

**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

**Date generale**

Prezentul raport este întocmit conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 și a O.M.F.P. 1802/2014, pentru exercițiul financiar 01.01.2022 – 31.12.2022

Societatea comercială: MOBEX SA

Sediul social: Tg.Mures, str.Căprioarei nr.2, cod poștal 540314

Număr de telefon: 0265 210652, fax: 0265 211020

Cod unic de înregistrare: RO 1222544

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J26/8/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Sistem alternativ de tranzacționare, la categoria AeRO Standard, simbol: MOBG

Capital social subscris și vărsat: 6.145.745 lei;

**I. Analiza activității societății comerciale**

**1. Descrierea activității de baza a societății comerciale**

Societatea s-a înființat ca societate pe acțiuni prin HG.nr.1200/1990.

SC MOBEX SA are ca principal obiect de activitate producerea și comercializarea de mobilier (cod CAEN: 3109 Fabricarea de mobila).

SC "MOBEX" SA Tg-Mureș produce pe scară industrială mobilier din lemn de cele mai diverse tipuri: mobilier stil- cu sculptură și/sau intarsie, mobilier corp, amenajări interioare, zone publice, tapițerii. Societatea își desfășoară activitatea pe o platforma de producție situată în Tg.Mureș (pe o suprafață de 92.034 mp. Toate spațiile de desfășurare a activității sunt proprietatea societății.

**2. Elemente de evaluare generala:**

Principali indicatori s-au realizat comparativ cu anul 2021, după cum urmează:

Denumire indicator	U.M.	Anul 2021	Anul 2022	% 2022/2021
Producție mobilă total	mii euro	2.891	2.857	98,8%
Livrări total mobila-din care :	mii euro	3.254	2.900	89,1%
-export	mii euro	1.960	2.042	104,2%
-relația vest	mii euro	1.586	1.714	108,1%
-relația est	mii euro	374	328	87,7%
-intern	mii euro	1.294	858	66,3%
Nr. mediu scriptic	persoane	162	154	-8
Productivitatea muncii	euro/pers.	17.846	18.552	104,0%
Cifra de afaceri	mii lei	17.305	15.386	88,9%
Profit net	mii lei	-2.157	-1.132	

**3. Evaluarea activității de vânzare**

**Cifra de afaceri** a scăzut față de anul precedent cu 11,1 %.

Cifra de afaceri a fost obținută astfel :

- din producția și vânzarea mobilei 14.641 mii lei, cu 11,5% mai puțin față de anul

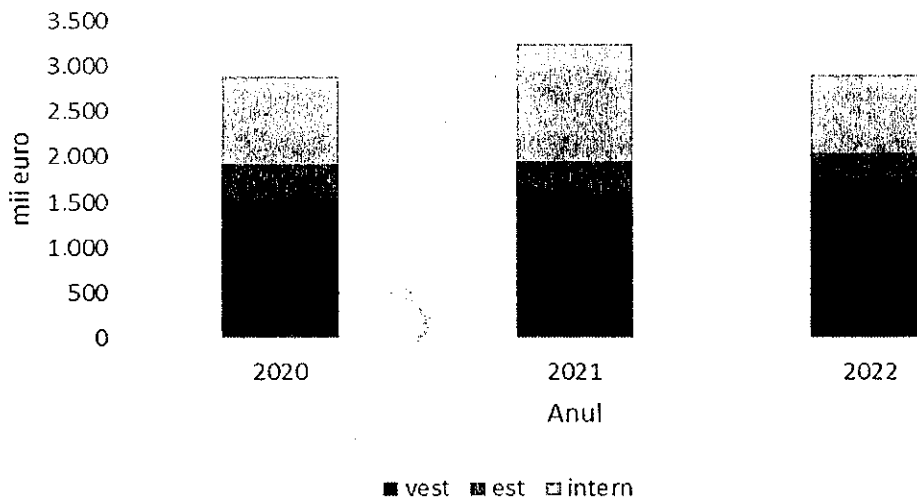
precedent;

- comercializarea produselor cantinei 745 mii lei, cu 3,2% mai puțin față de anul precedent. Din total producție de mobilă s-a vândut pe piața internă 30%, diferența de 70% la export și intracomunitar.

În anul 2022 s-au înregistrat scăderi ale vânzărilor pe toate piețele de desfacere, cea mai mare scădere fiind înregistrată pe piața internă.

În anul 2022 dispersia pe clienți a fost echilibrată, ceea ce asigură o mai mare siguranță în ceea ce privește continuitatea activității și reducerea riscurilor comerciale.

### Evoluție vânzări pe tipuri de piațe



Vânzările la intern se realizează pe mai multe cai: vânzări către persoane fizice prin intermediul magazinului Mobex și a magazinelor partenere din țară care au expus mobilă Mobex în regim de consignatie; amenajări hoteliere, amenajări spații publice, amenajări speciale, alți clienți interni.

În conformitate cu prevederile din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață, pentru transparența operațiunilor cu părțile implicate, informăm Adunarea Generală a Acționarilor că există un contract de vânzare mobilier încheiat de societate cu persoane afiliate, respectiv cu firma MDL MOBISTIL SRL BUCUREȘTI, la care domnul Popescu Mihail este asociat. În cadrul acestui contract au fost respectate interesele societății, condițiile contractuale au fost aceleași cu cele ale celorlalți clienți similari existenți pe piață. Valoarea cifrei de afaceri derulate în anul 2022 cu acest client a fost de 774 mii lei, reprezentând 5% din cifra de afaceri anuală.

Cu persoana afiliată Moxprim SRL s-au derulat vânzări de materiale și închirieri de active în valoare de 29 mii lei (0,2% din cifra de afaceri) precum și achiziții de semifabricate și chereștea în valoare de 2.543 mii lei. Pretul de vânzare aplicat în tranzacții respectă prevederile art. 11 al. (4).

În anul 2022 societatea a participat la târgul BIFE – SIM București, un târg care a avut dimensiuni mult mai mici (ca număr de clienți și expozanți), față de perioada dinaintea de COVID. Acțiunile de promovare au constat și în reclame radio și promovarea produselor pe site-ul societății.

## **Situatia concurențială**

Principalii concurenți ai societății noastre sunt : grupul SIMEX Simleul Silvaniei, Ardudana SA Satu Mare, Resetar Satu Mare.

Nu suntem dependenți de un singur client pe nici o piață..

## **Probleme de calitate**

In societate a fost implementat sistemul de management al calității conform cerintelor standardului SR EN ISO 9001 inca din anul 2001. La inceputul anului 2021 s-a efectuat auditul de recertificare pentru mentinerea certificarii Sistemului de Management Integrat – Calitate – Mediu - Sanatate si Securitate Ocupationala, facandu-se totodata si trecerea la noile standarde SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO14001:2015 si SR ISO 45001:2018.

Sistemul de management implementat este capabil sa facă fata la cele mai moderne cerințe ale clientilor.

In anul 2022 reclamațiile clienților s-au datorat in cele mai multe cazuri problemelor de manipulare si transport. Pentru reducerea numărului de reclamații, in urma analizei cauzelor acestora s-au efectuat îmbunătățiri ale soluțiilor constructive de ambalare si instruire ale personalului muncitor.

Mobex SA este angajata deplin in satisfacerea cerințelor clienților săi, iar reclamațiile au fost soluționate prin: acordarea de piese de schimb si deplasarea echipelor de service la client.

## **4. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.**

In anul 2022, asigurarea materialelor s-a făcut in proportie de 88% de la furnizori din țară și de 12% de la furnizori din comunitatea europeana. Din tara se asigura urmatoarele materiale: busteni, cherestele, PAL, furnire, sticle, oglinzi si majoritatea feronierilor. Intracomunitar achizitionam materialele chimice (lac, diluant) și o parte din feronerie si materiale de tapiserie.

In general societatea a derulat activitatea de aprovizionare prin intermediul unor firme traditional furnizoare, care au făcut dovada de-a lungul anilor că pot asigura necesarul de materiale la timp și de bună calitate, oferind în același timp și o siguranță în relațiile contractuale.

In general, stocurile de materiale au fost în permanență la un nivel optim, fapt care a asigurat continuitatea activității, nefiind înregistrate întreruperi ale procesului de fabricație din cauza lipsei de materiale.

In anul 2022 trendul de crestere al pretului materialelor a continuat. Dupa majorarea cu 100% din anul 2021, pretul materialelor stratificate (PAL, MDF, placaj) s-a majorat cu inca 20%. Pretul feroneriei s-a majorat cu pana la 20% iar al materialelor chimice cu 10-15%. Pretul foliilor pe care le utilizam la ambalaj s-a majorat cu 30%. Cartonul are un pret mai mare cu 20%. Pretul materialele lemnoase, cherestea, furnire a inceput sa creasca spre finalul anului 2022 odata cu inceperea licitatiilor organizate de Romsilva RA pentru masa lemnoasa pe picior.

In anul 2022 prin intermediul Asociatiei Producatorilor de Mobila din Romania, s-au facut o serie de sesizari catre Ministerul Mediului si catre Ministerul Economiei prin care s-a solicitat cresterea cantitatii de material lemnos exploatat la nivel national. Fata de anii precedenti, cantitatea de material lemnos scoasa la licitatie de Romsilva RA este la jumătate, acest fapt conduce la o penurie de materie prima pe piata si la crestere de pret. Deopotriva sunt afectati atat producatorii de cherestea si de PAL (care lucreaza cu o valoare adaugata mica) cat si cei de mobilier (care lucreaza cu o valoare adaugata mai mare). Cresterea pretului la energie si gaze naturale a determinat o serie de consumatori casnici si industriali sa se indrepte spre surse de incalzire pe perioada de iarna bazate pe material lemnos. Acest fapt genereaza deasemenea crestere a cererii si cresteri de pret asupra materiei prime a societatii. Materialul lemnos este necesar in societate atat ca materie prima directa (cherestea, PAL,

## **Situatia concurențială**

Principalii concurenți ai societății noastre sunt : grupul SIMEX Simleul Silvaniei, Ardudana SA Satu Mare, Resetar Satu Mare.

Nu suntem dependenți de un singur client pe nici o piață..

## **Probleme de calitate**

În societate a fost implementat sistemul de management al calității conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001 încă din anul 2001. La începutul anului 2021 s-a efectuat auditul de recertificare pentru menținerea certificării Sistemului de Management Integrat – Calitate – Mediu - Sanatate și Securitate Ocupationala, făcându-se totodată și trecerea la noile standarde SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO14001:2015 și SR ISO 45001:2018.

Sistemul de management implementat este capabil să facă față la cele mai moderne cerințe ale clienților.

În anul 2022 reclamațiile clienților s-au datorat în cele mai multe cazuri problemelor de manipulare și transport. Pentru reducerea numărului de reclamații, în urma analizei cauzelor acestora s-au efectuat îmbunătățiri ale soluțiilor constructive de ambalare și instruire ale personalului muncitor.

Mobex SA este angajată deplin în satisfacerea cerințelor clienților săi, iar reclamațiile au fost soluționate prin: acordarea de piese de schimb și deplasarea echipelor de service la client.

## **4. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială.**

În anul 2022, asigurarea materialelor s-a făcut în proporție de 88% de la furnizori din țară și de 12% de la furnizori din comunitatea europeană. Din țară se asigură următoarele materiale: busteni, cherestele, PAL, furnire, sticle, oglinzi și majoritatea feronierilor. Intracomunitar achiziționăm materialele chimice (lac, diluant) și o parte din feronerie și materiale de tapiserie.

În general societatea a derulat activitatea de aprovizionare prin intermediul unor firme tradiționale furnizoare, care au făcut dovada de-a lungul anilor că pot asigura necesarul de materiale la timp și de bună calitate, oferind în același timp și o siguranță în relațiile contractuale.

În general, stocurile de materiale au fost în permanență la un nivel optim, fapt care a asigurat continuitatea activității, nefiind înregistrate întreruperi ale procesului de fabricație din cauza lipsei de materiale.

În anul 2022 trendul de creștere al pretului materialelor a continuat. După majorarea cu 100% din anul 2021, pretul materialelor stratificate (PAL, MDF, placaj) s-a majorat cu încă 20%. Pretul feroneriei s-a majorat cu până la 20% iar al materialelor chimice cu 10-15%. Pretul foliilor pe care le utilizăm la ambalaj s-a majorat cu 30%. Cartonul are un pret mai mare cu 20%. Pretul materialele lemnoase, cherestea, furnire a început să crească spre finalul anului 2022 odată cu începerea licitațiilor organizate de Romsilva RA pentru masa lemnoasă pe picior.

În anul 2022 prin intermediul Asociației Producătorilor de Mobilă din România, s-au făcut o serie de sesizări către Ministerul Mediului și către Ministerul Economiei prin care s-a solicitat creșterea cantității de material lemnos exploatat la nivel național. Fata de anii precedenți, cantitatea de material lemnos scoasă la licitație de Romsilva RA este la jumătate, acest fapt conduce la o penurie de materie primă pe piață și la creștere de pret. Deopotrivă sunt afectați atât producătorii de cherestea și de PAL (care lucrează cu o valoare adăugată mică) cât și cei de mobilier (care lucrează cu o valoare adăugată mai mare). Creșterea pretului la energie și gaze naturale a determinat o serie de consumatori casnici și industriali să se îndrepte spre surse de încălzire pe perioada de iarnă bazate pe material lemnos. Acest fapt generează de asemenea creștere a cererii și creșteri de pret asupra materiei prime a societății. Materialul lemnos este necesar în societate atât ca materie primă directă (cherestea, PAL,

furnir), ca si materie prima secundara (carton de ambalaj), deasemenea este folosit iarna pentru generarea de energie termica. Industria de mobilier a fost declarata cu cativa ani in urma, industrie strategica a Romaniei. Neasigurarea necesarului de materii prime din padurile nationale va conduce la disparitia acestei industrii.

Pe medie ponderata, anul 2022 a adus majorari de pret la materiale de 20% cu un impact in costul final al produsului de 7%. Dar aceste majorari vin dupa impactul mai mare din anul 2021 cand majorarea medie la materiale a fost de 31% cu impact de 10,5% in costul produsului.

Desi nu suntem dependenti de un singur furnizor pe nici o grupa de materiale, majorari au fost la toti furnizorii, cauza fundamentala fiind majorarea materiilor prime de baza precum si a energiei.

Atelierul de proiectare impreuna cu responsabilii cu achizitiile de materiale au propus si implementat solutii tehnice care au ponderat partial cresterea pretului la materii prime in valoarea produsului finit, dar aceste solutii nu au acoperit integral aceasta majorare.

**5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății** In anul 2022, se constata o scădere atât a numărului mediu cat si a numarului efectiv la finele exercitiului financiar, astfel:

Anul	2019	2020	2021	2022	Scădere 2022-2021
Numar mediu salariați	222	180	162	154	-8
Efectiv de salariați la finele anului	207	176	168	163	-5

Pe sectoare de activitate, structura personalului se prezintă astfel:

- in activitatea industrială 149 angajați;
- in activitatea de cantina 5 angajați.

După nivelul de pregătire al salariaților, distingem: 11 persoane cu studii superioare, 12 cu studii medii si 126 muncitori.

La nivelul societății este constituit legal un sindicat. Din total salariați, 69% sunt membri de sindicat, iar diferendele dintre administrație, conducerea executiva si salariați in anul 2022 au fost rezolvate pe cale amiabila. Contractul colectiv de munca este valabil pana in luna martie 2023. In luna ianuarie 2023, au inceput negocierile privind noul CCM, negocieri care sunt in curs de desfasurare. Salariatii solicita acordarea de majorari salariale mai mari decat procentul de crestere a salariului minim, precum si majorarea valorii tichetului de masa la maximum prevazut de lege (30 lei).

Salariul mediu pe societate realizat in anul 2022 a crescut de la 3.681 lei la 4.099 lei, o crestere de 11,4%, in timp ce salariul mediu pe economie a crescut cu 11,3%. Fata de salariul mediu pe economie (6.430 lei), salariul mediu al societatii se află la 64%. Fata de salariul mediu pe ramura (4.288 lei) salariul mediu al societății este mai mic cu 4,6%.

In ultimii ani, majorarile salariale s-au acordat sub presiunea cresterii salariului minim garantat in plata si a salariului mediu pe economie. In ultimii 5 ani salariul minim s-a dublat. Aceasta majorare nu a putut fi absorbita de o crestere a productivității muncii si/sau re tehnologizare. Sub presiunea cresterii salariului minim pe economie de la 1 ianuarie 2022 de la 2.300 lei la 2.550 lei, adica cu 10,8% societatea a majorat in anul 2022 salariile personalului lucrator cu 12%. Incepand cu 01.01.2023 guvernul a majorat salariul minim pe economie de la 2.550 lei la 3.000 lei adica o majorare de 17,6%.

Majorarile salariale din ultimii ani, nu au putut fi absorbite integral prin crestere de productivitate sau prin cresterea preturilor de vanzare, ceea ce a condus la inregistrarea de pierderi atât în anii anteriori cât si in anul 2022.

Cheltuielile cu personalul în anul 2022 au fost de 8.781 mii lei, cu 0,8% mai mari fata de anul precedent, in conditiile in care numarul mediu a fost mai mic cu 5%.

In anul 2022 s-a inregistrat o scadere a numarului de salariați cu 5 persoane. Inetarea

contractelor individuale de munca pentru 30 de persoane s-a datorat plecării în pensie anticipată și de limita de vârstă (10 persoane), acordului partilor (18 persoane), decesului (2 persoane). În același timp au fost angajate 25 persoane. Media de vârstă a personalului este de 53 de ani.

În ceea ce privește securitatea și sănătatea în muncă, în anul 2022 s-a menținut standardul SR ISO 45001:2018.

În cursul anului 2022 s-a înregistrat un accident de muncă. Nu au fost înregistrate cazuri de boală profesională.

La locurile de muncă au fost efectuate determinări de noxe, determinări de zgomot, pulberi de praf, solvenți organici și ureoformaldehidă. Din buletinele de analiză toxicologică rezultă că majoritatea valorilor sunt sub limita admisă, aceasta și datorită investițiilor realizate. Conform HG 767/2016, începând cu anul 2017 s-a hotărât în urma consultării cu reprezentanții Comitetului de Sănătate și Securitate în Muncă, ca instructajul periodic de protecția muncii, pentru lucrătorii direct productivi, să se efectueze din 3 în 3 luni.

Alte aspecte privind angajații societății sunt prezentate în nota explicativă privind salariații, anexă la situațiile financiare.

**6. În ceea ce privește preocuparea societății pentru respectarea normelor de mediu,** informăm că societatea MOBEX SA detine autorizația de mediu eliberată de Ministerul Mediului și Gospodăririi Apelor, Agenția de Protecția Mediului Mureș nr. 4/07.01.2022 cu valabilitate de 10 ani.

Pentru a nu intra în conflict cu normele legale ce guvernează acest domeniu, societatea a luat următoarele măsuri:

1. Monitorizarea gestiunii și evidența deșeurilor în acord cu H.G. 856/2002, prin urmărirea aplicării metodologiei cuprinse în respectivul act normativ. Deșeurile se depozitează selectiv iar cantitatea acestora este monitorizată. Există locuri separate pentru depozitarea deșeurilor: metalice, hârtie și carton, menajere, lemn, lacuri și diluanți, ulei uzat, etc. Pentru eliminarea sau valorificarea fiecărui deșeu în parte, s-au încheiat contracte de prestări servicii cu firme specializate. Decantoarele de lac și urelit sunt curățate periodic de către personalul lucrător, reziduurile sunt colectate și depozitate în vederea eliminării lor de către firme specializate.

2. Monitorizarea C.O.V.-urilor (compusi organici volatili) se face trimestrial de laborator acreditat, încadrarea în limitele maxime admise fiind o prioritate pentru societate.

3. Monitorizarea zgomotului se face anual, conform STAS 10009-88, urmărindu-se să nu fie depășită valoarea admisibilă a nivelului de zgomot la limita incintei.

4. Monitorizarea gazelor de ardere de la centrala termică se face anual.

5. Monitorizarea apelor uzate menajere și industriale se face trimestrial la două puncte de evacuare pe str. Căprioarei și str. Păcii, urmărindu-se să nu fie depășită valoarea maximă admisibilă la substanțele înscrise în autorizația de mediu.

## **7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

În cadrul societății își desfășoară activitatea 2 ingineri proiectanți, care pe baza tendințelor pieței sau la cererea explicită a clienților proiectează produse noi. Astfel în anul 2022 au fost proiectate 140 de prototipuri din care 100 fost lansate în fabricație, Parte din ele au fost produse unicat dar 12 dintre ele au devenit produse de serie.

În același an s-au derulat și alte proiecte personalizate.

## **8. Descriere a principalelor riscuri și incertitudini**

Astăzi, notiunea de risc pare a fi sinonimă cu cea de activitate. Deși omniprezent în mediul de afaceri, riscul este adesea, relativ dificil de detectat sau anticipat. Evenimentele ce pot afecta veniturile și performanțele ulterioare investiției sunt atât de numeroase și variate încât identificarea lor reprezintă o provocare chiar și pentru cei mai abili și experimentați

manageri, fiindca viitorul este in mare masura necunoscut.

**1 Riscul de piață** este propriu unei afacerii. Tocmai din acest considerent, riscul de piață diferă de la o industrie la alta dar și în interiorul aceleiași industrii. Pentru limitarea riscului de piata societatea si-a diversificat:

- pietele de desfacere (intern, piata comunitara, Asia, SUA, piata de est);
- numarul de clienti;
- gama de produse realizate.

**2 Riscul de preț** este asociat schimbărilor posibile, în structura și nivelul prețului bunurilor și serviciilor oferite pe piață de către o firmă, ca urmare a variațiilor prețului resurselor utilizate. Riscul de preț are ca surse prețul producției industriale, cursul de schimb și rata dobânzii.

Prețul producției industriale este rezultatul fluctuațiilor prețului materiilor prime, energiei electrice, combustibililor, gazului natural etc., costului manoperei plătite angajaților.

In legatura cu pretul manoperei putem spune ca fluctuatia acesteia influenteaza intr-o foarte mare masura preturile produselor precum si rezultatele financiare, din cauza ca cheltuielile salariale au o pondere de 44,2% in totalul cheltuielilor societatii. Productia de mobilier este una din ramurile productive cu cele mai mici salarii medii. In ultimii ani, fortati de majorarea salariului minim pe economie, s-au acordat majorari salariale mai mari decat au permis ratiunile economice. Aceste majorări salariale au fost imposibil de absorbit prin re tehnologizari care sa conduca la cresteri de productivitate. Majorarile de salarii acordate de societate nu s-au regasit in cresteri de productivitate ci parțial in cresteri ale pretului de vanzare, parțial in scaderea profitabilitatii produselor, și inregistrare de pierderi din exploatare la nivelul societății.

In legatura cu pretul materiilor prime, la aproape toate grupele de materiale pe piata activeaza o mare diversitate de furnizori, astfel ca nu suntem dependenti de nici unul. Insa in ultimul an, s-au inregistrat cresteri de prēt, in aceleasi proportii, la toti furnizorii de material lemnos, materiale stratificate PAL, MDF, Panel, feroneriei, materiale chimice, sticla, oglinda, stufe. Pretul materiilor prime in anul 2022 a inregistrat cresteri de 20% (medie ponderata).

Referitor energie electrica majorarile de prēt din piata romaneasca au fost uriase, pretul contractual variind de la 1.190 lei /Mwh la 4.952 lei/Mwh. Prin aplicarea masurilor de compensare a preturilor prevazute de OUG 118/2021 si a OUG 27/2022, la nivel de societate s-a reusit incadrarea intr-un prēt mediu al MWh de 840 lei, cu 58% mai mult fata de anul 2021. Ponderea cheltuielilor cu energia a crescut in anul 2022 la 5,6% de la 3,2% in anul 2021. La finele anului 2022, toate cererile societatii de prelungire/incheiere contract de furnizare energie electrica au fost refuzate, in momentul de fata societatea are contract de furnizare energie electrica incheiat in regim de ultima instanta.

La gaze naturale am beneficiat de asemenea de masurile de compensare a preturilor la toate punctele de consum.

Majorarea cheltuielilor cu materiile prime, cu manopera, cu energia si gazele naturale conduc la cresterea costului de productie cu cca 24%. Cca 60% din productia societatii se vinde in tari cu economii mult mai stabile decat economia Romaniei, economii unde majorari de prēt cu 2 cifre nu pot fi intelese, si nici intr-un caz acceptate.

Desi an pandemic, an cu declansarea razboiului Ruso-Ucrainean, cursul EURO a fost relativ stabil, intre cursul minim si cel maxim fiind o diferenta de doar 2,65%. Cursul mediu anual (1 EUR = 4.9315 lei) a inregistrat o crestere de doar 1,1% fata de cel mediu al anului 2021 (1 EUR = 4,9204 lei). Aceasta stabilitate nu este in avantajul exportatorilor.

Rata dobânzii afectează într-o mica masura rezultatele financiare, in anul 2022 societatea a rambursat toate creditele pe care le-a avut.

**3. Riscul de lichiditate** reprezinta capacitatea societatii de a face fata obligatiilor de plata.

Lichiditatea curenta reprezinta capacitatea societatii de a-si acoperi datoriile curente pe baza activelor curente. Nivelul minim recomandat pentru acest indicator este 2.

Realizat la sfarsit de an:

	an 2020	an 2021	an 2022
Active curente/datorii curente	4,58	3,78	5,29

Lichiditatea curenta este in crestere fata de anul precedent pe fondul scaderii datoriilor catre banci. Indicatorul se mentine la limita de siguranta.

Lichiditatea imediata reprezinta capacitatea societatii de a plati datoriile curente din incasarea creantelor si disponibilul din cont. Acest indicator are un minim recomandat de 0,5.

Realizat la sfarsit de an:

	an 2020	an 2021	an 2022
(Creante+disponibil)/datorii curente	1,46	1,16	1,32

Combinand cele doua rate consideram ca societatea va face fata platilor viitoare. In baza comenzilor existente, putem estima ca o parte din stocurile existente au posibilitate imediata de transformare in lichiditati, contribuind astfel la imbunatatirea lichiditatii imediate.

**4. Riscul de credit** reprezinta expunerea pe care o are fiecare societate fata de bancile creditoare. Riscul de credit este cu atat mai mare cu cat gradul de finantare a activelor din credite este mai mare. Analiza riscului trebuie facuta si in ansamblu si separat pe tipuri de active conexas cu sursele de finantare aferente.

	an 2020	an 2021	an 2022
Total active/Total credite bancare	9,28	9,99	nu e cazul

	an 2020	an 2021	an 2022
Active circulante/Credite pe termen scurt	3,4	3,36	nu e cazul

Cu cat valoarea acestui indicator este mai mare cu atat societatea are o dependenta mai mica fata de bancile creditoare. Pentru anul 2022 acest indicator nu mai este cazul a fi calculat, societatea nu mai are credite.

## **9. Elemente de perspectiva. Măsurile propuse privind evoluția viitoare a societății. Dezvoltarea previzibila a societatii**

In ultimii ani, societatea a făcut eforturi sa crească productia si vânzările pe alte piete decat cea traditionala de est. In acest sens a incheiat contracte noi privind produse si livrari pe piata Asiei si a SUA. Urmare a majorarilor de costuri de productie din ultimul an, relatia contractuala cu clientul din Asia este in pericol de a fi pierduta.

Proiectul de buget de venituri si cheltuieli intocmit si aprobat de C.A. in luna martie 2023, pe baza contractelor incheiate pe piata de vest, SUA si pe baza estimarilor de livrari pe piata interna estimeaza o scadere a productiei si cifrei de afaceri cu 10%. In ceea ce priveste rentabilitatea nu se estimeaza imbunatatiri, majorarile de pret la materiale si energie, majorarile salariale neputand fi absorbite integral prin cresteri de preturi. Se lucrează in continuare la identificarea de solutii tehnice de rentabilizare a produselor.

Se urmareste ca cifra de afaceri, sa fie realizata in continuare prin activarea pe mai multe piete de desfacere: est, Europa de vest, SUA, Asia si intern. De asemenea, se lucreaza la proiecte noi, cu clienti ale caror produse se pliaza mai bine pe specificul societatii. Creșterea portofoliului de comenzi concomitent cu creșterea rentabilității producției de mobilier ramane un obiectiv permanent.



## II. 1. Activele corporale ale societății

Toate capacitățile din proprietatea societății se află amplasate la sediul principal din Tg Mures str. Căprioarei nr. 2.

Societatea deține în proprietate o suprafață de teren de 92.034 mp, confirmată prin extrase de Carte Funciară.

Societatea nu are probleme litigioase legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

La finele anului 2022 deține un număr de 487 de mijloace fixe.

Mijloacele fixe complet amortizate la 31.12.2022 sunt în număr de 320 buc., cu o valoare de 8.296 mii lei.

Structura pe vechime a mijloacelor fixe la 31.12.2022:

- mijloace fixe cu o vechime de la 0 la 5 ani	24 buc	2.041 mii lei;
- mijloace fixe cu o vechime de la 5 la 10 ani	95 buc	5.285 mii lei;
- mijloace fixe cu o vechime de peste 10 ani	368 buc	23.616 mii lei.

## 2. Realizarea programului de investiții

Plan investiții 2022	Realizari 2022
	Masina de aplicat cant – 272.825 lei ( 55.900 EUR)
	Dacia Sandero - 42.507 lei ( 9.000 EUR)
	Stand BIFE - 70.922 lei ( 14.300 EUR)
	Instalatie apa calda vestiare – 12.605 lei (2.550 EUR)
	Reparatii capitale - 63.166 lei (12.760 EUR)
2.321.550 lei (469.000 EUR)	462.025 lei ( 94.510 EUR)

Planul de investitii al anului 2022 a fost realizat in proportie de 20%.

## III. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Capitalul social este divizat în 2.458.298 acțiuni, a câte 2,5 lei fiecare.

O acțiune deținută dă acționarului dreptul la un vot în adunarea generală.

Acțiunile societății sunt cotate în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, categoria AeRO Standard.

Registrul acționarilor este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Conform registrului acționarilor la data de 31.12.2022, structura acționariatului, se prezintă astfel:

ACTIONARI	31.12.2021		31.12.2022	
	Numar actiuni	%	Numar actiuni	%
Popescu Mihail	1.312.349	53,4%	1.312.349	53,4%
Plopeanu Doru Alin	625.686	25,45%	625.686	25,45%
Morariu Emil	299.848	12,2%	299.848	12,2%
Alti actionari persoane juridice	210	0,01%	2.319	0,09%
Alti actionari personae fizice	220.205	8,94%	218.093	8,86%
Total capital social	2.458.298	100%	2.458.298	100%

Numărul de acționari în ianuarie 2022 a fost de 2.515 persoane.

În ultimul an s-au încheiat 14 tranzacții de vânzare-cumpărare acțiuni, s-au tranzacționat

6.255 actiuni . Conform informatiilor de pe byb.ro, pretul minim al ultimelor 52 de saptamani a fost de 9,4 lei/actiune iar cel maxim de 17 lei/actiune.  
 In ultimii 5 ani, societatea nu a repartizat dividende.  
 Nu s-au achizitionat actiuni proprii.

#### IV. Situația financiar contabilă

Din analiza bilanțului contabil și anexelor (întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene) rezultă următoarele:

##### a) elemente de bilanț

Activele imobilizate au înregistrat o scădere de 19,6%. Aceasta scădere are două cauze:

- în luna aprilie 2022 a fost instrăinat un activ semnificativ, și anume imobile, construcții speciale, utilaje situate în Reghin, str. Salcânilor, nr. 35, jud. Mureș, împreună cu dreptul de proprietate asupra terenului aferent. Valoarea tranzacției: 1.840.000 eur.

- datorită faptului că investițiile realizate au fost mai mici decât amortizarea celor existente;

În bilanț imobilizările sunt prezentate la valoarea netă, adică la valoarea diminuată cu amortizarea. Detalii despre achizițiile noi sunt prezentate la punctul II.2. din prezentul raport.

Analiza activelor circulante față de rezultatele anului precedent:

În medie stocurile a crescut cu 1,7%. Stocul de materii prime a crescut cu 9,4%. Producția în curs de execuție și semifabricatele au crescut cu 3,9%. Stocul de produse finite a scăzut cu 3,3%.

În medie creanțele au scăzut cu 41,7% (1.802.994 lei). Soldul creanțelor comerciale a crescut cu 36,5% (572.122 lei), la finele anului nu era încasată integral creanța rezultată din vânzarea activului din Reghin, str. Salcânilor nr.35. Soldul sumelor de încasat de la entitățile afiliate a scăzut cu 98,5% (2.473.335 lei), iar soldul altor creanțe a crescut cu 40% (98.219 lei). Suma de la alte creanțe reprezintă concediilor de boală achitate personalului propriu dar de recuperat din FNUASS și de la Casa de pensii (128.338 lei). De asemenea, la categoria altor creanțe se află și alte sume de primit cu caracter de subvenții : 154.696 lei reprezentând indemnizația de 75% din salariul de bază acordat salariaților pe perioada reducerii programului de lucru, sume de recuperat de la AJOFM Mureș, conform O.U. 132/2020.

Datoriile de până la un an au scăzut cu 32,9% (1.537.438 lei). Avansurile încasate de la clienți au scăzut cu 1.096.347 lei (56,7%). Datoriile către furnizori au scăzut cu 232.177 lei (12,2%). Alte datorii au scăzut cu 79.412 lei (11,3%).

Datoriile peste un an au scăzut aproape la zero odată cu rambursarea creditelor.

Perioada de recuperare a creanțelor :	anul 2020	anul 2021	anul 2022
Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x365 zile	41 zile	32 zile	44 zile
Perioada rambursare a datoriilor :	anul 2020	anul 2021	anul 2022
Datorii furnizori/Achiziții x365 zile	67 zile	55 zile	54 zile
Viteza de rotație a activelor circulante:	anul 2020	anul 2021	anul 2022
Cifra de afaceri/Active circulante	0,81 ori	0,98 ori	0,93 ori

Perioada de recuperare a creanțelor este de 44 zile. Termenul de plată al achizițiilor de la furnizori a scăzut la 54 de zile. Termenul de plată agreeat prin contracte cu majoritatea furnizorilor pentru efectuarea plăților variaza de la 30 la 90 de zile.

Odată cu scăderea creanțelor, viteza de rotație a activelor circulante s-a îmbunătățit față de anul precedent.

In relatiile cu institutiile statului obligatiile de plata au fost respectate, la finele anului nu se inregistreaza datorii restante.

Elemente de bilant	Anul 2020	Anul 2021	Anul 2022	Crestere/ Scadere(%) 2022/2021
<b>Active imobilizate - total</b>	<b>38.204.163</b>	<b>36.854.124</b>	<b>29.617.215</b>	<b>80,4%</b>
<b>Stocuri</b>				
1. Materii prime, materiale si avansuri achitate la furnizori	1.528.887	1.492.132	1.631.119	109,3%
2. Productia in curs de executie	5.590.731	5.862.679	6.092.125	103,9%
3. Produse finite si marfuri	5.622.892	4.894.417	4.732.135	96,7%
<b>Total- stocuri</b>	<b>12.742.510</b>	<b>12.249.228</b>	<b>12.455.379</b>	<b>101,7%</b>
<b>Creante</b>				
1. Creante comerciale	1.468.644	1.567.320	2.139.442	136,5%
2. Sume de incasat de la pers. afiliate	3.115.210	2.511.144	37.809	1,5%
3. Alte creante	96.792	244.054	342.273	140,2%
<b>Total- creante</b>	<b>4.680.646</b>	<b>4.322.518</b>	<b>2.519.524</b>	<b>58,3%</b>
<b>Casa si conturi la banci</b>	<b>1.281.107</b>	<b>1.130.085</b>	<b>1.627.638</b>	<b>144,0%</b>
<b>Active circulante -total</b>	<b>18.704.263</b>	<b>17.701.831</b>	<b>16.602.541</b>	<b>93,8%</b>
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>7.697</b>	<b>8.131</b>	<b>8.338</b>	<b>102,5%</b>
<b>Total active</b>	<b>56.916.123</b>	<b>54.564.086</b>	<b>46.228.094</b>	<b>84,7%</b>
<b>Datorii pana la un an</b>				
Sume datorate institutiilor de credit	9.706	9.474	0	0,0%
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.835.785	1.934.260	837.913	43,3%
Datorii comerciale	1.448.221	2.026.053	1.673.848	82,6%
Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurarile sociale	787.925	704.976	625.564	88,7%
<b>Total datorii pana la un an</b>	<b>4.081.637</b>	<b>4.674.763</b>	<b>3.137.325</b>	<b>67,1%</b>
<b>Active circulante nete</b>	<b>14.513.746</b>	<b>12.920.378</b>	<b>13.372.923</b>	<b>103,5%</b>
<b>Datorii peste un an</b>				
Sume dat. instit. de credit – cr.investitii	628.514	187.845	-	0,0%
Sume dat. instit. de credit – linie revolving	5.506.521	5.269.299	-	0,0%
Alte datorii	9.685	15.950	15.950	100,0%
<b>Total datorii peste un an</b>	<b>6.144.720</b>	<b>5.473.094</b>	<b>15.950</b>	<b>0,3%</b>
<b>Alte provizioane</b>	<b>0</b>			
<b>Venituri in avans-Subventii pentru investitii</b>	<b>1.013.399</b>	<b>896.822</b>	<b>687.400</b>	<b>76,6%</b>
Capital subscris varsat	6.145.745	6.145.745	6.145.745	100,0%
Prime de capital	14.753	14.753	14.753	100,0%
Rezerve din reevaluare	26.838.056	26.523.876	21.074.961	79,5%
Total alte rezerve	14.363.939	12.677.812	10.835.033	85,5%
Profit reportat	823.708	314.180	5.448.915	1734,3%
<b>Profitul exercitiului financiar</b>	<b>-2.509.834</b>	<b>-2.156.959</b>	<b>-1.131.988</b>	<b>52,5%</b>
<b>Capitaluri total</b>	<b>45.676.367</b>	<b>43.519.407</b>	<b>42.387.419</b>	<b>97,4%</b>

Activele imobilizate reprezinta 64,1% din total active. În dinamică activele imobilizate se prezintă astfel: 67,1% in anul 2020 , 67,5% in anul 2021 si 64,1% in anul 2022. Stocurile reprezinta 27,0% din total active. În dinamică stocurile se prezintă astfel: 22,3% in anul 2020, 22,4% in 2021 si 27% in anul 2022.

b) analiza Cash flow-ului (fluxului de lichidități):

	Nr. Rd.	Exercitiul financiar		
		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
<b>Fluxuri de numerar</b>		<b>Lei</b>	<b>Lei</b>	<b>Lei</b>
+/- Profit sau pierdere	1	-2.509.834	-2.156.959	-1.131.988
+Amortizarea inclusa in costuri	2	1.786.347	1.580.897	1.324.452
- Variatia stocurilor (+/-)	3	-1.792.364	-493.282	206.151
- Variatia creantelor (+/-)	4	-415.947	-358.128	-1.802.994
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditori(+/-)	5	356.090	649.023	-1.328.524
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	-5.774	434	207
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	147.003	-49.401	-208.914
<b>= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>8</b>	<b>1.993.691</b>	<b>874.536</b>	<b>251.662</b>
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	9		40.043	6.374.482
-Achizitii de imobilizari corporale	10		-270.901	-462.025
<b>+ = Flux de numerar din activitatea de investitii (B)</b>	<b>11</b>	<b>-32.801</b>	<b>-230.858</b>	<b>5.912.457</b>
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen scurt	12	-382.747	-382.747	-5.269.399
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen mediu	13	-523.817	-440.668	-187.745
+ Subventii primite pentru investitii	14	-122.830	-116.577	-209.422
<b>+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>	<b>15</b>	<b>-1.029.394</b>	<b>-939.992</b>	<b>-5.666.566</b>
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	16	349.611	1.281.107	1.130.085
<b>= Flux de numerar net (A+B+C)</b>	<b>17</b>	<b>931.496</b>	<b>-151.022</b>	<b>497.553</b>
= Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei	18	1.281.107	1.130.085	1.627.638

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare este pozitiv (+251.662 lei). Scaderea creantelor si a datoriilor catre furnizori a creat flux de lichiditate pozitiv care a acoperit cresterea de stocuri. Sumele obtinute din vanzarea activelor au fost utilizate pentru rambursarea creditelor, diferenta pozitiva reprezinta plusul de lichiditate de la finele anului.

c) analiza contului de profit si pierdere

INDICATORI	REALIZAT AN 2020	REALIZAT AN 2021	BVC		Grad de realizare % fata de: realizari 2021
			AN 2022	REALIZAT AN 2022	
Cifra de afaceri neta	15.154.675	17.304.515	18.761.200	15.386.409	88,9%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de fabricatie	-354.491	967.443	1.202.000	-156.138	
Alte venituri din exploatare	1.383.549	556.659	693.200	9.473.699	1701,9%
Venituri din subventii de exploatare				1.636.134	
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>16.183.733</b>	<b>18.828.617</b>	<b>20.656.400</b>	<b>26.340.104</b>	<b>139,9%</b>
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>18.160.663</b>	<b>20.561.092</b>	<b>23.248.100</b>	<b>27.275.534</b>	<b>132,7%</b>
Cheltuieli materiale,marfuri	6.650.447	8.111.104	9.025.600	6.271.806	77,3%

Cheltuieli cu energia	665.691	688.519	1.489.900	2.104.375	305,6%
Cheltuieli cu personalul	8.092.056	8.713.027	9.930.300	8.781.207	100,8%
Alte cheltuieli de exploatare	1.040.003	1.325.646	1.474.300	7.801.295	588,5%
Ajustari privind provizioanele si privind activele circulante	-61.258	141.899	-	992.399	699,4%
Amortizarea	1.786.347	1.580.897	1.328.100	1.324.452	83,8%
<b>Pierdere din exploatare</b>	<b>-1.976.930</b>	<b>-1.732.475</b>	<b>-2.591.700</b>	<b>-6.482.518</b>	<b>374,2%</b>
Venituri financiare	82.682	59.026	-	118.109	200,1%
Cheltuieli financiare	603.284	468.128	230.000	299.285	63,9%
Profitul sau pierderea financiara	-520.602	-409.102	-230.000	-181.176	44,3%
<b>Total venituri</b>	<b>16.266.415</b>	<b>18.887.643</b>	<b>20.656.400</b>	<b>26.458.213</b>	<b>140,1%</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>18.763.947</b>	<b>21.029.220</b>	<b>23.478.100</b>	<b>27.574.819</b>	<b>131,1%</b>
<b>Profit brut</b>	<b>-2.497.532</b>	<b>-2.141.577</b>	<b>-2.821.700</b>	<b>-1.116.606</b>	<b>52,1%</b>
<b>Impozit pe profit/specific</b>	<b>12.302</b>	<b>15.382</b>	<b>15.800</b>	<b>15.382</b>	<b>100,0%</b>
<b>Profit net</b>	<b>-2.509.834</b>	<b>-2.156.959</b>	<b>-2.837.500</b>	<b>-1.131.988</b>	<b>52,5%</b>
<b>Dividende distribuite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Cifra de afaceri a scazut cu 11,1% fata de cea a anului 2021 pe fondul scaderii vanzarilor pe piata de est si pe intern.

In luna aprilie 2022 a fost vandut un activ semnificativ, si anume imobile, constructii speciale, utilaje situate in Reghin, str. Salcânilor, nr. 35, jud. Mures, impreuna cu dreptul de proprietate asupra terenului aferent. Valoarea tranzactiei: 1.840.000 eur. Veniturile si cheltuielile aferente tranzactiei sunt inregistrate la categoria altor venituri respective altor cheltuieli.

La categoria venituri din subventii de exploatare sunt inregistrate sumele incasate si de incasat de la AJOFM Mures reprezentand indemnizatia de 75% din salariul de baza acordat salariatilor pe perioada reducerii programului de lucru, conform O.U. 132/2020 (390.604 lei) precum si sume reprezentand exceptare tarife reglementare si plafonare pret la energie electrica si la gaze naturale, sume care au diminuat facturile de energie si gaze conform OUG 118/2021 si a OUG 27/2022.

In totalul cheltuielilor, cele cu personalul au ponderea cea mai mare 31,8%. Cheltuielile materiale au o pondere de 22%. Raportandu-ne doar la veniturile si cheltuielile din activitatea curenta, ponderea salariilor in total cheltuieli este de 44% iar a cheltuielilor materiale de 31,4%. Ponderea elementelor de cheltuieli in total cheltuieli ale activitatii curente s-a mentinut aproximativ aceasi de la un an la altul.

**Cheltuielile financiare** ale anului 2022 sunt în sumă de 299 mii lei, din care :

- diferențe de curs valutar 123 mii lei;
- dobânzi bancare 38 mii lei;
- sconturi acordate clienților 138 mii lei.

Veniturile și cheltuielile din diferențe de curs acționează ca un factor extern, de cele mai multe ori fiind imposibilă prognozarea acestuia. In anul 2022 cursul valutar a fluctuat de la 4,9481 lei/eur la începutul anului, la 4,9474 la finele anului. Diferenta între veniturile si cheltuielile de curs valutar in anul 2022 a fost de 6 mii lei (nefavorabila).

**Exercitiul financiar 2022 s-a inchis cu pierdere in suma de 1.132 mii lei.** Pe activitati aceasta se compune din:

- pierdere realizata de activitatea de productie mobilier 1.156 mii lei;
- profit realizat de Cantina "MOBEX" 24 mii lei.

Acoperirea pierderii se va realiza conform hotararii AGA din aprilie 2023. Propunerea Consiliului de Administratie este ca aceasta pierdere sa fie acoperita din rezultatul reportat

reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

**Impozitul pe profit, respectiv impozitul specific pentru activitatea cantinei**, a fost calculat potrivit Legii 227/ 2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare și conform Legii 170/2016. Reconcilierea între rezultatul contabil și cel fiscal este prezentată în Nota explicativă, anexa la Situațiile Financiare. Impozitul specific s-a calculat ținând cont de o perioadă de scutire de 180 zile conform O.U.G. 11/2022.

#### **d) Modul de organizare și ținere a evidenței și întocmirea situațiilor financiare la 31 decembrie 2022**

Contabilitatea este condusă conform prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 și a Regulamentelor contabile conforme cu Directiva a -IV-a a Comunității Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 cu modificările ulterioare.

În conformitate cu prevederile din Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările ulterioare, evidența contabilă a SC "MOBEX" SA a fost organizată în forma maestru-șah, reflectată în bilanța de verificare la 31.12.2022.

Situațiile financiare se referă la exercițiul financiar 2022 care corespunde anului calendaristic și sunt întocmite în moneda națională, exprimate în lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, societatea nu a avut abateri de la politicile contabile adoptate. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în acord cu următoarele principii : principiul permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului , evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație. Activele imobilizate, sunt prezentate în bilanș la costul de producție sau de achiziție diminuat cu amortizarea calculată pe durata de funcționare. Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculată conform metodei liniare.

Baza de conversie utilizată pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv , a veniturilor și cheltuielilor, evidențiate inițial într-o monedă străină a fost cursul BNR valabil pentru ziua tranzacției conform legislației în vigoare.

Soldurile furnizorilor și clienților sunt confirmate prin plățile /încasările realizate până la data de 20 martie 2023. Societatea are datoriile comerciale mai vechi de un an de zile pentru activitatea curentă și de investiții , dar acestea nu sunt restante întrucât nu există contracte încheiate, nu se aplică termenul convențional de 30 zile de la data facturii și pe cale de consecință nu există termene scadente de plată.

Rezultatul exercițiului financiar nu este influențat de reguli de evaluare alternative.

Principiile contabile asigură furnizarea informațiilor relevante pentru luarea deciziilor și reprezintă fidel rezultatele.

Nu există angajamentele financiare, angajamente contractate, garanții, neincluse în bilanș și/sau active contingente neprezentate.

Societatea nu a acordat credite și nici avansuri de trezorerie conducerii societății.

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

Fluxurile de numerar sunt întocmite pe baza metodei indirecte conform cerințelor OMFP 1802/2014 , fără a fi actualizate la inflație.

Înregistrările contabile sunt corecte și respectă prevederile planului de conturi.

Posturile din bilanș corespund cu datele înregistrate în contabilitate și au fost puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale. De asemenea, au fost respectate principiile contabilității, regulile și metodele contabile prevăzute în reglementările în vigoare, iar rezultatele inventarierii pe anul 2022 au fost valorificate și reflectate în bilanșul contabil.

Inventarierea elementelor de activ și pasiv s-a desfășurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministerului Finanțelor nr.2861/2009, precum și a deciziilor interne emise .

Prin aceste decizii interne au fost constituite comisia centrală și subcomisiile de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societății. Rezultatele inventarierii la finele anului 2022, au

fost analizate și aprobate în data de 15 februarie 2023.

Pentru calculul amortismentelor a fost utilizată metoda amortizării liniare.

În conducerea activității financiar-contabile, SC "MOBEX" SA a respectat prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014, pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Auditarea situațiilor financiare ale anului 2022 a fost realizată de societatea Expert Lex SRL prin auditorul financiar Udrescu Iulian din Tg. Mures, societate autorizată de Camera Auditorilor Financiarți din România cu autorizația 206/2002. Auditorul societății a participat la lucrările de inventariere a patrimoniului societății, de la finalul anului 2022, lucrări desfășurate în perioada 24 noiembrie 2022 – 1 februarie 2023.

## V. Conducerea societății comerciale

În 17 aprilie 2019, Adunarea generală ordinară a acționarilor a ales membrii consiliului de administrație, mandatul acestora fiind de 4 (patru) ani. În cadrul Adunării generale ordinară din data de 13.04.2022 s-a luat act de încetarea mandatului de administrator al domnului Morariu Emil și a fost ales în unanimitate, până la data de expirare a celorlalte mandate, adică până la data de 17.04.2023 dl. Plopeanu Doru Alin.

Domnul Popescu Mihail, de profesie inginer, este președinte al Consiliului de Administrație, din aprilie 2007. Este membru în Consiliul de Administrație din 1996. Deține un număr de 1.312.349 acțiuni la S.C.MOBEX SA, reprezentând 53,4% din totalul acțiunilor societății;

Domnul Morariu Emil, de profesie inginer, a fost ales ca administrator la SC Mobex SA, în ședința din 13.04.2011. La 31.12.2022 deținea un număr de 299.848 acțiuni, reprezentând 12,20% din capitalul societății. Are legături de familie cu Plopeanu Doru Alin.

Domnul Plopeanu Doru Alin, de profesie inginer a fost ales administrator la SC Mobex SA, în ședința din 13.04.2022. La 31.12.2022 deținea un număr de 625.686 acțiuni, reprezentând 25,45% din capitalul societății. Are legături de familie cu dl. Morariu Emil.

Domnul Meghea George Mihai, de profesie medic, este membru în Consiliul de administrație din 24.02.2004. La 31.12.2022 deținea un număr de 22.943 acțiuni, reprezentând 0,93% din capitalul societății. Are legături de familie cu dl. Popescu Mihail.

Conform dispozițiilor legale și a celor cuprinse în Actul constitutiv, Consiliul de Administrație s-a întrunit, în cursul anului 2022, în mai multe ședințe (patru la număr) pentru analizarea și discutarea problemelor de importanță majoră pentru societate și care cad în atribuțiile acestui organ de conducere.

Cheltuielile cu indemnizațiile acordate Consiliului de administrație au fost de 435.888 lei.

În anul 2022, conducerea executivă a fost asigurată de către 2 directori:

Director general - Egri P. Daniel

Director economic – Moldovan Alina.

Domnul Egri P. Daniel este director general al societății din data de 26 noiembrie 2002. Contractul de mandat pe baza căruia își exercita funcția a fost reînnoit în ședința consiliului de administrație din 11 februarie 2020, pentru o perioadă de încă 4 ani începând cu data de 1 martie 2020. La 31.12.2022 deținea un număr de 983 acțiuni, reprezentând 0,04% din acțiunile societății;

Doamna Moldovan Alina este director economic al societății din data de 01.08.2011 și în prezent deține un număr de 365 acțiuni, reprezentând 0,01% din acțiunile societății.

Directorii executivi ai societății, potrivit Actului constitutiv al societății, sunt numiți prin decizia Consiliului de administrație. Cu excepția directorului general, ceilalți directori sunt angajați ai societății cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată.

Precizăm că nici una din persoanele prezentate nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative și nu au avut restricții privind ocuparea de funcții de conducere în cadrul societății. Între societate, membrii Consiliului de administrație și membrii conducerii executive nu există relații de credite sau vărsăminte, cu următoarele excepții: domnul Popescu

Mihail a imprumutat societatea cu suma de 6.377 lei, domnul Morariu Emil a imprumutat societatea cu suma de 35.146 lei, iar domnul Plopeanu Doru Alin a imprumutat societatea cu suma de 22.330 lei.

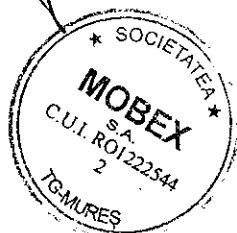
## V. Declaratie privind Guvernanta corporatista.

Guvernanta corporativa a S. MOBEX SA a implementat in mod benevol recomandarile cuprinse in Codul de Guvernata Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile si structurile de guvernanta, avand ca scop principal respectarea drepturilor actionarilor precum si asigurarea unui tratament echitabil al acestora. In acest sens, Consiliul de Administratie a elaborat un Regulament de Organizare si Functionare, care este in concordanta cu principiile CGC, asigurand astfel transparenta precum si dezvoltarea sustenabila a companiei. De asemenea Consiliul de administratie a elaborat si adoptat politica de dividend precum si politica de prognoze. Societatea a creat pe website-ul societatii o sectiune dedicata relatiilor cu investitorii. (Anexa 1).

Preşedintele  
Consiliului de administraţie,  
ing. Popescu Mihail

Director general,  
ing. Egri P. Daniel

Director economic,  
ec. Moldovan Alina





## DECLARAȚIE PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

### Gradul de îndeplinire a conformității la Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB

	Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta/ respecta parțial	Observatii
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	DA		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai puțin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel puțin urmatoarele: A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
	A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
	A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin	DA		

	A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		NU	Nu este cazul. Nu deținem filiale.
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		NU	Este in curs de organizare
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	DA		
	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
	D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	DA		

	D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	DA		
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si <i>in engleza</i> , cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA	NU	Lichiditatea redusă a acțiunilor societății și faptul că majoritatea acționarilor sunt de naționalitate română, publicarea acestor informații și în limba engleză nu se justifică.
D.6	Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.	DA		

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 539248518 din 25.04.2023**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-539248518-2023** din data de **25.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **1222544**

Nu există erori de validare.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 6.145.745

Entitatea SC MOBEX SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Mures		TARGU MURES
Strada	Nr.	Bloc
CAPRIOAREI	2	
Scara	Ap.	Telefon
		0265217424

Număr din registrul comerțului J26/8/1991

Cod unic de inregistrare 1 2 2 2 5 4 4

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Socetati pe actiuni

5 4 9 3 0 0 D P S I 9 R 5 S R Z V D 4 0

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

**Raportări anuale**

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	42.387.419
Capital subscris	6.145.745
Profit/ pierdere	-1.131.988

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in 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

EXPERT LEX

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

206

CIF/ CUI

| | | | | 1 3 6 5 0 6 2 5

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

EGRI PETRE-DANIEL

Semnat digital de EGRI  
PETRE-DANIEL  
Data: 2023.04.25 11:24:28  
+03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?  DA  NU

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.611	1.727
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	3.611	1.727
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	31.821.008	25.639.337
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.888.130	3.748.464
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	30.770	93.888
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	73.387	96.581
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	37.118	37.118
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	36.850.413	29.615.388
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	100	100
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	100	100
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	36.854.124	29.617.215
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.476.255	1.615.242
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	5.862.679	6.092.125
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.894.417	4.732.135
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	15.877	15.877
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	12.249.228	12.455.379
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.567.320	2.139.442
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	2.511.144	37.809
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	244.054	342.273
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.322.518	2.519.524
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.130.085	1.627.638
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	17.701.831	16.602.541
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.131	8.338
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	9.474	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.934.260	837.913
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.906.025	1.673.848
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	120.028	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	704.976	625.564
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	4.674.763	3.137.325
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	12.920.378	13.372.923
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	49.774.502	42.990.138
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	5.457.144	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	15.950	15.950
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	5.473.094	15.950
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	896.822	687.400
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	114.821	100.631
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	782.001	586.769
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	896.822	687.400
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.145.745	6.145.745



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	6.145.745	6.145.745
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86	14.753	14.753
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	26.523.876	21.074.961
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	847.671	847.671
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	11.830.141	9.987.362
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	12.677.812	10.835.033
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	314.180	5.448.915
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	2.156.959	1.131.988
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	43.519.407	42.387.419
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	43.519.407	42.387.419

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

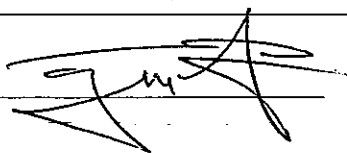
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura



Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

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
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.304.515	15.386.409
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	14.899.853	13.644.595
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.408.615	1.743.764
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	3.953	1.950
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	967.443	-227.060
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		70.922
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	189.257	1.636.134
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	367.402	9.473.699
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	116.577	209.421
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	18.828.617	26.340.104
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.544.979	5.232.948
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	8.682	16.148
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	688.519	2.104.375
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.891.000
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		61.220
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.558.527	1.024.270
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.084	1.560
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.713.027	8.781.207
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.536.494	8.601.320
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	176.533	179.887

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.580.897	1.324.452
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.580.897	1.324.452
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	141.899	992.399
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	434.999	1.023.926
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	293.100	31.527
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.325.646	7.801.295
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	927.525	1.035.045
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	272.442	283.306
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	1.740	426
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	123.939	6.482.518
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	20.561.092	27.275.534
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.732.475	935.430
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	480	914
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	60	88
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	58.486	117.107
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	59.026	118.109
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	121.226	37.967
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	346.902	261.318
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	468.128	299.285

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	409.102	181.176	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	18.887.643	26.458.213	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	21.029.220	27.574.819	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	2.141.577	1.116.606	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	15.382	15.382	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	2.156.959	1.131.988	

\*) 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”.

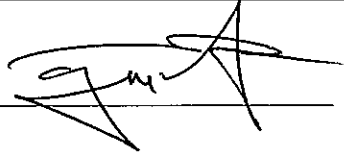
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura



**INTOCMIT,**

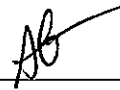
Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Empty box for registration number

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.131.988
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	687.307	687.112	195
Impozite restante – total (rd. 06 la 08)	05	05	687.307	687.112	195
- peste 30 de zile	06	06	366.172	366.172	
- peste 90 de zile	07	07	238.959	238.764	195
- peste 1 an	08	08	82.176	82.176	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19		162	154
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		168	163
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	Sume (lei)
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21.	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	10.359	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	1.657	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30	1.636.134	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	1.636.134	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	390.604	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	37	34	488.674	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	44.691	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	443.983	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	667.814	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	37.118	37.118
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	50.100	50.100
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	50.100	50.100
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	100	100
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	50.000	50.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.583.197	2.193.128
- 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	1.116.180	961.562
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	517.628	443.983
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	231.609	332.288
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	138.797	128.338
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	24.936	49.254
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	67.876	154.696
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	90.122	44.691
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	12.445	18.323
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	12.445	18.323
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
asa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	62.883	17.836
- în lei (ct. 5311)	99	85	62.883	17.836
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.067.202	1.609.799
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	548.270	1.352.152
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	518.932	257.647
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	4.681.239	3.153.275
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	15.950	15.950
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	15.950	15.950
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.840.285	2.511.761
- 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	1.359.390	829.407
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	307.199	277.512
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	327.245	277.519
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	236.073	213.945
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	88.502	60.781
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.670	2.793
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	120.028	
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	63.853	63.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	63.853	63.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.679	6.680		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	6.679	6.680		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.145.745	6.145.745		
- acțiuni cotate 4)	150	131	6.145.745	6.145.745		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	6.145.745	X	6.145.745	X



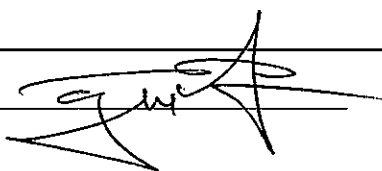
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

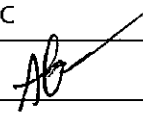
Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

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 gospodărilor 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 (FEAGA) 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.

Unele alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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 cooperației.

**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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marchi comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	166.034		3.809	X	162.225
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>166.034</b>		<b>3.809</b>	<b>X</b>	<b>162.225</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	21.553.131		3.520.731	X	18.032.400
2.Constructii	09	15.586.420		3.724.075		11.862.345
3.Instalatii tehnice si masini	10	21.039.340	355.304	2.799.534	1.044	18.595.110
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	235.879	83.527			319.406
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	73.387	462.025	438.831		96.581
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	37.118				37.118
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>58.525.275</b>	<b>900.856</b>	<b>10.483.171</b>	<b>1.044</b>	<b>48.942.960</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>50.100</b>			<b>X</b>	<b>50.100</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>58.741.409</b>	<b>900.856</b>	<b>10.486.980</b>	<b>1.044</b>	<b>49.155.285</b>

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	162.423	1.884	3.809	160.498
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	162.423	1.884	3.809	160.498
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27	2.030	443		2.473
2.Constructii	28	5.316.513	395.409	1.458.988	4.252.934
3.Instalatii tehnice si masini	29	16.151.210	906.307	2.210.871	14.846.646
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	205.109	20.410		225.519
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	21.674.862	1.322.569	3.669.859	19.327.572
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	21.837.285	1.324.453	3.673.668	19.488.070

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52	50.000			50.000
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	<b>53</b>	<b>50.000</b>			<b>50.000</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

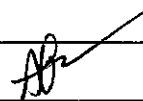
Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE!

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APLICATE PENTRU INTOCMIREA  
SITUATIILOR FINANCIARE INCHEIATE LA 31.12.2022**

**1. CADRUL GENERAL DE RAPORTARE FINANCIAR-CONTABILA**

Principalele principii, politici si metode contabile adoptate de *Societate* la intocmirea *situatiilor financiare* pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 sunt, in cea mai mare parte, consecvente cu cele prevazute explicit sau implicit in reglementarile legale in vigoare, respectiv :

1. Legea 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare ;

2. HG 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare ;

3. Legea contabilității nr. 82/1991, republicată (M.O. 454/ 18 iunie 2008);

4. Ordine ale ministrului finanțelor publice date în aplicarea Legii contabilității:

➤ Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare

➤ Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, si pentru reglementarea unor aspecte contabile;

➤ Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune

➤ Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;

➤ Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile;

5. Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

**2. PRINCIPII CONTABILE**

- *Situațiile financiare* intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 au fost intocmite pe baza conventiei *costurilor istorice* si al principiului *continuitatii activitatii* ceea ce presupune in principal ca
  - ◇ reflectarea in contabilitate a evenimentelor, tranzactiilor si soldurilor, cu exceptiile mentionate in prezentele *Note*, s-a facut la costuri istorice, respectiv la costurile de la data inregistrarii lor;

## NOTE EXPLICATIVE

---

- ◇ conducerea *Societatii* considera ca nu exista nici un indiciu care sa puna la indoiala continuitatea activitatii in orizontul de timp previzibil (minim 1 an).
- Au fost avute in vedere de asemenea si celelalte principii contabile prevazute de Legea 82/1991 si OMFP 1802/2014, respectiv
  - ◇ principiul continuitatii activitatii ;
  - ◇ principiul permanentei metodelor ;
  - ◇ principiul prudentei ;
  - ◇ principiul contabilitatii de angajamente ;
  - ◇ principiul intangibilitatii bilantului de deschidere;
  - ◇ principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii;
  - ◇ principiul necompensarii;
  - ◇ principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
  - ◇ principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie
  - ◇ principiul pragului de semnificatie.
- Contabilitatea este tinuta in moneda nationala (LEU) in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, OMFP 1802/2014 si a altor reglementari aplicabile in vigoare.
- Datele si informatiile din contabilitate (balanta de verificare, etc.), inregistrate potrivit celor mentionate la alineatul anterior, stau la baza intocmirii *situatiilor financiare*.

### **3. RECUNOASTEREA SI EVALUAREA ELEMENTELOR INCLUSE IN SITUATIILE FINANCIARE**

#### **3.1 ACTIVELE SI PASIVELE MONETARE**

- In bilant numerarul si echivalentele de numerar, creantele si datoriile sunt prezentate la cursurile de inchidere ale exercitiului financiar, cu exceptia Clientilor creditor si a Furnizorilor debitori care sunt prezentati la costul istoric (la cursul de la data incasarii/platii).
- In contul de profit si pierderi tranzactiile de (si cu) active monetare in lei sunt inregistrate la costuri istorice, iar cele in valuta la cursul de schimb de la data decontarii.
- Achizitiile in valuta sunt inregistrate la cursul valutar de la data receptionarii bunurilor. Datoria in valuta se evalueaza la finele fiecarei luni si la finele anului, iar diferenta de curs dintre data evaluarii la finele lunii si anului si cea a platii se inregistreaza ca venit sau cheltuiala din diferenta de curs valutar la data efectuarii platii.
- Veniturile realizate din vanzarea produselor finite la export se inregistreaza in lei la cursul din data intocmirii facturii. Creantele realizate din vanzarea produselor finite la export se evalueaza la finele fiecarei luni si la finele anului, iar diferenta de curs dintre data evaluarii la finele lunii si anului si cea a incasarii se inregistreaza ca venit sau cheltuiala din diferenta de curs valutar la data incasarii;
- Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor in valuta si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

## NOTE EXPLICATIVE

- Soldurile disponibilităților în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, fiind înregistrate corespunzător în bilanț, iar diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierderi.

### 3.2 IMOBILIZARI

#### *Imobilizarile corporale*

- Imobilizările corporale sunt recunoscute inițial și înregistrate în contabilitate la cost istoric, iar în bilanț sunt evidențiate la valoarea rămasă (valoarea de inventar la cost istoric sau o altă valoare substituită, minus amortizarea și deprecierea cumulată).
- Elementele de imobilizări corporale care au fost casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare, iar profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în rezultatul de exploatare al perioadei.
- Modernizările sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activelor sau dacă măresc capacitatea de generare a unor beneficii economice de către aceste active.
- Terenurile sunt înregistrate în contabilitate la valoarea justă la 31.12.2018. La finele anului 2018, terenurile au fost reevaluate. În anul 2022 nu sunt necesare modificări.

Nr. crt.	Amplasament	Numar CF	Suprafata (mp)	Valoare contabila la 01.01.2018 lei	Valoare contabila la 31.12.2018 lei	Valoare EUR/mp	Curs EUR/RON 31.12.2018
1	Tg.Mures, str.Caprioarei nr.2	4902	92034	343.592	18.027.970	42	4,6639
	<b>TOTAL</b>	<b>x</b>	<b>92.034</b>	<b>343.592</b>	<b>18.027.970</b>		

Valoare contabilă la începutul anului 2018 era cea înregistrată conform H.G. 500/1994.

- Cladirile și constructiile speciale au fost reevaluate la valoarea justă la finele anului 2014. Evaluarea a fost efectuată de un evaluator autorizat independent membru ANEVAR. Metoda de evaluare utilizată de evaluator și aprobată în Consiliul de administrație este metoda prin randament. Pe baza datelor din bilanțul societății pe anii 2013 și 2014, se întocmește o previziune de profit mediu pe următorii 10 ani, incluzând și valoarea reziduală și se determină valoarea de piață posibilă a societății. Valoarea astfel obținută este repartizată asupra cladirilor și constructiilor speciale aflate în patrimoniul societății. La înregistrarea reevaluării amortizarea cumulată la data reevaluării a fost eliminată din valoarea contabilă brută a activului.
- Informații suplimentare privind imobilizarile (valori brute, amortizări, deprecieri, valori nete, miscări, etc.) sunt prezentate și în formularul cod 40 al Situațiilor financiare anuale.
- Mijloacele fixe sunt prezentate în bilanț la valori nete stabilite prin deducerea din valorile brute a amortizării cumulate și a depreciierilor. Valoarea brută a acestora este :
  - cea de achiziție pentru cladirile și constructiile achiziționate după anul 2014 și pentru utilajele achiziționate după 31.12.1994 ;
  - cea reevaluată pentru cladirile aflate în patrimoniu la 31.12.2014 sau pentru utilajele aflate în patrimoniu la 31.12.1994.
- Imobilizarile sunt prezentate în bilanț la valoare netă, valoare care este și valoarea justă a acestora.

## NOTE EXPLICATIVE

- Amortizarea este calculată prin metoda liniara, folosind duratele normale prevazute de Hotararea Guvernului nr. 2139/2004 privind aprobarea clasificatiei si a duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe situate in limitele prezentate mai jos

◇ constructii	30-50 ani
◇ echipamente tehnologice	3-20 ani
◇ mijloace de transport	5-6 ani
◇ alte mijloace fixe	3-15 ani.

Dupa intrarea in vigoare a H.G.2139/2004 (01.01.2005) nu s-au operat modificari ale duratelor de amortizare, fata de cele stabilite prin H.G.964/1998, nefiind necesare.

- Mijloacele fixe achizitionate inainte de anul 1998 au totusi durate de functionare mai mari, rezultate din conversia vechilor durate in duratele actuale pe baza unui algoritm de calcul stabilit prin HG 964/1998.
- Rezerva din reevaluare este prezentata in bilant ca un element distinct in "Capital si rezerve » (cont 105 Rezerve din reevaluare) ;
- Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat.
- Castigul se considera realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate, (valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului). Totodata castigul se considera realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.
- Daca Terenurile si Constructiile nu ar fi fost reevaluate, valoare contabila care ar fi fost recunoscuta in Situatiile financiare la cost istoric era:

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Constructii- valoare reevaluada	<b>10.818.748</b>	<b>10.269.908</b>	<b>11.862.345</b>
Surplus din reevaluare	5.878.300	5.564.120	3.390.584
Constructii- valoare cost istoric	4.940.448	4.705.788	8.471.761
Terenuri – valoare reevaluada	<b>21.548.701</b>	<b>21.548.701</b>	<b>18.027.969</b>
Surplus din reevaluare	20.959.756	20.959.756	17.684.377
Terenuri – valoare cost istoric	588.945	588.945	343.592

- Suma transferata in cursul anului 2022 de la rezerve din reevaluare la rezultat reportat a fost de 5.448.915 lei. Din punct de vedere fiscal, plusul de amortizare creat de inregistrarea rezervei din reevaluare este un element de natura veniturilor impozabile sau altfel spus o cheltuiala nedeductibila fiscal.
- La 31.12.2022 in patrimoniul societatii existau un numar de 487 mijloace fixe din care 320 erau amortizate integral. La 94 imobilizari le va expira durata de amortizate in uratorii 5 ani. La 27 de imobilizari le va expira durata de amortizare intre uratorii 5 si 10 ani. Restul de 46 se vor amortiza integral dupa anul 2032.
- In anul 2022 valoarea investitiilor realizate a fost de 462.025 lei. Valoarea punerilor in functiune din cadrul celor achizitionate si din soldul celor nepuse in functiune la 31.12.2021, a fost de 438.831 lei.
- Imobilizarile corporale in curs sunt prezentate la costurile de achizitie. Valoarea la 31.12.2022 este de 96.581 lei.
- In anul 2022 s-au inregistrat crestere de valoare, prin modernizari efectuate de terti, la 3 utilaje cu comanda numerica. Valoare modernizarilor a fost de 39.972 lei.

## NOTE EXPLICATIVE

- In anul 2022 s-au pus in functiune echipamente tehnologice, mijloace de transport, tehnica de calcul in valoare de 398.859 lei.
- Societatea nu are credite pentru investitii
- Castigul sau pierderea generate de cedarea imobiliarilor sunt determinate ca diferenta intre valoarea obtinuta din cedare si valoarea neta contabila, si sunt incluse in rezultatul exploatarei.
- Societatea nu are imobile grevate de sarcini.
- Societatea nu detine angajamente care nu sunt incluse in bilant.

### *Imobilizarile necorporale*

- Imobilizarile necorporale sunt prezentate in *situatiile financiare* la costurile de achizitie minus amortizarea, sunt amortizabile intr-o perioada de 1-3 ani, iar valorile de referinta ale acestor active sunt cele prezentate si in formularul cod 40 al Situatiilor financiare anuale.

### *Imobilizarile financiare*

- Imobilizarile financiare la 31.12.2022, in suma de 50.100 lei, reprezinta participatii la capitalul social al:

Societatea	Suma subscrisa	Cota de participare
Moxprim SRL	50.000	100%
Bursa Romana de Marfuri	100	0,1%
TOTAL	100	

Societatea detine 100% (50.000 lei) din partile sociale ale societatii MOXPRIM SRL. Aceasta valoare a fost ajustata integral la finele anului 2019.

Societatea Moxprim SRL la finele anului 2021 (ultimele situatii financiare aprobate) avea un capital social de 50.000 lei, capital propriu de -569.003 lei iar rezultatul exercitiului -pierdere: 206.315 lei.

### **3.3. STOCURILE**

- In *situatiile financiare*, stocurile sunt prezentate la valoarea realizabila neta, diferenta intre valoarea realizabila neta si valorile din contabilitate fiind reprezentata de ajustarile pentru deprecierea stocurilor.
- Costul produselor finite, al semifabricatelor si al productiei in curs include costul materiilor prime si al materialelor, costurile cu salariile directe si cota cheltuielilor de productie indirecte alocate in mod rational ca fiind legate de fabricatia acestora.
- In contabilitate, stocurile sunt evaluate dupa cum urmeaza
  - ◊ materiile prime, materialele, obiectele de inventar si ambalajele la prôt de achizitie, iar darea in consum se face pe baza metodei FIFO;
  - ◊ semifabricate la cost de fabricatie sau achizitie,
  - ◊ productia in curs de executie la costuri istorice efective cumulate pe comenzile deschise in acest scop;
  - ◊ produsele finite se inregistreaza in gestiune la cost de productie prestabilit, iar in contabilitate sunt ajustate la cost de fabrica.

## NOTE EXPLICATIVE

- Stocurile sunt prezentate în bilanț la valoarea realizabilă netă, prin ajustarea corespunzătoare a valorii de înregistrare din evidența tehnică operativă. La finele anului 2022, valoarea ajustărilor înregistrate este de 568.083 lei.

Denumirea ajustării	Sold la 01,01,2022	Transferuri		Sold la 31,12,2022
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pt. deprecierea materialelor	292.196	0	499	291.697
Ajustări pt. deprecierea producției în curs de execuție	252.826	0	-	252.826
Ajustări pt. deprecierea produselor finite	18.531	0	2.407	16.124
Ajustări pt. deprecierea marfurilor	12.169	0	4.733	7.436
<b>TOTAL</b>	<b>575.722</b>	<b>0</b>	<b>7.639</b>	<b>568.083</b>

### 3.4 CREANȚELE COMERCIALE

- Creanțele comerciale în lei sunt înregistrate în bilanț la valoarea inițială a facturii iar cele în valută la valoarea recalculată la cursul valutar din 31.12.2022. Valoarea creanțelor comerciale (ajustate), în sold la 31.12.2022 este de 2.177.251 lei din care creanțe cu entitățile afiliate 37.809 lei.
- În anul 2022 s-au înregistrat ajustări de valoare ale unor creanțe în sumă de 1.000.000 lei, s-au anulat ajustări constituite în anii precedenți, în sumă de 23.887 lei, astfel soldul ajustărilor pentru creanțe la 31.12.2022 este de 1.000.000 lei.

### 3.5 ALTE CREANȚE

- Sume de recuperat de la Casa Județeană de Asigurări de Sănătate Mureș, reprezentând concedii medicale plătite personalului în perioada august – decembrie 2022 și nerambursate până la finele anului. Valoarea în sold la 31.12.2022 este de 117.555 lei din care 42.411 lei sumă restantă ;
- Sume de recuperat de la Casa Județeană Pensii Mureș, reprezentând concedii medicale din accidente plătite personalului în cursul anului 2022 și nerambursate până la finele anului. Valoarea în sold la 31.12.2022 este de 10.783 lei din care 2.280 lei sumă restantă ;
- TVA de recuperat în sold la 31.12.2022 : 25.441 lei.
- Creanțe cu bugetul statului constând în TVA exigibil doar la momentul plății facturii pentru furnizorii înregistrați ca platitori de TVA cu « TVA la încasare » este în sumă de 23.733 lei. Această sumă devine exigibilă pe măsura plății furnizorilor.
- Debitori diverși, în sold la 31.12.2022 : 9.985 lei.
- Alte sume de primit cu caracter de subvenții : 154.696 lei reprezentând indemnizația de 75% din salariul de bază acordat salariaților pe perioada reducerii programului de lucru, sume de recuperat de la AJOFM Mureș, conform O.U. 132/2020.
- Impozit pe profit achitat în plus, în sold la 31.12.2022 : 80 lei.



## NOTE EXPLICATIVE

Sinteza ajustarilor aferente creantelor, constituite sau anulate, in cursul anului 2022 este urmatoarea :

Denumirea ajustarii	Sold la 01,01,2021	Transferuri		Sold la 31,12,2021
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pt. deprecierea creantelor-clienti	23.887	1.000.000	23.887	1.000.000
Ajustari pt. deprecierea creantelor - debitori	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>23.887</b>	<b>1.000.000</b>	<b>23.887</b>	<b>1.000.000</b>

### 3.6 DATORIILE

• Datoriile sunt clasificate dupa termenul de exigibilitate, conform cerintelor OMFP 1802/2014 in datorii curente (sub 1 an) si datorii pe termen mediu (peste 1 an). Societatea nu inregistreaza datorii pe termen lung (peste 5 ani). Detalierea datoriilor este urmatoarea:

DATORII	Sold la 31,12,2021 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>3.153.275</b>	<b>3.153.275</b>		
Alte imprumuturi (garantii incasate)	15.950	15.950		
Furnizori	1.673.848	1.673.848		
Avansuri primite de la clienti	837.913	837.913		
Sume datorate entitatilor din grup	0	0		
Datorii in legatura cu personalul	277.512	277.512		
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	213.945	213.945		
Datorii in legatura cu bugetul statului	60.781	60.781		
Fonduri speciale - fond handicapati	2.793	2.793		
Sume datorate actionarilor	63.853	63.853		
Creditori diversi	6.680	6.680		

Societatea nu are datorii restante in relatiile cu bancile si bugetele statului.

### 3.7 VENITURILE SI CHELTUIELILE IN AVANS

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, se înregistrează distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 "Cheltuieli înregistrate în avans") sau venituri în avans (contul 472 "Venituri înregistrate în avans"), după caz.

## NOTE EXPLICATIVE

In categoria veniturilor in avans SC MOBEX SA inregistreaza subventii pentru investitii in suma de 687.400 lei. Acestea se trec la categoria veniturilor din exploatare pe masura inregistrarii amortizarii utilajelor care au fost achizitionate din subventile incasate. In anul 2023 doar suma de 100.631 lei va indeplini conditia de a fi inregistrata ca si venit din exploatare.

In categoria cheltuielilor in avans SC MOBEX SA inregistreaza asigurari, abonamente si alte cheltuieli achitate in anul 2022 dar aferente anului 2022. Valoarea acestor cheltuieli la 31.12.2022 este de 8.338 lei si sunt aferente anului 2022.

### 3.8 PROVIZIOANE

S.C. Mobex S.A. nu are inregistrate provizioane la finele anului 2022.

### 3.9 CAPITALURILE PROPRII

Capitalul social al societatii este de 6.145.745 lei si este integral subscris si varsat. Acesta este divizat in 2.458.298 actiuni a cate 2,5 lei fiecare. Principalii actionari ai societatii sunt:

ACTIONARI	31.12.2021		31.12.2022	
	Numar actiuni	%	Numar actiuni	%
Popescu Mihail	1.312.349	53,4%	1.312.349	53,4%
Plopeanu Doru Alin	625.686	25,45%	625.686	25,45%
Morariu Emil	299.848	12,2%	299.848	12,2%
Alti actionari	220.822	8,98%	220.415	8,97%
Total capital social	2.458.298	100%	2.458.298	100%

Intre dl. actionar Plopeanu Doru Alin si dl. actionar Morariu Emil exista relatii de afiliere.

In anul 2022 nu s-au emis obligatiuni.

Alte detalii privind capitalurile proprii sunt prezentate in Situatiile modificarii capitalurilor proprii.

### 3.10 VENITURILE

- *Veniturile exploatarei* sunt formate din
  - ◊ cifra de afaceri ;
  - ◊ cresterea stocurilor ;
  - ◊ alte venituri din exploatare.
- Veniturile aferente productiei vandute sunt recunoscute si inregistrate, de regula, in momentul angajarii acestora conform principiului contabilitatii de angajamente, astfel ca intre veniturile contabile si incasarile din venituri pot exista diferente.
- Veniturile din vanzari de produse din sectii si depozite sunt recunoscute, in momentul livrarii pe baza facturilor la o valoare care nu include TVA si rabaturile acordate clientilor.
- Veniturile din vanzari de marfuri sunt recunoscute, in momentul emiterii facturilor pe baza documentelor emise (factura fiscala), pentru vanzarile prin magazinul de desfacere. In cazul vanzarilor de marfuri catre persoane juridice, veniturile sunt recunoscute in momentul emiterii facturii.

## NOTE EXPLICATIVE

- Cifra de afaceri include veniturile din vanzarea produselor si marfurilor recunoscute conform prezentarilor de mai sus.
- *Veniturile totale* mai includ *veniturile financiare* formate din dobanzi incasate, venituri din dividende incasate, diferente de curs valutar favorabile aferente tranzactiilor si disponibilitatilor.
- Pe tipuri de piete de desfacere cifra de afaceri a fost realizata in proportie de 70 % din livrari intracomunitare si la export, diferenta de 30 % o reprezinta vanzarile in tara.
- 89 % din cifra de afaceri a fost realizata din vanzarea produselor finite ale societatii, diferenta de 11 % a fost realizata din comercializarea de marfuri ;
- *Pe tipuri de activități*, cifra de afaceri a fost realizata astfel :
  - Din vanzarea de mobilier : 14.640.976 lei (95,2%);
  - Din vanzarea de produse alimentare (cantina) 745.433 lei ( 4,8%).

### 3.11 CHELTUIELILE

- Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi in momentul angajarii lor pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri.
- Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobiliarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior.
- In *cheltuielile totale* sunt incluse *cheltuielile exploatarii* si *cheltuielile financiare* formate din dobanzile platite, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor si sconturile acordate clientilor.

### 3.12 PROFITUL, IMPOZITUL PE PROFIT SI IMPOZITUL SPECIFIC

- Impozitul pe profit s-a calculat conform Legii 277/2015 privind codul fiscal, prin aplicarea cotei de impozitare de 16% la baza de impozitare.
- Calculul impozitului este trimestrial.
- La inchiderea exercitiului financiar s-a efectuat reconcilierea intre rezultatul contabil si cel fiscal, s-a intocmit declaratia anuale de impozit (termen final 25.06.2023).
- Reconcilierea intre rezultatul contabil si cel fiscal este prezentata in tabelul de mai jos, si se refera doar la activitatea de productie si comercializare de mobilier din lemn.

-lei-

Venituri totale	26.458.213
Cheltuieli totale	27.590.201
Profit net	-1.131.988
Venituri neimpozabile, din care:	777.299
dividende primite	914
venituri din ajust.pt.deprecierea activelor circulante	25.093
venituri din activitatea cantinei restaurant	751.292
Profit / pierdere	-1.909.287
Cheltuieli nedeductibile din care:	7.255.639
Amenzi, penalitati, despagubiri	8.989

NOTE EXPLICATIVE

Sponsorizari	1.950
Cheltuieli de protocol	4.020
Amortizare contabila - amortizare fiscala	5.448.915
Cheltuieli cu ajustari pentru depreciere	1.000.000
Alte cheltuieli nedeductibile	66.201
Cheltuieli – activitatea cantinei restaurant	727.563
<b>Profit impozabil</b>	<b>5.346.352</b>
Pierdere fiscala de recuperat (2018-2021)	-6.630.485
<b>Pierdere neta final 2022</b>	<b>-1.284.133</b>

• Prin derogare de la prevederile titlului „Impozitul pe profit” din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, persoanele juridice române care desfășoară activități corespunzătoare codurilor CAEN: 5510 - "Hoteluri și alte facilități de cazare similare", 5520 - "Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată", 5530 - "Parcuri pentru rulote, campinguri și tabere", 5590 - "Alte servicii de cazare", 5610 - "Restaurante", 5621 - "Activități de alimentație (catering) pentru evenimente", 5629 - "Alte servicii de alimentație n.c.a.", 5630 - "Baruri și alte activități de servire a băuturilor" începând cu anul 2017 sunt obligate la plata impozitului specific, conform Legii 170/2016. Pentru activitatea 5610 - "Restaurante" desfășurată de Cantina societății s-a calculat impozit specific în funcție de rangul localității, suprafața utilă de servire, coeficientul de sezonabilitate, coeficient de ajustare pentru spațiu tehnic.

-lei-

Venituri din exploatare si financiare ale cantinei	751.292
Cheltuieli de exploatare si financiare ale cantinei	712.181
<b>Profit brut</b>	<b>39.111</b>
<b>Impozit specific</b>	<b>15.382</b>
<b>Profit net</b>	<b>23.729</b>

Impozitul specific s-a calculat ținând cont de o perioadă de scutire de 180 zile conform OUG 11/2022.

• Societatea a închis exercitiul financiar 2022 cu o pierdere de 1.131.988 lei. Pierderea va fi acoperită conform hotărârii AGA din aprilie 2023. Propunerea Consiliului de Administrație este ca această pierdere să fie acoperită din rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

• La 31.12.2022 nu s-au înregistrat repartizări obligatorii conform legii, rezerva legală constituită în anii precedenți, fiind de 20% din capitalul social;

• Conform reglementărilor contabile, repartizările din profit respectiv acoperirea pierderii se înregistrează ca atare după aprobarea lor de A.G.A.

#### 4. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numarul mediu scriptic de salariați în anul 2022 a fost de 154 persoane din care pentru activitatea industrială 149 persoane, diferența de 5 persoane fiind pentru activitatea cantinei :

Numarul mediu scriptic de 154 persoane este format din :

- personal cu studii superioare : 11 persoane

## NOTE EXPLICATIVE

---

- 6 ingineri prelucrarea lemnului;
- 3 economisti ;
- 2 persoane cu alte studii superioare
- personal cu studii medii : 12 persoane
  - 1 tehnicieni ;
  - 6 alte studii medii ;
  - 5 maistri
- numar mediu muncitori – 126 persoane din care :
  - 117 muncitori calificati ;
  - 4 personal depozite, magazii ;
  - 2 personal paza-PSI, deservire ;
  - 3 muncitori necalificati ;
- alte activitati - 5 persoane la cantina.

Societatea este administrata in sistem unitar de catre administratori desemnati de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, constituiti in Consiliu de Administratie. Consiliul de administratie are in componenta 3 membrii. Administratorii au mandat pe 4 ani si nu au incheiat cu societatea contract de munca. Remuneratia consilierilor este stabilita de Adunarea generala.

Consiliul de Administratie a delegat conducerea societatii catre un director general si un director executiv. Directorul general nu este salariat cu contract individual de munca, remuneratia directorului general precum si obligatiile ce decurg din aceasta functie sunt cuprinse in contractul de mandat.

Cheltuielile cu salariile ale exercitiului financiar 2022 au fost de 7.559.058 lei.

Cheltuielile cu indemnizatiile acordate Consiliului de administratie au fost de 435.888 lei.

Cheltuielile cu tichetele de masa acordate 606.374 lei.

Cheltuielile cu tichetele cadou acordate salariatilor (cheltuieli social culturale) 61.440 lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost de 179.887 lei.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori si administratori.

Salariatii, directorii si administratorii nu beneficiaza de plata unor contributii la pensii facultative sau de asigurari private de sanatate, achitate de societate.

Nu sunt acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere. Intreprinderea nu si-a asumat garantii in numele acestora. Nu exista angajamente privind pensii acordate fostilor membrii ale acestor organe.

## 5. INFORMATII SUPLIMENTARE

### 5.1 Relatii cu entitati afiliate

Persoane afiliate SC MOBEX SA sunt:

1. Persoane fizice: Popescu Mihail detinator a 53,4% din capitalul social.

Persoane juridice: MDL Mobistil Bucuresti

Cu persoana afiliata MDL Mobistil SRL Bucuresti s-au derulat vanzari de mobila a caror valoare in anul 2022 a fost de 774 mii lei plus TVA.. Pretul de vanzare aplicat in tranzactii a fost cel din oferta generala de produse, aplicata pentru toti clientii. Toate sunele au fost incasate pana la finele exercitiului financiar.

2. Persoana juridica Moxprim SRL.

Cu persoana afiliata Moxprim SRL s-au derulat vanzari de materiale si inchirieri de active, a caror valoare in anul 2022 a fost de 29 mii lei si cumparari de semifabricate si cherestea in valoare de 2.543 mii

## NOTE EXPLICATIVE

lei. Pretul de vanzare aplicat in tranzactii respecta prevederile art. 11 al. (4). La finele exercitiului financiar suma de incasat de la aceasta persoana afiliata a fost de 1.038 mii lei. Din cauza ca la finele anului 2022 societatea Moxprim SRL are un capital propriu negativ, creanta a fost ajustata cu suma de 1.000 mii lei

### 5.2 Societatea nu inregistreaza venituri sau cheltuieli exceptionale.

5.3 Nu exista angajamente primite sau acordate neinregistrate in situatiile financiare. Nu exista datorii, garantii, active si datorii contingente neincluse in bilant.

### 5.4 Onorarii platite auditorilor : 24.000 lei

### 5.5. Societatea nu are incheiate contracte de leasing.

### 5.6 Evenimente ipotetice ulterioare :

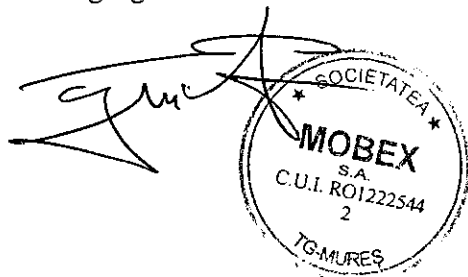
Consiliul de Administrare, in data de 11 noiembrie 2021 a aprobat intocmirea unui plan de urbanism zonal pentru reconversie funcțională din zonă industrială în centru de cartier-construire ansablu rezidențial cu dotări aferente-echipamente publice, servicii de interes general, pentru platforma de la Tg. Mureș strada Caprioarei nr.2. Evenimentul nu afecteaza situatiile financiare ale anului 2022.

### 5.7 Situatia fluxurilor de numerar

- Fluxurile de numerar sunt intocmite pe baza metodei indirecte conform cerintelor OMFP 1802/2014 , fara a fi actualizate la inflatie.
- In fluxurile activitatii de exploatare este inclus si efectul "incasarilor si platilor fara decontari de numerar sau echivalente" generate de compensarea unor obligatii cu creante si invers, valoarea compensarilor reprezentand 1.568 mii lei, cca 10 % din cifra de afaceri.

### 5.8 Societatea nu a preluat creante prin cesionare

Director general  
Ing.Egri P. Daniel



Director economic,  
ec.Moldovan Alina

NOTE EXPLICATIVE

Judetul: MURES  
 SC MOBEX SA  
 Localitatea ,TG.MURES Strada Caprioarei nr.2  
 Telefon: 0265 217424  
 Numar inreg. in Registrul Comertului:J-26/8/1991

Forma de proprietate: Capital privat 34  
 Activitatea preponderanta: Productia si  
 comercializarea de mobilier din lemn  
 Cod CAEN: 3.109  
 Cod Fiscal: RO 1222544

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

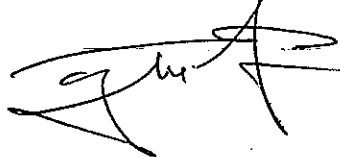
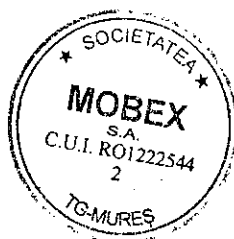
la data de 31 decembrie 2022

Elemente de capital propriu	Existent la 31/12/2021	Cresteri	Reduceri	Existent la 31/12/2022
Capital social subscris	6.145.745			6.145.745
Prime de capital	14.753			14.753
Rezerve din reevaluare	26.523.876		5.448.915	21.074.961
Rezerve legale	847.671			847.671
Rezerve statutare si contractuale	0			0
Rezerve repr.surplus realizat din rezerve din reevaluare	0			0
Alte rezerve	11.830.141		1.842.779	9.987.362
Actiuni proprii	0			0
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat	0			0
Rezultat reportat - surplus din rezerve din reevaluare	314.180	5.448.915	314.180	5.448.915
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0			0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-2.156.959	-1.131.988	-2.156.959	-1.131.988
<i>Repartizarea profitului</i>	0			0
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>43.519.407</b>	<b>4.316.927</b>	<b>5.448.915</b>	<b>42.387.419</b>

AGOA, in sedinta din 13 aprilie 2022, a aprobat ca pierderea anului 2021, in suma de 2.156.959 lei sa fie acoperita din alte rezerve si din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare.

In anul 2022 nu au fost efectuate reevaluari.

DIRECTOR GENERAL,  
 ING.EGRI P. DANIEL

DIRECTOR ECONOMIC  
 EC.MOLDOVAN ALINA



## NOTE EXPLICATIVE

Judetul: MURES

SC Mobex SA

Localitatea TG.MURES, Strada Caprioarei nr.2

Telefon: 0265 217424

Numar inreg. in Registrul Comertului: J-26/8/1991

Forma de proprietate:34  
Capital privat autohtonActivitatea preponderenta:  
Productia si comercializarea de  
mobilier din lemn

Cod CAEN: 3.109

Cod Fiscal: RO 1222544

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
la data de 31,12,2022

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Exercitiul financiar	
		31,12,2021	31,12,2022
<b>Fluxuri de numerar</b>		<b>Lei</b>	<b>Lei</b>
+/- Profit sau pierdere net	1	-2.156.959	-1.131.988
+Amortizarea inclusa in costuri		1.580.897	1.324.452
- Variatia stocurilor (+/-)	3	-493.282	206.151
- Variatia creantelor (+/-)	4	-358.128	-1.802.994
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditori(+/-)	5	649.023	-1.328.524
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	434	207
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	-49.401	-208.914
<b>= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>8</b>	<b>874.536</b>	<b>251.662</b>
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	9	40.043	6.374.482
- Diferente din reevaluare		-	
- Achizitii de imobilizari corporale	10	-270.901	-462.025
- Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	11	-	
<b>+ = Flux de numerar din activitatea de investitii (B)</b>	<b>12</b>	<b>-230.858</b>	<b>5.912.457</b>
+Variatia imprumuturilor (+/-), din care	13	-823.415	-5.457.144
+ credite pe termen scurt primite	14		
- restitui de credite pe termen scurt	15	-382.747	-5.269.399
+ credite pe termen mediu si lung primite	16		
- restitui de credite pe termen mediu si lung	17	-440.668	-187.745
+ Subventii primite pentru investitii	18	-116.577	-209.422
+ Dividende de platit	19		
<b>+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>	<b>20</b>	<b>-939.992</b>	<b>-5.666.566</b>
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	21	1.281.107	1.130.085
<b>= Flux de numerar net (A+B+C)</b>	<b>22</b>	<b>-151.022</b>	<b>497.553</b>
= Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei	23	1.130.085	1.627.638

DIRECTOR GENERAL,  
ING.EGRI P. DANIEL

DIRECTOR ECONOMIC  
EC.MOLDOVAN ALINA




## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991  
s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

---

Entitate: SC MOBEX SA

Judetul: 26--MURES

Adresa: localitatea TG.MURES, str. CAPRIOAREI, nr. 2, tel. 0265217424

Numar din registrul comertului: J-26-8/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3109—Fabricarea de mobila  
n.c.a.

Cod unic de inregistrare: 1222544

---

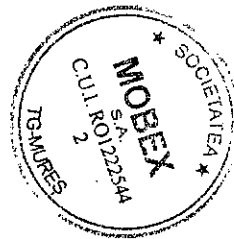
Subsemnatii EGRI P.DANIEL, director general si MOLDOVAN ALINA, director economic conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura:

Director General  
Ing. EGRI.P.DANIEL

  
Director Economic  
Ec. MOLDOVAN ALINA





## RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Către acționarii, S. MOBEX S.A.

*Raport cu privire la auditul situațiilor financiare.*

### *Opinie*

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. MOBEX SA ("Societatea") cu sediul social în Tg. Mureș, str. Căprioarei, Nr. 2, Jud. Mureș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1222544, care cuprind bilanț la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere pentru exercițiul încheiat la această dată, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

2 Situațiile financiare individuale la 31.12.2022 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii	42.387.419 Lei
- Pierderea exercițiului financiar	1.131.988 Lei

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a S. MOBEX S.A. la 31 decembrie 2022, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile descrise în notele la situațiile financiare.

### *Baza opiniei*

4 Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, (ISA) adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA") Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează Regulamentul) și Legea nr. 162/2017 (Legea). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde, sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile Auditorului într-un Audit al Situațiilor Financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili ("Codul IESBA") conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### *Aspecte cheie de audit.*

5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte cheie se referă la:

- Recunoașterea veniturilor. Am identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță ai Societății și, prin urmare, există un risc inerent în legătură cu recunoașterea lor de către conducere pentru îndeplinirea unor obiective sau așteptări specifice.

- Identificarea și evaluarea estimărilor contabile respectiv evaluarea stocurilor, imobilizărilor, creanțelor și a ajustărilor pentru depreciere aferente acestora:

- Recunoașterea, constituirea și evaluarea provizioanelor pentru cheltuieli și litigii;
- Utilizarea prețurilor de transfer în tranzacțiile cu părțile afiliate;
- Fluxurile de trezorerie viitoare relevante pentru capacitatea entității de a-și continua activitatea;
- Identificarea și evaluarea evenimentelor ulterioare cu impact asupra situațiilor financiare prezentate și asupra capacității entității de a-și continua activitatea care obligă la aplicarea contabilității bazată pe valori de lichidare

Procedurile noastre de audit au inclus, analiza proiectului bugetului de venituri și cheltuieli estimat de societate pentru anul 2023, analiza planului de investiții pentru 2023, analiza principalilor indicatori financiari ai societății pe primele două luni din anul 2023, dar nu au fost limitate numai la acestea. Am verificat veridicitatea veniturilor incluse în bugetul de venituri și cheltuieli, estimat de conducerea Societății, analizând contractele comerciale încheiate de Societate și aflate în derulare valabile pentru anul 2023.

6. În urma procedurilor de audit efectuate, noi am obținut probe de audit suficiente și adecvate cu privire la aspectele cheie și am concluzionat că procedurile Societății referitoare la evaluarea și ajustarea stocurilor, imobilizărilor și a creanțelor precum și cele de recunoaștere și evaluare a provizioanelor și veniturilor sunt adecvate.

#### *Alte informații- Raportul Administratorilor:*

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am emis raportul administratorilor anexat situațiilor individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate și la mediul acesteia, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

*Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare.*

8 Conducerea Societății este responsabilă pentru pregătirea și prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10 Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății

*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit promulgate de Federația Internațională a Contabililor și adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât riscul ce rezultă din nedetectarea unei denaturări semnificative ca urmare a erorii, deoarece fraudă poate presupune înțelegere secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern ca fiind relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;

• Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea cu respectarea principiului continuității activității.

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

14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

**Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare.**

*16. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 17.04.2019 să audităm situațiile financiare ale S. MOBEX S.A. pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 8 ani acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2015 până la 31.12.2022. Confirmăm că nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.*

**AUDITOR FINANCIAR**  
Expert Lex SRL

TG. MUREȘ, str. GĂRII Nr 2A, jud. MUR  
Autorizat ASPAAS RPE FA 206,

Udrescu Iulian,  
Corunca, nr. 424, Jud. Mureș  
Autorizat ASPAAS RPE AF 1257.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Elișia de audit: EXPERT LEX S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA206

TG. MUREȘ  
20.03.2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: UDRESCU IULIAN  
Registrul Public Electronic: AF1257

## HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR nr. 1 din 24.04.2023

Adunarea generală ordinară a acționarilor de la MOBEX S.A., convocată pentru data de 24.04.2023, ora 11,00 - prima convocare, respectiv 25.04.2023 ora 11,00 - a doua convocare, și-a desfășurat lucrările la prima convocare, fiind îndeplinite condițiile de publicitate și cvorum conform dispozițiilor legale (Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, dispoz. Actului constitutiv al societății, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, ale Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață), așa cum rezultă din procesul verbal al secretariatului tehnic al ședinței, respectiv: Anunțul privind convocarea adunării generale ordinare a acționarilor a fost publicat, cu 30 de zile înainte de întrunire în:

- „Monitorul Oficial” partea a IV –a, nr. 1376 din 23.03.2023;
- „Cuvântul Liber” nr. 56 (8.511) din 22.03.2023, pagina 6;

Materialele supuse dezbaterii au fost publicate pe site-ul societății [www.mobex.ro](http://www.mobex.ro), la termenul anunțat în convocator, cu drept de acces pentru toți cei interesați. Din numărul total al acționarilor de 2.517 înscriși în Registrul acționarilor furnizat de Depozitarul Central SA Bucuresti la data de referință **12.04.2023** au fost prezenți un nr. de 8 acționari, deținând în total 1.968.014 acțiuni din numărul total de 2.458.298, adică 80,05 % din capitalul social.

După discutarea tuturor materialelor de pe ordinea de zi, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor:

### HOTĂRĂȘTE:

**Pct. 1.** Aprobă în unanimitate situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2022 pe baza Raportului de gestiune al Consiliului de administrație și a raportului auditorului financiar independent.

**Pct. 2.** Aprobă în unanimitate descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2022.

**Pct. 3.** Aprobă cu unanimitate de voturi prelungirea mandatelor de administrator a persoanelor enumerate mai jos, pe o perioadă de 4 ani, până la data de 24.04.2027:

MEGHEA MIHAI GEORGE, cetățean român,  
PLOPEANU DORU-ALIN, cetățean român.

Aprobă în unanimitate alegerea doamnei MEGHEA DANIELA-MIHAELA – cetățean român, în funcția de administrator, pe o perioadă de 4 ani, până la data de 24.04.2027.

MOBEX SA	T	+40-26521-05-03	Cod VAT 1222544 Registrul comerțului J26/08/1991
Str. Căprioarei nr.2,		+40-265-21-06-52	Banca Transilvania, Târgu Mureș Cod SWIFT BTRLRO22XXX
Târgu Mureș,	M	office@mobex.ro	LEI: RO70 BTRL 0270 1202 1040 82XX
C.P. 540314	W	www.mobex.ro	EUR: RO19 BTRL 0270 4202 1040 82XX

Se ia act de încetarea mandatului de administrator a domnului Popescu Mihail.

**Pct. 4.** Aprobă în unanimitate prelungirea mandatului auditorului financiar EXPERT LEX SRL, prin reprezentant Udrescu Iulian, având sediul în Tg. Mureș str. Gării nr. 2A, înmatriculată la ORC sub nr. J 26/25/2001, având CUI 13650625, și mandatarea administratorilor pentru negocierea și încheierea contractului :

Mandatul auditorului financiar este de 4 ani, până la data de 24.04.2027.

**Pct. 5.** Aprobă în unanimitate acoperirea pierderii înregistrată în anul 2022 în sumă de -1.131.988 lei din rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

**Pct. 6.** Aprobă cu unanimitate de voturi bugetul de venituri și cheltuieli și planul de investiții pe anul 2023.

**Pct. 7.** Aprobă cu unanimitate de voturi data de **23.05.2023**, ca dată de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGA și a datei de **22.05.2023** ca fiind data ex-date, în conformitate cu prevederile art. 2 alin. (2) lit. I) din Regulamentul ASF nr. 5/2018.

**Pct. 8.** Aprobă în unanimitate împuternicirea președintelui consiliului de administrație pentru a semna hotărârile acționarilor și orice alte documente în legătură cu acestea.

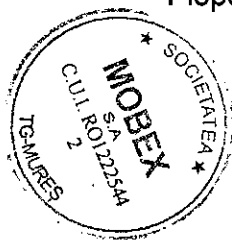
**Pct. 9.** Aprobă în unanimitate mandatarea cons.jur. Bogdan Anca Viorica, să îndeplinească formalitățile de înregistrare a hotărârilor adoptate, la ORC de pe lângă Tribunalul Mureș.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Meghea Mihai George

Meghea Daniela-Mihaela

Plopeanu Doru-Alin



**MOBEX SA**  
Str. Căprioarei nr.2,  
Târgu Mureș,  
C.P. 540314

**T** +40-26521-05-03  
+40-265-21-06-52  
**M** office@mobex.ro  
**W** www.mobex.ro

Cod VAT 1222544 Registrul comerțului J26/08/1991  
Banca Transilvania, Târgu Mureș Cod SWIFT BTRLRO22XXX  
LEI: RO70 BTRL 0270 1202 1040 82XX  
EUR: RO19 BTRL 0270 4202 1040 82XX