187,60	67.187,60	0,00	0,00
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte operatii de capital	0,00	0,00	4.621,03	4.621,03	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	117.894,11	117.894,11	15.942,40	15.942,40	133.836,51	133.836,51	0,00	0,00
66	CHELTUIELI FINANCIARE	578.624,58	578.624,58	79.981,98	79.981,98	658.606,56	658.606,56	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	7.800,74	7.800,74	11.437,65	11.437,65	19.238,39	19.238,39	0,00	0,00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	7.800,74	7.800,74	11.437,65	11.437,65	19.238,39	19.238,39	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	570.823,84	570.823,84	68.544,33	68.544,33	639.368,17	639.368,17	0,00	0,00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	222.429,60	222.429,60	210.993,79	210.993,79	433.423,39	433.423,39	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	222.429,60	222.429,60	210.993,79	210.993,79	433.423,39	433.423,39	0,00	0,00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	222.429,60	222.429,60	20.303,43	20.303,43	242.733,03	242.733,03	0,00	0,00
6814	Cheltuieli de exploatare privind ajustarile pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	190.690,36	190.690,36	190.690,36	190.690,36	0,00	0,00
69	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	292.726,00	292.726,00	85.431,00	85.431,00	378.157,00	378.157,00	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Rulaje precedente		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	292.726,00	292.726,00	85.431,00	85.431,00	378.157,00	378.157,00	0,00	0,00
TOTAL CLASA	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	4.513.886,41	4.513.886,41	659.770,12	659.770,12	5.173.656,53	5.173.656,53	0,00	0,00
70	CIFRA DE AFACERI NETA	4.941.598,72	4.941.598,72	477.023,73	477.023,73	5.418.622,45	5.418.622,45	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chiri	4.384.195,41	4.384.195,41	408.242,74	408.242,74	4.792.438,15	4.792.438,15	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	129.210,53	129.210,53	18.563,60	18.563,60	147.774,13	147.774,13	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	428.192,79	428.192,79	50.217,39	50.217,39	478.410,17	478.410,17	0,00	0,00
71	VENITURI AFERENTE COSTULUI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	1.403.314,94	1.403.314,94	225.424,48	225.424,48	1.628.739,42	1.628.739,42	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	1.403.314,94	1.403.314,94	225.424,48	225.424,48	1.628.739,42	1.628.739,42	0,00	0,00
72	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	98.741,02	98.741,02	255,10	255,10	98.996,12	98.996,12	0,00	0,00
722	Venituri din productia de imobilizari corporale	98.741,02	98.741,02	255,10	255,10	98.996,12	98.996,12	0,00	0,00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	8.515,07	8.515,07	2.250,00	2.250,00	10.765,07	10.765,07	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	8.515,07	8.515,07	2.250,00	2.250,00	10.765,07	10.765,07	0,00	0,00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	6.750,00	6.750,00	2.250,00	2.250,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	1.765,07	1.765,07	0,00	0,00	1.765,07	1.765,07	0,00	0,00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	198.076,20	198.076,20	19.533,55	19.533,55	217.609,75	217.609,75	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	198.076,20	198.076,20	19.533,55	19.533,55	217.609,75	217.609,75	0,00	0,00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	90.496,98	90.496,98	-10.997,61	-10.997,61	79.499,37	79.499,37	0,00	0,00
7588	Alte venituri din exploatare	107.879,22	107.879,22	567,51	567,51	108.446,73	108.446,73	0,00	0,00
76	VENITURI FINANCIARE	17.963,42	17.963,42	1,38	1,38	17.964,80	17.964,80	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00
7651	Diferenta favorabile de curs valutar legate de elementele monetare exprimate in valuta	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00	17.955,97	17.955,97	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	7,45	7,45	1,38	1,38	8,83	8,83	0,00	0,00
78	VENITURI DIN PROVIZIOANE SI AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0,00	0,00	18.641,77	18.641,77	18.641,77	18.641,77	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru depreciere privind activitatea de exploatare	0,00	0,00	18.641,77	18.641,77	18.641,77	18.641,77	0,00	0,00
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizariilor	0,00	0,00	4.621,03	4.621,03	4.621,03	4.621,03	0,00	0,00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0,00	0,00	14.020,74	14.020,74	14.020,74	14.020,74	0,00	0,00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	6.668.209,37	6.668.209,37	743.130,01	743.130,01	7.411.339,38	7.411.339,38	0,00	0,00
TOTAL BALANTA		136.914.651,53	136.914.651,53	8.210.750,17	8.210.750,17	145.125.401,71	145.125.401,71	69.248.369,63	69.248.369,63

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,




Nume societate: METAL-LEMN SA

Cod fiscal: RO2319619

Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania

Nr. Reg. J16/1396/1991

Com:

31.12.2022

NOTA 1

Nr	Denumire	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de			
		Sold la inceputul exercitiului	Cresteri ***)	Cedari, transferuri si alte	Sold la sfarsitul exercitiului	Sold la inceputul exercitiului	Ajustari inregistrate in cursul	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1	Imobilizari necorporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Cheltuieli de constituire si cheltuieli de demontare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Alte imobilizari	19,583.00	0.00	0.00	19,583.00	0.00	0.00	0.00	19,583.00
4	Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	TOTAL	19,583.00	0.00	0.00	19,583.00	0.00	0.00	0.00	19,583.00
6	Imobilizari corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Terenuri	40,234,118.00	0.00	0.00	40,234,118.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Constructii	8,439,560.00	0.00	0.00	8,439,560.00	5,930,654.00	125,719.00	0.00	6,056,373.00
9	Instalatii tehnice si masini	2,370,013.00	93,557.00	2,529.00	2,461,041.00	2,263,717.00	63,042.00	2,529.00	2,324,230.00
10	Alte instalatii, utilaje si mobilier	92,086.00	0.00	0.00	92,086.00	64,327.00	0.00	0.00	64,327.00
11	Avansuri si imobilizari corporale in curs	2,381,129.00	98,741.00	4,621.00	2,475,249.00	4,621.00	0.00	4,621.00	0.00
12	TOTAL	53,516,906.00	192,298.00	7,150.00	53,702,054.00	8,263,319.00	188,761.00	7,150.00	8,444,930.00
13	Imobilizari financiare	0.00	187,490.00	0.00	187,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	53,536,489.00	379,788.00	7,150.00	53,909,127.00	8,263,319.00	188,761.00	7,150.00	8,464,513.00

Activele imobilizate sunt prezentate mai sus separat la valoarea bruta, separat deprecierea și amortizarea, iar în bilanț la valoarea bruta, mai puțin amortizarea. Imobilizarile corporale au fost reevaluate conform reglementărilor legale, inclusiv HG 403/2000. La 31.12.2012 a fost efectuată reevaluarea activelor imobilizate din grupa 1, „Construcții” iar pentru terenuri ultima reevaluare a fost efectuată la data de 31.12.2010. Costurile cu reparațiile și întreținerea imobilizărilor corporale au fost incluse în costuri în perioada în care au fost efectuate. Societatea are constituite ipotecă și sechestre pentru următoarele: ipotecă imobilizată subsecventă asupra imobilului compus din teren în suprafață de 2.925 mp cu clădirile aferente C1-C4 situat în Craiova, Bulevardul Decebal nr. 85, înregistrat în Cartea Funciara nr. 201252.

- imobilul situat în Mun. Craiova, Bulevardul Decebal, nr. 85, județul Dolj, înscris în Cartea Funciara nr. 218755 a mun. Craiova (CF vechi 48888), compus din teren intravilan, categoria curți construcții în suprafață de 909 mp identificat cu nr. cadastral 7026/8 și construcțiile industriale și edilitare C25 – pompa PSI cu suprafață de 74mp, având nr. cadastral 7026/8-C25, C30 – clădire pompă apă cu suprafață de 44mp având nr. cadastral 7026/8-C30, C180 – rezervor PSI cu suprafață de 130mp, având nr. cadastral 7026/8 –C180, C181 – rezervor apă în suprafață de 80mp, având nr. cadastral 7026/8 –C181 și C182 – platformă betonată în suprafață de 199mp, având nr. cadastral 7026/8 –C182

- imobilul – proprietatea societății situat în Craiova, Bdul Decebal, nr. 85, et. 2, Ap. Corp 3, Jud Dolj, înscris în CF nr. 214760 a localității Craiova, având nr. Cadastral 214760-C12-U3, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune și asupra cotei părți indivize din terenul aferent care prin natura sau destinația lor sunt în folosința comună a tuturor proprietarilor, identificate prin nr. cad. 214760, înscrise în Cartea funciara nr. 214760 a localității Craiova aferente construcției C12 1 Teren situat în intravilan în suprafață totală de 4.038mp, cu nr. cadastral 214758 și construcțiile identificate cu nr. cadastral 214758 –C25, situat în municipiul Craiova, Bulevardul Decebal nr.85, jud. Dolj

Imobilul situat în intravilanul municipiului Craiova, Bulevardul Decebal numărul 85, județul Dolj, compus din teren în suprafață de 7.990 (șapte mii nouă sute nouăzeci) metri pătrați, împreună cu construcția edificată pe acesta, identificat cu numărul cadastral 214761, respectiv 214761-C11, fiind înscris în Cartea Funciara numărul 214761 a localității Craiova

Imobilul situat în loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, județul Dolj, identificat cu nr. cadastral 214758 și înscris în Cartea Funciara (numită în continuare “CF”) individuală a localității Craiova, nr. 214758.

-Imobil situat în Drobeta Turnu Severin , str Ceretului , nr 11 B, Jud. Mehedinți compus din:

Construcții:

□ C10-sediu administrativ P+2E Sed -528,48, Su 434.15 mp, CF 51804, NR CADASTRAL 1154/1/3, (nr cf vechi 1843) a localității Drobeta Turnu Severin

□ C6-concaser Sed 16 mp ,Su-11.36 mp, C 7-Sopron Sed -231 mp , Su 231 mp,C8 -magazie materiale Sed-219,61 mp, Su -202,70 mp,C9-cantar și cabina cantar Sed-18.92 mp, 13,89 mp, nr CAD 1154/2, CF NR 51365(NR CF VECHI 2224) a localității Drobeta Turnu Severin

□ C9-BASCULA CANTAR Sed-18.92 mp, 13,89 mp, NR CAD 1154/3, NR CARTE FUNCIARA 50261 (nr vechi CF 2225) a localității Drobeta Turnu Severin

□ C4- turnatorie Sed -2353 mp,Su -2243 mp, nr CAD 1157/1/2, CARTE FUNCIARA NR 51805 a localității Drobeta Turnu Severin

□ C1-sopron Su-17.22 mp, C2 sala convertoare-Sed-118,43 mp,su -97.28 mp, C3 Sopron combustibil Sed -33 mp , su 33 mp, C5-atelier strungarie sed-290.04 mp, Su-219.47 mp, NR CAD 1154/1/1, NR CARTE FUNCIARA 51363, (nr carte funciara vechi 1843) a localității Drobeta Turnu Severin

Teren intravilan:

□ suprafața de 272 mp ,cu nr cadastral 1154/1/3 ,CF nr 51804 a localității Drobeta Turnu Severin

□ suprafața de 4029 mp ,cu nr cadastral 1154/2,CF nr 51365(nr CF vechi 2224) a localității Drobeta Turnu Severin

□ suprafața de 224 mp ,cu nr cadastral 1154/3,CF 50261 a localității Drobeta Turnu Severin

□ suprafața de 2354 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51805 a localității Drobeta Turnu Severin

□ suprafața de 2575 mp ,cu nr cadastral 1154/1/1, CF 51363 a localității Drobeta Turnu Severin (nr CF vechi 1843).

Imobilul situat în loc. Craiova, bdul Decebal, nr. 85, etaj 1, ap. Corp 2, județul Dolj, compus din Corpul nr. 2, având o suprafață utilă de 5178,78mp (cincimiiunasutășaptezecișopt,78)mp, fiind compus dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, identificat cu număr cadastral 214760-C12-U2 și înscris în Cartea Funciara nr. 214760-C12-U2 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei părți indivize din părțile comune de 31180/119956 din 1199,56 mp (unsprezecimiiunșăzecișidouămp) din părțile comune, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor și asupra cotei părți indivize de 155441/598000 din terenul aferent în suprafață totală de 6.622 mp (șasemișasesutedsăzecișidouămp), categoria curți construcții, identificat cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciara nr. 214760 a localității Craiova

- Construcție (corpul 4), situată la etajul 3, bd. Decebal, nr. 85, Craiova, județul Dolj, compusă dintr-o hală, 2 încăperi și grup sanitar, având o suprafață utilă de 5179,47mp (cincimiiunasutășaptezecișidouă,47)mp, identificată cu nr. cadastral 214760-C12-U4 și înscrisă în Cartea Funciara nr. 214760-C12-U4 a loc. Craiova, împreună cu dreptul de folosință asupra cotei parte indivize din părțile comune de 31185/119956 din 1199,56 mp(unsprezecimiiunșăzecișidouămp) din măsurtoei, categoria curți construcții și asupra cotei parte indivize de 155461/598000 din terenul aferent, care prin natura sau destinația lor sunt în folosință comună a tuturor proprietarilor, identificate cu număr cadastral 214760, înscris în Cartea Funciara nr. 214760, a localității Craiova

Amortizarea imobilizărilor corporale este calculată conform metodei liniare.

Imobilizarile în curs sunt prezentate la cost de achiziție, mai puțin ajustările pentru depreciere.

Cheltuieli de cercetare dezvoltare

La 31.12.2021, societatea nu are înregistrate cheltuieli de cercetare dezvoltare capitalizate.

Administrator,

Numele și prenumele: MITRACHE GIGI



Intocmit,

Numele și prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
 Cod fiscal: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2022

NOTA 2

Nr	Denumire	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		1	in cont 2	din cont 3	4 = 1+2-3
1	PROVIZIOANE	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Provizioane pentru litigi	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Provizioane pentru garantii acordate clientilor	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Provizioane pentru restructurare	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	0,00	0,00	0,00
7	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ajustari pentru deprecierea materialelor prime	31,290,00	0,00	0,00	31,290,00
9	Ajustari pentru deprecierea materialelor	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ajustari pentru deprecierea productiei in curs de executie	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Ajustari pentru deprecierea produselor	95,509,00	0,00	0,00	95,509,00
12	Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	20,000,00	0,00	0,00	20,000,00
13	Ajustari pentru deprecierea activelor biologice de natura stocurilor	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Ajustari pentru deprecierea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	0,00	0,00	0,00	0,00
16	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	172,616,00	190,690,00	14,021,00	349,285,00
18	Ajustari pentru deprecierea creantelor - decontari in cadrul grupului si cu actionarii/asociatii	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	315,126,00	0,00	0,00	315,126,00
20	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Ajustari pentru pierderea de valoare a actiunilor detinute la entitatile afiliate	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor emise si rascumparate	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Ajustari pentru pierderea de valoare a obligatiunilor	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ajustari pentru pierderea de valoare a altor investitii pe termen scurt si creante asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL GENERAL	634,541,00	190,690,00	14,021,00	811,210,00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila unitatii



(Handwritten signature)

Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA
Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:
Semnatura

(Handwritten signature)

Numa societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2022

NOTA 3

Nr	Destinatia	SUMA
1	PROFIT NET DE REPARTIZAT	2,237,682.85
2	rezerva legala	130,792.00
3	acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0.00
4	dividende de platit	0.00
5	alte rezerve	0.00
6	PROFIT NEREPARTIZAT	2,106,890.85

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2022

NOTA 4

Nr	Denumire	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
1	Cifra de afaceri neta	4,975,704.00	5,418,622.00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	4,142,674.00	4,118,251.00
3	Cheltuielile activitatii de baza	4,142,674.00	4,118,251.00
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0.00	0.00
5	Cheltuielile indirecte de productie	0.00	0.00
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	833,030.00	1,300,371.00
7	Cheltuielile de desfacere	0.00	0.00
8	Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0.00	0.00
9	Productia neterminata (711 creditor)	932,431.00	1,628,731.00
10	Productia din imobilizari proprii	417,676.00	98,996.00
11	Alte venituri din exploatare	484,024.00	228,375.00
12	Rezultatul din exploatare	2,667,071.00	3,256,481.00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
 Cod fiscal: RO2319619
 Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
 Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

31.12.2022

NOTA 5

Nr	Denumire	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		1=2+3	sub 1 an 2	peste 1 an 3
1	I.CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE	445,735.00	445,735.00	0.00
2	Furnizori-debitori pt.prestari servicii	360,831.00	360,831.00	0.00
3	Cienti	1,313,978.00	1,313,978.00	0.00
4	Creante personal si asigurari sociale	315.00	315.00	0.00
5	Impozit pe profit	0.00		0.00
6	Taxa pe valoarea adaugata	4,860.00	4,860.00	0.00
7	Alte creante cu statul si instituti publice	4,500.00	4,500.00	0.00
8	Decontari din operatii in participatie	0.00	0.00	0.00
9	Debitori diversi	1,324,170.00	1,324,170.00	0.00
10	II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL	3,008,654.00	3,008,654.00	0.00
11	III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR	-664,412.00	-664,412.00	0.00
12	IV. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	24,912.00	24,912.00	0.00
13	TOTAL CREANTE	2,814,889.00	2,814,889.00	0.00

Nr	Denumire	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		1=2+3+4	sub 1 an 2	1-5 ani 3	peste 5 ani 4
14	Datorii	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Credite bancare pe termen lung si mediu	4,923,507.00	2,084,312.00	2,839,195.00	0.00
17	Credite pe termen scurt	2,172,838.00	2,172,838.00	0.00	0.00
18	Dobânzi	0.00		0.00	0.00
19	Alte imprumuturi si datorii financiare	699,882.00	177,220.00	522,662.00	0.00
20	I. Datorii financiare	0.00	0.00	0.00	0.00
21	Furnizori-total	540,201.00	540,201.00	0.00	0.00
22	Cienti creditorii	64,635.00	64,635.00	0.00	0.00
23	Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale	299,034.00	71,380.00	227,654.00	0.00
24	Datorii fata de bugetele fondurilor speciale	0.00	0.00	0.00	0.00
25	Datorii fata de bugetul de stat	143,269.00	30,007.00	113,262.00	0.00
26	Impozit pe profit	847,058.00	269,164.00	577,894.00	0.00
27	Taxa pe valoare adaugata	721,335.00	223,496.00	497,839.00	0.00
28	Creditori diversi	145,182.00	145,182.00	0.00	0.00
29	Datorii fata de alti creditorii	68,196.00	68,196.00	0.00	0.00
30	II. Alte datorii	109,859.00	109,859.00	0.00	0.00
31	III. Venituri inregistrate in avans	281,492.00	281,492.00	0.00	0.00
32	TOTAL DATORII	11,016,488.00	6,237,982.00	4,778,506.00	0.00

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila unitatii

2
CRAIOVA

Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

Nota 6
31.12.2022

Principii, politici si metode contabile

Imobilizarile corporale sunt incluse in situatiile financiare la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea.
Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achiziție, mai puțin ajustările pentru depreciere.
Stocurile de materii prime și materiale curente sunt evidențiate prin metoda FIFO.
Producele finite sunt înregistrate în contabilitate la costul efectiv de producție.
În exercitiul financiar 2022, amortizarea a fost calculată conform metodei liniare.

Administrator,

Numele și
prenumele:

MITRACHE GIGI

Semnatura
Ștampila
unității



Intocmit,

Numele și prenumele:

STUPARU CONSTANTINA

Calitate:

DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

A blue ink handwritten signature.

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. J16/1396/1991
Com:

Nota 7
31.12.2022

Actiuni si obligatiuni

- | | |
|---|------------------|
| - Capital social subscris | 7.725.454,5 lei; |
| - Actiuni nominative cu valoarea nominala de 8.5lei/actiune | 908.877 actiuni; |
| - Actiuni rascumparabile | 0 actiuni. |
| - In exercitiul financiar 2022 nu au fost emise actiuni. | |
| - Pana la 31.12.2022 nu au fost emise obligatiuni. | |

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. J16/1396/1991
Com:

Nota 8
31.12.2022

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

- a) salarizarea administratorilor:
- s-a facut conform hotararii Adunarii Generale a Actionarilor;
 - nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori;
 - au fost acordate avansuri presedintelui Consiliului de Administratie;
 - nu exista obligatii de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele directorilor si administratorilor;
- b) salariatii:
- | | |
|---|----------|
| numarul mediu 31.12.2022 | = 10 |
| numarul mediu muncitori necalificati | = 1 |
| numarul mediu muncitori calificati | = 1 |
| numarul mediu personal cu studii superioare | = 6 |
| numarul mediu alte categorii de personal | = 2 |
| salarii aferente exercitiului 2022 | = 359751 |

Administrator,

Numele si prenumele:

MITRACHE GIGI

Semnatura
Stampila
unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

STUPARU CONSTANTINA

Calitate:

DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg. Com: J16/1396/1991

ANEXA 9 LA BILANT 31.12.2022

Nr	Denumire	-lei-
1	INDICATORI DE LICHIDITATE	0.00
2	Indicatorul lichiditatii curente (Active curente/Datorii curente)	2.13
3	Indicatorul lichiditatii imediate (Active curente - Stocuri)/Datorii curente	0.42
4	INDICATORI DE RISC	0.00
5	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/Capital propriu)*100	11.56
6	Indicatorul gradului de indatorare (Capital imprumutat/ Capital angajat)/100	10.36
7	Indicatorul privind dobanda (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit)/Cheltuieli cu dobanda	4.97
8	INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)	0.00
9	Viteza de rotatie a stocurilor (Costul vanzarilor/Stoc mediu)	0.01
10	Numarul de zile de stocare (Stoc mediu/ Costul vanzarilor) x365	801.38
11	Viteza de rotatie a debitelor clienti (Sold mediu client/Cifra de afaceri)*365	78.00
12	Viteza de rotatie a debitelor clienti (Sold mediu furnizori/Cifra de afaceri)*365	38.83
13	Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0.12
14	Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/Total active)	0.09
15	INDICATORI DE PROFITABILITATE	0.00
16	Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/ Capital angajat) x100	0.06
17	Marja bruta din vanzari (Profit brut/Cifra de afaceri) x100	48.27

Administrator,

Numele si prenumele: MITRACHE GIGI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nume societate: METAL-LEMN SA
Cod fiscal: RO2319619
Adresa: Str. B-dul DECEBAL 85, 200621, Craiova, Judet Dolj, Romania
Nr. Reg: J16/1396/1991
Com:

Nota 10

Alte informatii

- A) Informatii cu privire la prezentarea societatii:
- SC METAL LEMN SA este societate pe actiuni;
 - Este infiintata in Romania prin HG 1176/02.11.1990;
 - Are sediul social in Craiova, Bvd-ul Decebal nr. 85.
- B) Informatii privind relatiile societatii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:
- SC METAL LEMN SA nu are filiale si nu detine titluri de participare.
- C) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina:
- Cursul valutar comunicat de BNR la 31.12.2022 (4.9474 lei/euro)
- D) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- In anul 2022 societatea a inregistrat impozit pe profit in valoare de 378157 lei.
- E) Cifra de afaceri in suma de 5418622 lei este obtinuta cu preponderenta din activitatea de inchirieri spatii.
- F) Onorariile platite auditorilor:5000 lei.
- G) Explicatii despre natura si valoarea :
- veniturilor inregistrate in avans:
- suma de 210048.93 reprezinta uzufruct ROMPETROL pe perioada 01.01.2023-30.09.2023
suma de 61094.54 lei reprezinta chirie MUNA INCOM SRL pe perioada 01.01.2023-31.08.2023
suma de 3661.2 lei reprezinta RADU BIANCA chirie pe perioada 01.01.2023-31.01.2023
suma de 5895.36 lei reprezinta chirie TELEKOM pe perioada 01.01.2023-31.01.2023
suma de 788.1 lei reprezinta chirie SFARLOAGA pe perioada 01.01.2023-31.01.2023
- cheltuielilor inregistrate in avans:
- suma de 707.23 reprezinta abonament CIEL
suma de 5598.83 lei reprezinta FIRST BANK IPOTECA
suma de 120.42 lei abonament CERTSIGN
suma de 2652.58 lei abonament COMISION INTESA
suma de 15833.36 comisionACORDARE credit FIRST
- H) In anul 2022 s-au achitat rate de leasing in valoare de 210132 lei.
- I) Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta
- nu este cazul
- J) Angajamente acordate:
- nu este cazul.
- K) Angajamente primite:
- nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele:

MITRACHE GIGI



Intocmit,

Numele si prenumele: STUPARU CONSTANTINA

Calitate: DIRECTOR ECONOMIC

Nr de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura



METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
CUI 2319619
J16/1396/1991, EUIID: ROONRC. J16/1396/1991
Capital social subscris și vărsat: 7.725.454,5 RON
Certificare ISO 9001:2015
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:metallemnrcraiova@yahoo.com

HOTĂRÂREA

Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1 din 21.03.2023

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) societății METAL-LEMN S.A., convocată și întrunită statutar la a doua convocare din data de 21.03.2023, ora 14⁰⁰, la sediul societății, cu un cvorum de 88,0314% din capitalul social, în baza prevederilor actului constitutiv și ale legislației române aplicabile, a hotărât următoarele:

1. Aprobarea situațiilor financiare ale exercițiului financiar anului 2022 pe baza discuțiilor în Adunarea Generală și a rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și de auditorul financiar;
2. Aprobarea propunerii de nedistribuire a profitului aferent exercițiului financiar 2022 după constituirea rezervei legale, conform situațiilor financiare 2022;
3. Se prorogă acest punct de pe ordinea de zi privind descărcarea de gestiune pentru următoarea convocare AGOA, întrucât acționarii prezenți reprezentând 88,0314% din capitalul social se abțin, fiind incidente prev. pct. 1 ale Art. 126 din Legea societăților nr. 31/1990;
4. Aprobarea cu unanimitate de voturi prezente a bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2023;
5. Aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 250.000 lei (douasutecincizecimiilei) contractată de societate de la Banca Comerciala Intesa SanPaolo Romania S.A. pe o perioada de 12 luni, precum și încheierea de acte aditionale la Contractul de credit nr. 1920PJ/28.06.2019, cu menținerea garanțiilor mobiliare și imobiliare acordate initial și/s-au modificarea acestora, conform deciziei Băncii;
6. Aprobarea prelungirii liniei de credit în suma de 1.000.000 lei (unmilionlei) acordată în cadrul Programului de susținere a întreprinderilor mici și mijlocii IMM INVEST ROMANIA contractată de societate de la Banca Comerciala Intesa SanPaolo Romania SA pe o perioada de 36 luni, conform Contract de credit nr. 2784PJ/21.09.2020.
7. Aprobarea acordării împuternicirii dlui. Mitrache Gigi în calitate de administrator al societății, cu posibilitatea de substituie, pentru a semna în numele și pentru societate contracte și/sau acte adiționale



METAL-LEMN SA

Craiova, Romania
Cod 200621, Bd. Decebal nr. 85
CUI 2319619
J16/1396/1991, EUID: ROONRC. J16/1396/1991
Capital social subscris și vărsat: 7.725.454,5 RON
Certificare ISO 9001:2015
Tel. 0251/439087
Fax 0251/439042
E-mail:metallelemnraiova@yahoo.com

la Contractele de credit nr. 1920PJ/28.06.2019 și nr. 2784PJ/21.09.2020 menționate la pct. 5 și 6 de mai sus, precum și semnarea oricăror acte/documente necesare în legătură cu acestea;

8. Aprobarea prin vot secret privind desemnarea auditorului financiar, societatea **AUDITEX S.R.L.** cu sediul în Craiova, str. Pui de Lei, nr. 8, jud. Dolj, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J16/104/2001, CUI 13765315, nr. CAFR 328, reprezentată legal de Andrei Marcu și se fixează durata minimă de 1 an de zile a contractului de audit;

9. Aprobarea datei de 11.04.2023, ca Data de Inregistrare, conform prevederilor Art. 106 coroborat cu Art. 87 alin. (1) din *Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață*, pentru identificarea acționarilor asupra carora se răsfrânge hotărârea adoptată în prezenta Adunare Generala Ordinară a Acționarilor și aprobarea datei de 10.04.2023, ca Ex-Date, în conformitate cu prevederile *Art. 2 alin. (2) lit. 1) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018*;

10. Aprobarea împuternicirii dlui. Mitrache Gigi-Președinte al Consiliului de Administrație și Director General al Societății, cu posibilitatea de substituie, pentru a efectua și/sau semna și/sau executa în numele Societății și/sau al acționarilor Societății toate actele și a realiza toate formalitățile prevăzute de lege pentru a duce la îndeplinire hotărârea prezentei Adunării Generale Ordinară a Acționarilor.

Prezenta hotărâre a fost întocmită și semnată astăzi 21.03.2023, la sediul societății METAL-LEMN S.A., în 3(trei) exemplare originale.

Președintele Consiliului de Administrație,

Mitrache Gigi

SC METAL LEMN SA
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

pentru activitatea desfasurata
in anul 2022

SC METAL LEMN SA este o societate pe actiuni cu un capital social de 7.725.454,5 lei si reprezinta 908.877 actiuni cu o valoare nominala de 8,5lei/actiune.

Sediu social: localitatea Craiova, Bvd-ul Decebal, nr 85.

Structura sintetica consolidata a actionariatului se prezinta astfel:

MITRACHE GIGI 88.0314% reprezentand 800097 actiuni

PERS FIZICE 6.3887% reprezentand 58065 actiuni

PERS JURIDICE 5,58% reprezentand 50.715 actiuni

SC METAL LEMN SA a fost administrata in anul 2022 de un consiliu de administratie format din 3 membri:

MITRACHE GIGI presedinte

MIHAI MARIN membru

BUZIERNESCU RADUCU EMIL membru

Numarul mediu de personal in anul 2022 a fost de 10 salariati cu urmatoarea structura:

Numarul mediu de muncitori necalificati = 1

Numarul mediu de muncitori calificati = 1

Numarul mediu de personal cu studii superioare = 6

Numarul mediu de alte categorii =2

In anul 2022 SC METAL LEMN SA Craiova a desfasurat activitate de inchirieri spatii realizand urmasorii indicatori :

- venituri totale	- 7.392.697 lei;
- cheltuieli totale	- 4.776.857 lei;
- profit brut	- 2.262.516 lei;
- impozit pe profit	- 378.157 lei;
- profit net	- 2.237.683 lei.

Activitatea desfasurata in anul 2022 are ca rezultat profit contabil in valoare de 2.237.682,85 lei
Din profitul obtinut s-a constituit rezerva legala in suma de 130.792lei iar restul de 2.106.890,85 este propus sa ramana nerepartizat, la dispozitia societatii.

Analizand comparativ cu anul 2021, structura rezultatului financiar se prezinta astfel:

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2021	2022	2022/2021(%)
VENITUR	6.809.745	7.374.732	108.3%
CHELTUIELI	4.142.674	4.118.251	99.41%
PROFIT/PIERDERE	2.667.071	3.256.481	122.1%
%cheltuieli/venituri	60.83%	55.84%	
ACTIVITATEA FINANCIARA			
VENITURI	62	17.965	
CHELTUIELI	404.617	658.606	162.78%
PROFIT/PIERDERE	-404.555	-640.641	158.36

Activitatea de exploatare realizeaza profitul obtinut in anul 2022.

Veniturile obtinute in activitatea de exploatare ,comparativ cu anul 2022 au urmatoarea structura:

CATEGORIE VENITURI	2021	2022	2022/2021(%)
Venituri din vanzarea de produse finite executarea de lucrari si utilitati facturate	389.069	478.410	122.96%
Venituri din vanzari marfuri	189.396	147.774	78.02%
Venituri din chirii	4.397.239	4.792.438	108.98%
Venituri din productia de imobilizari	417.676	98.996	23.70%
Alte venituri din exploatare	429.057	217.610	50.72%
Venituri din subventii de exploatare	54.965	10.765	19.59%
Venituri din productia stocata	932.341	1.628.739	174.69%
TOTAL	6.809.745	7.374.732	108.3%

Din datele prezentate rezulta ca veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 8.98% fata de anul 2021 .

Ponderea detinuta de fiecare categorie de cheltuieli in total cheltuieli inregistrate in activitatea de exploatare (pentru comparatie se folosesc indicatori ai anului 2021 se prezinta astfel:

INDICATORI	2021	%	2022	%
Materii prime	409675	9.88	654782	15.9
Materiale consumabile, ob inventar	359336	8.67	101051	2.45
Energie ,gaze apa	67006	1.62	180473	4.38
Marfuri	184114	4.44	41420	1
TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	1020131	24.62	977727	23.74
Salarii	494555	11.93	346743	8.41
Asigurari si protectie sociala	12302	0.3	13008	0.3
TOTAL CHELTUIELI CU PERSONALUL	506857	12.23	359751	8.73
Lucrari si servicii	1410157	34.04	1434216	34.82
Impozite si taxe	525001	12.67	710018	17.24
Amortizare	269545	6.51	238112	5.78
Provizioane	84480	2.04	192782	4.68
Alte cheltuieli de exploatare	326504	7.88	205645	4.99
TOTAL CHELTUIELI	4142674	100	4118251	100

Fata de anul 2021 cheltuielile de exploatare in anul 2021 au scazut cu 0.6 %.

La finele exercitiului financiar 2022 societatea inregistreaza o cifra de afaceri neta in valoare de 5418622 lei inregistrand o crestere cu 8.9% fata de 2021.

Ponderea cea mai mare in realizarea acestei cifre ,o au veniturile din chirii ,respectiv 88.44 %.

La 31.12.2022 ,societatea inregistreaza clienti neincasati in valoare de 1.225.722 lei dupa cum urmeaza:

Clienti = 1.103.511 lei

Clienti incerti = 122.211 lei.

Mentionam ca au fost scoase din evidenta creante in valoare de 16.113 lei, s a creat provizion pentru creantele incerte in suma de 190.690lei si s-a reluat la venituri , provizion in valoare de 14.020 lei.

Datoriile societatii sunt in suma de 10.734.596 lei, principalele obligatii prezentandu-se astfel:

	2021	2022
Imprumuturi leasing	808.702	699.882
Furnizori	612.830	540.201
Cienti creditor	45.188	64.635
Credit banci TL	4.399.848	4.923.507
Credit banci TS	2.209.305	2.172.838
Alte datorii din care:	2.434.203	2.141.885
CAS angajati	229.066	205.155
CASS angajat	90.066	80.574
Impozit salarii	48.709	44.066
TVA	717.643	721.721
Impozit profit	781.083	847.058
CAM	19.063	13.596
Creditori diversi	177.518	145.182
Alte impozite si taxe	371.055	40.467

In exercitiul financiar aferent anului 2022 au fost contractate credite in valoare de 750.000lei.

Mentionam faptul ca – datorita incadrarii in categoria entități mici, conform art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014 - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, societatea noastra nu este obligata sa prezinte o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare

Societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



S.C. AUDITEX S.R.L. – Craiova, str. Pui de Lei, nr.8, jud.Dofj – Capital social : 1000 lei
Nr. ORC : J 16/104/2001 ; C.I.F. 13765315 ; Tel./ mobil:0724227930 ;
E-mail : andreiaudit@yahoo.com

Destinatar :

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR S.C. METAL LEMN S.A.

RAPORT DE AUDIT STATUTAR AL SITUATIILOR FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2022

OPINIE

1. Am auditat situatiile financiare ale firmei S.C. METAL LEMN S.A. care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, date informative, situatia activelor imobilizate si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative, numerotate de la 1 la 10.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

Total capitaluri :	48.620.078 lei
Capital subscris :	7.725.455 lei
Rezultatul net al exercitiului financiar- profit :	2.237.683 lei

3. In opinia noastra, cu exceptia efectelor aspectului descris in paragraful „ **Baza pentru opinia cu rezerve**„, situatiile financiare prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a firmei S.C. METAL LEMN S.A. la 31 decembrie 2022 si performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

4. Baza pentru opinia cu rezerve

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). 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, Auditorul nu a participat la inventarierea patrimoniului societatii la data de 31.12.2022. Din aceste considerente, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru contabili, conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte.

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

Opinia auditorului este „**opinie cu rezerve**”.

Evidentierea unor aspecte

Fara a exprima si alte rezerve, consideram necesar sa atragem atentia asupra urmatoarele aspecte:

Din analiza bilantului prescurtat la data de 31.12.2022 activele imobilizate sunt in suma de 46.986.182 lei care sunt reprezentate de imobiliarile corporale in suma de 46.798.692 lei si imobiliarile financiare in suma de 187.490 lei.

Totalul activelor circulante este in suma de 12.625.476 lei, din care ponderea cea mai mare o detin activele circulante de natura stocuri in suma de 10.128.989 lei, creantele in suma de 2.344.242 lei si disponibilul in casa si conturi la banci in suma de 152.245 lei.

Din totalul creantelor in suma de 2.344.242 lei ponderea cea mai mare o detin clientii in suma de 1.225.723 lei.

In ceea ce privesc datoriile totalul acestora la data de 31.12.2022 este de 10.734.596 lei, din care cu termen de exigibilitate sub un an in suma de 5.956.089 lei si 4.778.507 lei cu termen de exigibilitate cuprins intre 1-5 ani.

Din totalul datoriilor ponderea cea mai mare o au creditele bancare pe termen lung in suma de 4.923.507 lei, imprumuturile si datoriile asimilate in suma de 699.882 lei, datoriile catre furnizori in suma de 540.201 lei, clienti creditorii in suma de 64.635 lei, datorii catre bugetul de stat si bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale in suma de 1.747.658 lei si creditorii diversi suma de 145.182 lei.

Referitor la datoriile catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si fondurilor speciale in suma de 1.722.779 (debit) si 94.612 (accesorii) societatea are esalonare aprobata de organele fiscale competente.



Alte informatii-Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii.

Acele informatii cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

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 ceea ce priveste Raportul administratorului , am citit si raportam ca in opinia noastra, acesta a fost intocmit , in toate aspectele semnificative conform reglementarilor contabile OMFP

1802/2014 si este in concordanta , in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare.

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

In conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara, noi am citit raportul administratorului asupra rezultatelor economico-financiare atasat situatiilor financiare intocmite la data de 31.12.2022. In raportul de gestiune al administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2022.

Raportul este semnat de administratorul firmei S.C. METAL LEMN S.A.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Reglementarile contabile conform OMFP 1802/2014 si pentru controlul intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

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 in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.

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

Responsabilitatea auditorului in auditul situatiilor financiare

1. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblul lor, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de eroare fie de frauda, precum si in emiterea unui raport al auditorului care cuprinde opinia noastra.
2. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.
3. Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii probelor de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare.
4. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In efectuarea acestor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al firmei S.C. METAL LEMN S.A.
5. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale situatiilor financiare luate in ansamblul lor.
6. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

Prezentul raport este destinat Adunarii Generale a Actionarilor si serveste firmei S.C. METAL LEMN S.A. pentru depunerea impreuna cu situatiile financiare si raportul administratorilor la institutiile abilitate (ORC, Ministerul Finantelor Publice).

Craiova, 15.03.2023

Auditor financiar : S.C. AUDITEX S.R.L. Craiova
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania - ASPAAS cu nr. FA328
Auditor financiar in numele S.C. AUDITEX S.R.L. – Marcu Andrei
Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania - ASPAAS cu nr. AF583



Nota a

CONTINUITATEA ACTIVITATII SI RISCUL DE LICHIDITATE

Fara a exprima alte rezerve in afara celei exprimate in paragraful „ Baza pentru opinia cu rezerve, in raportul de audit, am adaugat mentiunea referitoare la principiul continuitatii activitatii, pe baza caruia au fost intocmite situatiile financiare de catre conducerea societatii.

Am considerat necesara aceasta mentiune, in urma analizei evolutiei posturilor din bilant si din contul de profit si pierderi, corelat cu :

1. Conditiiile economice curente ce ridica provocari deosebite pentru toti cei implicati in raportarile anuale si contabile. In ultimii doi ani, conditiile mediului economic s-au inrautatit, iar economia a intrat intr-o perioada de recesiune. Mediul economic aduce un plus de nesiguranta referitor la :

- a) intentia de a contracta credite bancare si in general disponibilitatea finantarilor;
- b) impactul recesiunii asupra afacerilor societatii in sine;
- c) impactul recesiunii asupra co-contractorilor, incluzand aici clienti si furnizori.

2. Conducerea societatii considera ca situatiile financiare sunt corect intocmite pe principiul continuitatii activitatii, iar bugetul de venituri si cheltuieli previzionat si aprobat pe anul 2023 prezinta imbunatatiri semnificative ale indicatorilor in raport cu anul de raportare, concluzionand ca nivelul de activitate previzionat poate asigura functionarea normala pana la finele anului curent.

Avand in vedere riscurile mentionate la pct. 1 si 2 si in paragraful „ Aspecte Cheie de Audit” am considerat necesar sa efectuam o analiza a indicatorilor pe baza datelor din bilant si din contul de profit si pierderi pe perioada 2021-2022.

Bilantul societatii pe perioada 2021-2022, se prezinta astfel :

EXPLICATII	2021	2022
A	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE	46.634.627	46.796.602
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	0	187.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(I+II+III)	46.634.627	46.986.182
B. ACTIVE CIRCULANTE		
1. Stocuri	7.954.856	10.128.969



2. Creante	2.530.061	2.344.242
3. Investitii financiare pe termen scurt		
4. Casa si conturi la banci	128.655	152.245
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL B(1 la 4)	10.613.572	12.625.476
C. CHELTUIELI IN AVANS	40.850	24.912
TOTAL ACTIV (A+B+C)	57.289.049	59.636.570
D. Datorii	10.655.526	10.734.976
E.ACT.CIRC.NETE/DAT.CRT.NETE(B+C-D)		
F.TOT.ACTIV MINUS DAT.CRT.(A+B+C-D)	46.633.523	48.901.594
3. Datorii comerciale pana la 1 an	5.744.348	5.956.089
4. Alte datorii mai mari de 1 an	4.911.181	4.778.507
G.. Datorii mai mari de 1an - total (4)	4.911.181	4.778.507
TOTAL datorii (D+G)	10.655.526	10.734.596
H. PROVIZIOANE		
I. VENITURI IN AVANS (-)	251.128	281.896
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an (+)si/ana la 1 an	417	404
TOTAL ACTIVE-DATORII CURENTE	51.293.576	53.398.585
J. CAPITAL SI REZERVE		
1. Capital social	7.725.455	7.725.455
2. Rezerve legale	914.383	1.045.175
3. Rezerve din reevaluare	34.622.575	34.622.521
4. Alte rezerve		
5. Rezultatul reportat	1.340.467	3.120.036
5. Rezultatul exercitiului	1.892.644	2.237.683
6. Repartizare profit	113.129	130.792
a.TOTAL capitaluri proprii (1 la 6)	46.382.395	48.620
b.Patrimoniul public		
CAPITALURI TOTAL (a+b)	46.382.395	48.620.078

Din analiza formularului de bilant se observa o crestere a activelor circulante de la 10.613.572 lei in anul 2021 la 12.625.476 lei in anul 2022, generata in primul rand de productia in curs de executie in suma de 7.375.197 lei urmate de stocuri de materii prime si materiale in suma de 670.792 lei.

In ceea ce priveste existenta lichiditatilor din casa si banci se observa o crestere ceea ce conduce la o buna desfasurare a activitatii economice.

Totusi, se impune acordarea unei mai mari atentii in recuperarea sumelor neincasate de la clienti in suma de 1.225.723 lei.

In ceea ce privesc datoriile se observa de asemenea o crestere fata de perioada de raportare 31.12.2021, totalul acestora la data de 31.12.2022 fiind de 10.734.596 lei, din care ponderea cea mai mare o au datoriile inregistrate ca urmare a imprumuturilor bancare a caror durata este atat sub 1 an de zile, respectiv 5.956.089 lei cat si creditele bancare pe termen lung intre 1-5 ani respectiv 4.778.507 lei.



Cu toate aspectele prezentate pe baza bilantului cu influentele negative sau cu influentele pozitive societatea la sfarsitul anului 2022 a incheiat activitatea cu profit in suma totala de 2.237.683 lei, fata de aceeași perioada a anului 2021 cand a inregistrat un profit de 1.892.644 lei.

Numai analiza pe baza datelor din bilant pe perioada 2021-2022 nu este suficienta pentru a concluziona ca aplicarea principiului continuitatii activitatii este adecvata la intocmirea situatiilor financiare. De aceea, in continuare, vom prezenta si evolutia contului de profit si pierderi pe aceeași perioada, iar apoi corelarea datelor din bilant si din contul de profit si pierderi, prin calcularea unor indicatori care sa permita si o analiza calitativa, dupa cum urmeaza :

Explicatii	2021	2022
A	1	2
Cifra de afaceri	4.975.704	5.418.622
Venituri din productia vanduta	4.786.308	5.270.848
Venituri din vanzarea marfurilor	189.396	147.774
Venituri din activitati diverse		
Marja bruta din vanzari mf.		
Ven. din subv. din exploatare		
Venituri din prod. de imobilizari corp.+necorporale	417.676	98.996
Venituri aferente costului de productie	932.341	1.628.739
Venituri din productia de investitii		
Alte venituri de exploatare	484.024	228.375
Total venituri din exploatare	6.809.745	7.374.732
Cheltuieli materiale	630.896	742.347
Cheltuieli cu energia si apa	67.006	180.473
Cheltuielile privind marfurile	184.114	41.421
Ajustari de valoare	269.545	238.112
Cheltuieli cu personalul	506.857	359.751
Reduceri comerciale primite	150	
Cheltuieli cu amortizarea	269.545	242.733
Ajustari de val. privind act. circ.	84.480	192.782
Cheltuieli privind prestatile externe	1.410.157	1.434.216
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	525.001	710.018
Cheltuieli cu protectia mediului		
Cheltuieli privind calamitatile		
Alte chelt. de exploatare	326.504	205.645
Ajustari privind provizioanele		
Total cheltuieli de exploatare	4.142.674	4.118.251
Profit(+), pierdere(-) din exploatare	2.667.071	3.256.481
Venituri din dobanzi	8	9
Venituri din investitii financiare act.imob.		
Alte venituri financiare	54	17.956
Total venituri financiare	62	17.965



Cheltuieli privind dobanzile	348.994	639.368
Alte cheltuieli financiare	55.623	19.238
Total cheltuieli financiare	404.617	658.606
Profit(+), pierdere(-) financiar	-404.555	-640.641
TOTAL VENITURI	6.809.807	7.392.697
TOTAL CHELTUIELI	4.547.291	4.776.857
PROFIT(+), PIERDERE(-) TOTAL	2.262.516	2.615.840
Impozit profit(venit)	369.872	378.157
Rezultatul net exercitiu	1.892.644	2.237.683

Se observa ca veniturile au crescut in anul 2022 fata de anul 2021 de la 6.809.807 lei la 7.392.697, iar cheltuielile au inregistrat si ele o crestere fata de aceeași perioada de la 4.547.291 lei la 4.776.857 lei.

Dupa scaderea impozitului pe profit in suma de 378.157 lei societatea a inregistrat profit net in suma de 2.237.683 lei.

La sfarsitul exercitiului financiar societatea a inregistrat o crestere semnificativa a profitului respectiv 2.237.683 lei in anul 2022 fata de 1.892.644 lei obtinut in anul 2021.

Pentru a avea o imagine mai clara a derularii activitatii pe perioada analizata, precum si a elementelor calitative ale acesteia, am intocmit tabloul soldurilor intermediare de gestiune (TSIG), din care se poate observa daca S.C.METAL LEMN S.A. are capacitatea de a produce valoare adaugata si excedent brut din exploatare, iar managementul acesteia a luat masuri adecvate.

Acesta se prezinta dupa cum urmeaza :

Explicatii	2021	2022
A	1	2
Vanzari de marfa (+)	189.396	147.774
Cost marfa vanduta (-)	184.114	41.421
1. Marja comerciala	5.282	106.353
Productie vanduta(+)	4.786.308	5.270.848
Productie stocata (+)		
Subventii pentru exploatare(+)	54.966	10.765
Productia de imobilizari(+)	417.676	98.996
2. Productia exercitiului (PE)	5.258.950	5.380.609
Marja comerciala(+)	5.282	106.353
Productia exercitiului (+)	5.258.950	5.380.609
Cons.materii si materiale(-)	769.160	755.835
3. Valoarea adaugata	4.495.072	4.731.127
Valoare adaugata (+)	4.495.072	4.731.127
Impozite, taxe, varsaminte(-)	525.001	710.018
Cheltuieli cu personalul (-)	506.857	359.751
4. Excedentul brut de exploatare(EBE)	3.461.214	3.661.358
EBE (+)	3.461.214	3.661.358
Alte venituri din exploatare(+)	1.361.399	217.610
Venituri aferente cost, productie(+)		1.628.739
Cheltuieli amortizari provizioane(-)	269.545	238.112



Alte cheltuieli de exploatare(-)	2.261.662	2.013.114
5. Rezultatul exploatarii	2.667.071	3.256.481
Rezultatul exploatarii (+)	2.667.071	3.256.481
Venituri financiare(+)	62	17.965
Cheltuieli financiare(-)	404.617	658.606
6. Rezultat curent al exercitiului (RCE)	2.262.516	2.615.840
Venituri extraordinare(+)		
Cheltuieli extraordinare (-)		
7. Rezultatul extraordinar		
RCE (+)	2.262.516	2.615.840
Rezultat exceptional (+/-)		
Impozit pe profit(-)	369.872	378.157
8. Rezultat exercitiu	1.892.644	2.237.683
Profit (+), pierdere (-) neta	1.892.644	2.237.683

Se observa o evolutie favorabila in anul 2022 fata de anul 2021 in ceea ce priveste productia exercitiului (PE) de 5.380.609 lei fata de 5.258.950 lei, excedentul brut din exploatare (EBE) a crescut si el de la 3.461.2145 lei in anul 2021 la 3.661.358 lei in 2022.

Societatea inregistreaza si o crestere a profitului net realizat la sfarsitul anul 2022 obtinand un profit de 2.237.683 lei, mentinandu-se o proportie si continuitate.

Trebuie remarcata in acest context capacitatea societatii S.C. METAL LEMN S.A. de a desfasura activitatea pentru a realiza valoare adaugata.

Societatea S.C. METAL LEMN S.A. are capacitatea de a-si continua activitatea pe o perioada previzionata de cel putin 1 an ceea ce duce la concluzia ca principiul continuitatii nu este afectat.



Nota b

ALTE ASPECTE

Programul de control al conturilor s-a sprijinit pe analiza acestora, stabilind un volum de sondaj pe baza normelor de audit si a verificarilor efectuate de organe de control abilitate.

Verificarile efectuate au permis reunirea elementelor probante, suficiente pentru a asigura respectarea dispozitiilor legale, sinceritatea evidentei contabile si o imagine fidela a conturilor anuale.

Conturile anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii, responsabilitatea auditorului constand in aceea ca, in baza procedurilor specifice aplicate, sa poata exprima o opinie profesionala asupra acestora.

Inventarierea anuala a patrimoniului societatii s-a desfasurat in conformitate cu normele aplicabile si inventarul general a fost preluat ca element de analiza comparativa fata de evidenta scriptica, fiind insusit de conducerea societatii.

Auditorul nu a participat la inventariere anuala .

Cu toate acestea noi am procedat la controlul conturilor anuale cu investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor de auditare a situatiilor financiare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a OMFP 1.802/2014, decizia de organizare a inventarierii fiind la latitudinea conducerii societatii , prin care a fost nominalizata comisia de inventariere a gestiunilor de bunuri materiale si comisia pentru verificarea inregistrarilor in conturile din evidenta contabila si a exactitatii soldurilor finale ale conturilor.

Au fost instruiti presedintii comisiilor de inventariere si gestionarii privind organizarea si desfasurarea acestei actiuni, precum si cu privire la atributiile si raspunerile ce le revin.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesul-verbal al comisiei, constatările fiind preluate in procesul verbal de inventariere, aprobat de conducere si au fost inregistrate in contabilitate.

Pentru conturile de trezorerie am obtinut confirmarea scrisa a tuturor conturilor bancare, iar casieria a fost verificata la inceputul anului 2023, soldul fiind acelasi cu cel din ultima zi lucratoare a anului 2022.

In acest fel am obtinut o asigurare rezonabila legata de realitatea conturilor de creante si datorii, constatand ca acestea sunt reale si apartin societatii. Contul de capital social a fost verificat pe baza datelor din evidenta societatii, iar celelalte conturi de capitaluri au fost verificate prin confruntarea inregistrarilor cu documentele care au stat la baza acestora, nerezultand diferente care sa afecteze sinceritatea conturilor respective.

Pentru venituri si cheltuieli s-au verificat prin sondaj (in lunile de inceput si sfarsit de an, la care s-au adaugat aleatorii pasi de 2 luni incepand cu luna martie si iunie) facturile emise catre clienti sau primite de la furnizori (inclusiv receptii si bonuri de consum) si conformitatea acestora cu clauzele contractuale.

De asemenea s-au verificat statele de salarii, prin esantionarea unui numar de salariati din toate categoriile, inclusiv cu salariile inscise in contractele individuale de munca, neconstatand erori de calcul si nici erori legate de calculul sumelor datorate de catre angajati sau angajator catre bugetul consolidat al statului.

Au fost confruntate datele din centralizatoarele statelor cu datele raportate prin „declaratia 112” catre MFP, precum si virarea acestora catre buget.



Am verificat și celelalte obligații fiscale (TVA, impozit pe profit și impozitele și taxele locale), prin confruntarea la finele fiecărui trimestru cu documente specifice cum sunt jurnale de vânzări și jurnale de cumpărări și datele înscrise în declarațiile fiscale corespunzătoare, fără să constatăm diferențe semnificative care să afecteze sinceritatea situațiilor financiare.

Tinerea corectă și la zi a contabilității este bună și este realizată de o persoană care îndeplinește condițiile de studii de specialitate și are competența profesională în vederea aplicării și respectării principiilor contabile, a regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementările în vigoare.

Preluarea corectă a datelor din documentele operative în balanța de verificare s-a efectuat astfel :

- * înregistrarea cronologică în registrul jurnal prin formule contabile, a tuturor operațiilor patrimoniale;
- * înscrierea lunară a operațiilor efectuate în registrul jurnal stabilindu-se și situația valorică a fiecărui cont;
- * preluarea rulajelor lunare în balanța de verificare contabilă și întocmirea acesteia la finele fiecărei luni;
- * s-a respectat principiul intangibilității în sensul că bilanțul de deschidere al anului 2022 corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2021 ;
- * s-a respectat continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Nu s-au constatat abateri semnificative de la principiile contabile generale iar datele și informațiile înscrise în conturile anuale asigură o imagine reală și satisfac cerințele tuturor categoriilor de utilizatori de informație financiar - contabilă.

Față de cele de mai sus, noi am obținut o asigurare rezonabilă cu excepția efectelor aspectului descris în paragraful „ **Baza pentru opinia cu rezerve**”, fără a exprima și alte rezerve în raportul de audit, dar cu mențiuni suplimentare, în conformitate cu Standardul internațional de audit 701 « Modificări ale raportului auditorului », paragrafele 5 la 10.

Ca și abatere de la normele contabile aplicabile, dar care nu afectează sinceritatea și credibilitatea situațiilor financiare, implicite opinia auditorului, este următoarea :

Recomandăm Consiliului de administrație să dispună măsuri pentru elaborarea și aprobarea Manualului (Regulamentului) de politici și metode contabile, propriu al societății, conform art.162 din Reglementările contabile aprobate prin OMFP 1802/2014.

De altfel, prin elaborarea și implementarea acestuia se poate asigura și implementarea unui sistem de control intern, care să permită eliminarea riscurilor ca unele informații financiare sau nonfinanciare să nu ajungă la compartimentul financiar contabil, în așa fel încât informația financiar-contabilă să poată fi corect prelucrată, în conformitate cu conținutul economic.

