

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022**
Raportul Anual conform Regulamentului ASF nr. 5 / 2018

Pentru exercitiul financiar : 2022

Data raportului: 06.04.2023

Denumirea societatii comerciale : **S.C. MOBILA RADAUTI**

S.A. Sediul Social : Str Volovatului nr 82, Radauti Suceava

Numarul de telefon/fax : **+40/230561539**

Cod unic de inregistrare fiscala : **RO 739926**

Cod LEI: **254900LK66X5FTKKF115**

Numarul de ordine in Registrul Comertului : **J33/11/1991,**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : **B.V.B. AeRO Standard**

Capitalul social subscris si varsat – **13,437,292,50 lei lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise : **Societatea are emise un numar de 5.374.917 actiuni nominative cu o valoare nominala de 2.5 lei fiecare .**

1. Analiza activitatii societatii comerciale

a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

SC MOBILA RADAUTI SA are ca obiect principal de activitate : **Fabricarea de mobila n.c.a , cod CAEN – 3109.**

Structura actionariatului la 31.12.2022 era urmatoarea :

1. MECANICA ROTES SA Număr acțiuni: 2,467,367 Procent : 45.9052%
2. SWISS CAPITAL SRL Număr acțiuni: 2.258.941 Procent : 42.0275%
3. Alti actionari persoane juridice : Număr acțiuni: 175.506 Procent: 3.2653%
4. Alti actionari persoane fizice : Număr acțiuni: 473.103 Procent : 8.8021%

b. Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

Societatea comerciala MOBILA RADAUTI SA . s-a infiintat in anul 1991 .

c. Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale , ale filialelor sale sau ale societatilor controlate , in timpul exercitiului financiar

In anul 2022 nu au fost modificari/reorganizari semnificative , fuziuni , divizari sau dizolvări.

d. Descrierea achizițiilor și/sau instrăinării de active

In cursul anului societatea a instrăinat active, reprezentând terenuri, potrivit planului de reorganizare aprobat de adunarea generală a creditorilor potrivit legii.

In urma instrăinării, rezerva din reevaluare realizată în valoare de 1.846.554 lei a fost transferată în contul de rezultat reportat din surplusul din rezerve din reevaluare și va fi utilizată potrivit prevederilor OMF 1802/2014 pentru acoperirea pierderilor contabile din rezultatele financiare anterioare.

e. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

SC MOBILA RADAUTI pe parcursul anului 2022 a desfășurat activitatea potrivit prevederilor planului de reorganizare .

In data de 28.10.2022, în urma îndeplinirii prevederilor planului de reorganizare, instanța dispune închiderea procedurii insolvenței debitoarei MOBILA RĂDĂUȚI SA și reinsertia acesteia în circuitul economic.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

SC MOBILA RADAUTI SA a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , în vigoare la data de raportare anuală a societății respectiv 31.12.2021. Principalii indicatori, la 31.12.2022, sunt:

a) Profit brut :	5.296.046 lei
b) Cifra de afaceri :	477.351 lei
c) Costuri (total cheltuieli):	13.629.267 lei
d) Cheltuieli de exploatare :	13.620.596 lei
e) Cheltuieli financiare:	8.671 lei
f) Venituri financiare:	27.321 lei
g) Venituri din exploatare:	18.897.992 lei
h) Venituri totale:	18.925.313 lei

a) Profit

La sfârșitul anului 2022 societatea înregistrează un profit net de 4.449.435 lei .

b) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizată este de 477.351 lei .

c) Export

Societatea nu realizează export de produse .

d) Costuri

Costurile totale cheltuieli de exploatare sunt în sumă de 13.620.596 lei la venituri din exploatare de 18.897.992 lei .

e) Procent din piața detinut

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfășoară activitate de producție de mobilier.

f) Lichiditate

La sfarsitul perioadei analizate raportul active circulante / datorii curente nete este de 9.163.739lei

Lichiditate:

- casa si conturi la banci la inceputul perioadei :372.241 lei
- casa si conturi la banci la sfarsitul perioadei : 167.138 lei
- investitii pe termen scurt : 5.451.912lei
- lichiditate curenta : **11.76**
- lichiditate imediata : **11.76**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfasoara activitate de productie de mobilier.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfasoara activitate de productie de mobilier.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

In exercitiul financiar 2022 MOBILA RADAUTI SA activitatea de vanzare a societatii a constat in vanzarea stocurilor de marfa potrivit prevederilor planului de reorganizare.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

a. precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca

La 31.12.2022 numarul mediu de salariati este de 6 , iar cel efectiv este de 8 angajati.
Din cei efectivi la sfarsitul anului 2 persoane au studii superioare, 6 salariati sunt au studii gimnaziale

In anul 2021 numarul mediu a fost de 4 iar cel efectiv la 31 decembrie 2021 , de 5 salariati.

Administrarea societatii este realizata de catre un Consiliu de Administratie format din 3 membri.

Conducerea executiva a fost realizata de un director.

La data de 31.12.2022 Consiliul de Administratie este format din trei membri :

- ANDRICI ADRIAN
- AVRAM IOANA-VALERIA
- OTT RADU

Membrii Consiliului de Administratie au fost numiti in data de 08.12.2022

b. descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raportari

In cursul anului 2022 nu au existat conflicte de munca intre conducerea companiei si salariati acestia.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfasoara activitate de productie de mobilier. Activitatea firmei nu actioneaza in mod nefavorabil asupra mediului inconjurator.

Avizele de functionare sunt in termenele de valabilitate si societatea nu are stabilite programe de conformitate fata de mediu.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu are un compartiment propriu de cercetare legat de produse noi acest lucru realizandu-se prin proiectele beneficiarilor nostri, acestea fiind intocmite de institutii specializate pe cercetare si proiectare.

In anul 2022 MOBILA RADAUTI SA nu a desfasurat activitate in domeniul cercetarii dezvoltarii.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

1. MOBILA RADAUTI SA a inregistrat profit in anul 2022. Din analiza principalilor indicatori si a evolutiei activitatii societatii in primele doua luni ale anului 2023 precum si din analiza contractelor semnate de societate in perioada analizata, consideram ca nu vor exista probleme in viitor

Urmatoarele categorii de riscuri pot avea influenta asupra activitatii societatii :

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordantei pretului in timp, intre momentul incheierii contractului si momentul in care se face plata si incasarea sumei prevazute in contract. Acest risc isi poate face aparitia mai ales in cazul incheierii unor contracte pe termen lung. Societatea nu realizeaza exporturi de produse si nu exista posibilitatea sa nu se obtina castigul scontat sau sa se inregistreze pierderi, datorita modificarii preturilor internationale in perioada dintre momentul incheierii si momentul finalizarii contractelor.

Pentru contracararea riscului de pret aferent contractelor de furnizare incheiate cu clientii de pe piata interna, Societatea efectueaza analize si estimari referitoare la evolutia pretului materiilor prime si materialelor, a cheltuielilor cu utilitatile si forta de munca.

Riscul de credit este determinat de numerar si echivalente de numerar, depozite la institutii de credit si alte institutii financiare, precum si de expunerile legate de creditare fata de clienti pentru produsele vandute, inclusiv creantele neplatite. In cazul institutiilor de credit si altor institutii financiare, sunt acceptate numai entitati cu buna reputatie si soliditate financiara pe piata financiara din Romania.

Expunerea Societatii la riscul de credit este influentata in principal de caracteristicile individuale ale

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)

fiecarui client.

Societatea prin specificul activitatii sale si datorita faptului ca beneficiarii sunt societati comerciale care activeaza in domeniul constructiilor domeniu cu un grad ridicat de risc bancar este expusa la acest tip de risc cauzat de plata cu intarziere a facturilor sau fapt si mai grav intrarea in insolventa.

Instrumente financiare principale utilizate de societate din care apar riscuri privind instrumentele financiare , sunt :

- Creante comerciale si alte creante
- Numerar si echivalente de numerar
- Datorii comerciale si alte datorii

Un sumar al instrumentelor financiare obtinut pe categorii este furnizat mai jos :

Active	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Creante comerciale si asimilate	1.532.100	4.395.887
Investitii pe termen scurt	0	5.451.912
Numerar si echivalente de numerar	372.241	167.138
Total	1.904.341	10.014.937

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)

Datorii	31.dec.21	31.dec.22
Datorii pe termen scurt	7.809.290	851.198
Datorii pe termen lung	21.147	0
Total	7.830.437	851.198

Societatea monitorizeaza expunerea la riscul de credit prin analiza vechimii creantelor pe care le inregistreaza si actioneaza in permanenta pentru recuperarea celor trecute de scadenta sau perimate.

Riscul de lichiditate reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, care rezultă din imposibilitatea de a onora în orice moment obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi care nu pot fi suportate de către Societate. Conducerea Societatii monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare, de respectarea acordurilor contractuale, precum si de respectarea obiectivelor inteme privind indicatorii de gestiune economico-financiara.

Riscul fluxului de numerar este monitorizat zilnic prin prognozele de încasări și plăți săptămânale și lunare . Societatea corelează termenele de încasare cu scadențele plăților (furnizori, bugete, salarii).

Consiliul de Administratie este totodata responsabil cu examinarea si aprobarea planului strategic, operational si financiar al Societatii, precum si a structurii corporative a Societatii. Politicile Societatii de gestionare a riscului sunt definite astfel incat sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificarile survenite in conditiile de piata si in activitatile Societatii. Societatea, prin standardele si procedurile sale de instruire si conducere, urmareste sa dezvolte un mediu de control ordonat si constructiv, in cadrul caruia toti angajatii isi inteleg rolurile si obligatiile.

Este o politica a managementului societatii ca activitatea de audit intern sa supravegheze modul in care conducerea monitorizeaza respectarea politicilor si procedurilor de gestionare a riscului si revizuirea adecvarea cadrului de gestionare a riscurilor in relatiile cu diverse entitati.

La data incheierii situatiilor financiare societatea nu are compartiment propriu de audit intern si nici nu are externalizat acest serviciu.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a. prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale comparativ cu aceasi perioada a anului anterior.

Lichiditatea imediata a societatii este de 11.76 , iar indicatorul lichiditatii curente este 11.76. Valoarea recomandata acceptabila este în jurul valorii de 2, aceasta dand garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b. prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale comparativ cu aceasi perioada a anului trecut :

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)

In anii 2021 si 2022 MOBILA RADAUTI SA nu a efectuat investitii .

Pentru anul 2023 nu sunt propuse investitii in active tangibile sau intangibile..

c. prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza

In anul 2022 societatea a reusit sa-si indeplineasca tintele prevazute de planul de reorganizare.

In data de 28.10.2022, in urma indeplinirii prevederilor planului de reorganizare, instanta dispune închiderea procedurii insolvenței debitoarei MOBILA RĂDĂUȚI SA și reinsertia acesteia în circuitul economic.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale

Toate capacitatile de productie ale societatii sunt amplasate in incinta acesteia avand titlu de proprietate pe teren .

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfasoara activitate de productie de mobilier.

Societatea detine imobilizari de natura constructiilor , echipamentelor tehnologice si de natura mobilier/birotica.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Uzura in timp a activelor este una normala ca urmare a exploatarii acestora cu mentiunea ca au fost efectuate lucrari de intretinere, sporirea confortului termic si adaptarea la necesitatile de productie .

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale

Societatea este proprietara activelor sale.

In instanta sunt pe rol urmatoarele ligii :

Tribunalul Suceava Dosar nr. 4338/285/202 Obiect : apel împotriva hotărârii prin care a fost soluționată acțiunea în grănițuire

Tribunalul Suceava Dosar nr. 3029/86/2020 Obiect : Acțiunea în anularea Autorizațiilor de Construire nr. 342/18.07.2018 și nr. 564/17.10.2019

Lista litigiilor este regasita la https://bvb.ro/info/Raportari/MOBT/MOBT-Raport_curent_16032023_litigii.pdf

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala.

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea noastra se tranzactioneaza numai in Romania, pe piata principala a Bursei de Valori Bucuresti.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)

Activitatea SC MOBILA RĂDĂUȚI SA in anul 2022 s-a desfasurat respectandu-se prevederile legale si reglementarile specifice pentru societatile comerciale ale caror actiuni sunt cotate la Bursa de Valori Bucuresti.

Actiunile societatii au continuat a fi tranzactionate la Bursa de Valori Bucuresti sub indicativul MOBT. Valoarea nominala a actiuni pe parcursul anului 2022 a fost de 2,5 lei /actiune si nu a suportat modificari.

3.2. In ultimii 5 ani situatie repartizatii dividendelor a fost urmatoarea:

Nu au fost acordate dividende in exercitiile financiare din ultimii 5 ani

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni.

a) Nu este cazul

3.4. In cazult in care societatea comerciala are filiale precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiala.

Nu este cazul

3.5. In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si / sau alte titluri de creanta prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale la 31.12.2022:

Nr.crt.	Nume si prenume	Functia	Profesia
1.	Andrici Adrian	Membru	Economist
2.	Avram Ioana Valeria	Membru	Economist
3.	Ott Radu	Membru	Economist

a) CV (nume , prenume , varsta , calificare , experienta profesionala , etc.)

- 1) Nume : Andrici
Prenume : Adrian
Varsta : 47 ani
Calificarea : Economist
Experienta profesionala : 25 de ani
Vechime in functie : 3 luni

2) Nume : Avram
Prenume : Ioana
Valeria
Varsta : 54 ani
Calificarea : Economist
Experienta profesionala : 30 de ani
Vechime in functie : 3 luni

3) Nume: Ott
Prenume: Radu
Varsta: 38
Calificarea: Economist
Experienta profesionala : 20 ani
Vechime in functie :3 luni

b. Orice acord , intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Nu este cazul

c. Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale.

Nu este cazul

d. Lista persoanelor afiliate

Nu este cazul

e. Orice acord , intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si oalta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Nu exista

f. Participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale.

Nu exista

4.2Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului:

Radu Ott – Director General

4.3 Pentru persoanele prevazute la punctele 4.1 si 4.2 precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului.

In ultimii 5 ani persoanele prezentate la pct. 4.1 si 4.2. nu au fost implicate in litigii sau in proceduri administrative.

4.4 Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea emitentului :

Pe parcursul anului 2022 au intervenit schimbari in administrarea societatii.

In data de 08.12.2022 au fost numiti membrii CA cu mandat pana la data de 08.12.2026 urmatoarii :

Nr.crt.	Nume si prenume	Funcția	Profesia
1.	Andrici Adrian	Presedinte CA	Economist
2.	Avram Ioana Valeria	Membru	Economist
3.	Ott Radu	Membru	Economist

4.5 Situatii în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei:

SC MOBILA RADAUTI pe parcursul anului 2022 a desfasurat activitatea potrivit prevederilor planului de reorganizare .

In data de 28.10.2022, in urma indeplinirii prevederilor planului de reorganizare, instanta dispune închiderea procedurii insolvenței debitoarei MOBILA RĂDĂUȚI SA și reinsertia acesteia în circuitul economic.

4.7 Modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent:

Nu este cazul

4.6 Tranzactii semnificative

Nu este cazul

5. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a. Elemente de bilant

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)*

A	B	2020	2021	2022
ACTIVE IMOBILIZATE				
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1			
IMOBILIZĂRI CORPORALE	2	11,063,921	10,497,386	783,619
IMOBILIZĂRI FINANCIARE - TOTAL	3	344,381	344,381	344,381
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 03)	4	11,408,302	10,841,767	1,128,000
ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI	5	5,839,981	919,015	
CREANȚE	6	1,442,953	1,532,100	4,395,887
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	7			5,451,912
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	8	-1,453,789	372,241	167,138
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd 05 la 08)	9	5,829,145	2,823,356	10,014,937
CHELTUIELI ÎN AVANS	10			
DATORII CE TEREBUGIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MICĂ DE UN AN	11	5,122,843	7,809,290	851,198
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd 09+10-11-18)	12	706,302	-4,985,934	9,163,739
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12-17)	13	12,114,604	5,855,833	10,291,739
DATORII CE TEREBUGIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	14		21,147	
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	15			
VENITURI ÎN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	0	0	0
- subvenții pentru investiții;	17			
- venituri înregistrate în avans	18			
CAPITAL ȘI REZERVE				
CAPITAL (rd 20 la 22), din care:	19	13,437,293	13,437,293	13,437,293
- capital subscris nevărsat	20			0
- capital subscris vărsat	21	13,437,293	13,437,293	13,437,293
- patrimoniul regiiei	22			0
PRIME DE CAPITAL	23			0
REZERVE DIN REEVALUARE				
- sold creditor	24	2,615,957	2,615,956	769,403
- sold debitor	25			0
REZERVE	26	639,356	662,891	662,891
REZULTATUL REPORTAT				
- sold creditor	27			
- sold debitor	28	3,582,300	4,578,002	9,027,283
REZULTATUL EXERCITULUI FINANCIAR				
- sold creditor	29			4,449,435
- sold debitor	30	995,702	6,303,452	
Repartizarea profitului	31			0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	12,114,604	5,834,686	10,291,739
Patrimoniul public	33			0
CAPITALURI TOTAL (rd 32+33)	34	12,114,604	5,834,686	10,291,739

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)***b. Contul de profit si pierderi**

Denumirea indicatorului	2020	2021	2022
1.Cifra de afaceri neta	293,125	108,509	477,351
Productia vandută	263,756	45,792	477,351
Venituri din vanzarea marfurilor		62,717	0
Venituri din subventii de exploatare aferent cifrei de afaceri nete	29,369		
2.Variatia stocurilor -----sold creditor			
-----sold debitor		4,212,797	890,468
3.Productia imobilizata			
4.Alte venituri din exploatare	51,477	27,968	19,311,109
Venituri din exploatare -TOTAL	344,602	-4,076,320	18,897,992
5.a)Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5,172	660,558	43,571
Alte cheltuieli materiale	747	-3,731	6,816
b)Alte cheltuieli din afara	56,655	44	1
Cheltuieli privind marfurile		62,615	
6.Cheltuieli cu personalul	491,209	175,443	275,245
a)Salarii	480,400	171,584	268,953
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	10,809	3,859	6,292
7.a)Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	611,092	566,535	3,871,827
a.1)Cheltuieli	611,092	566,535	3,871,827
a.2)Venituri			
7.b)Ajustarea valorii activelor circulante	-3,913	0	1,679,802
b.1)Cheltuieli			1,679,802
b.2)Venituri	3,913		
8.Alte cheltuieli de exploatare	157,971	766,126	7,743,334
8.1.Chelt privind prest ext	127,636	372,006	7,045,917
8.2.Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	30,335	394,120	697,417
8.3.Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate			
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0
Cheltuieli			
Venituri			
Cheltuieli de exploatare - TOTAL	1,318,933	2,227,590	13,620,596
Rezultatul din exploatare - Profit	0	0	5,277,396
- Pierdere	974,331	6,303,910	0
Venituri din interese de participare			
- din care in cadrul grupului			
10.Venituri din alte inv. financiare si creante			

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON") daca nu este specificat altfel)*

ce fac parte din activele imobilizate			
- din care in cadrul grupului			
11.Venituri din dobanzi			27,321
- din care in cadrul grupului			
Alte venituri financiare	114	7,119	
Venituri financiare - TOTAL	114	7,119	27,321
12.Ajustarea valorii imobilizarilor fin si investitiilor fin det ca active circulante	0	0	0
Cheltuieli			
Venituri			
13.Cheltuieli privind dobanzile	20,110		8,671
- din care in cadrul grupului			
Alte cheltuieli financiare	1,375	6,661	
Cheltuieli financiare - TOTAL	21,485	6,661	8,671
Rezultatul financiar - Profit	0	458	18,650
- Pierdere	21,371	0	0
14.Rezultatul curent - Profit	0	0	5,296,046
- Pierdere	995,702	6,303,452	0
15.Venituri extraordinare			
16.Cheltuieli extraordinare			
17.Rezultatul extraordinar - Profit	0	0	0
- Pierdere	0	0	0
Venituri totale	344,716	-4,069,201	18,925,313
Cheltuieli totale	1,340,418	2,234,251	13,629,267
Rezultatul brut - Profit	0	0	5,296,046
- Pierdere	995,702	6,303,452	-
18.Impozitul pe profit			846,611
19.Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus			
20.Rezultatul net al exercitiului financiar - Profit			4,449,435
- Pierdere	995,702	6,303,452	

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC MOBILA RADAUTI SA pentru anul 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON")) *daca nu este specificat altfel*)

c. Cash flow

Denumire element	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Flux de numerar in cadrul activ. de baza	-1.453.801	1.826.030	4.696.809
Flux de numerar in cadrul activ. de investitii	0	0	0
Flux de numerar din activitatea de finantare	0	0	550.000
Flux de numerar total	-1.453.801	1.826.030	5.246.809
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	12	-1.453.789	372.241
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	-1.453.789	372.241	5.619.050

Intocmirea situațiilor financiare anuale: bilanț contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, politici contabile și note explicative, s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare și ale Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr.2861/2009, Ordinului 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate`, au fost luate toate măsurile pentru inventarierea generală anuală a patrimoniului, pentru stabilirea situației reale a acestuia prin valorificarea rezultatelor inventarierii în vederea întocmirii bilanțului contabil.

Mai menționăm că în cursul anului 2022 s-au luat măsurile necesare pentru:

- întocmirea documentelor justificative privind toate operațiunile patrimoniale potrivit prevederilor legale în vigoare;
- respectarea regulilor de întocmire a situațiilor financiare;
- păstrarea documentelor justificative, a registrelor, organizarea contabilității de gestiune adaptate la specificul activității societății.

Veniturile, cheltuielile și rezultatele înscrise în bilanțul contabil și în contul de profit și pierdere aparțin în exclusivitate anului 2022, iar metodele și politicile contabile privind evaluarea patrimoniului și înregistrarea în contabilitate asigură comparabilitatea în timp a informațiilor, avându-se în vedere și faptul că societatea va funcționa normal în continuare fără disfuncționalități.

Consiliul de Administrație :


Ott Radu



ASOCIAȚIA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMÂNIA

RAPORT DE AUDIT



ASOCIAȚIA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMÂNIA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre : Consiliul de Administratie al companiei Mobila Radauti SA

In att : *Dului Presedinte al Consiliului de Administratie*

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale ale **MOBILA RADAUTI SA**, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022 si situatia rezultatului, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva, si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor semnificative.

2. **MOBILA RADAUTI SA** (denumita in continuare „Societate”) are sediul in Jud Suceava, Localitatea Radauti, Str Volovatului, Nr. 82, fiind identificata prin codul unic de inregistrare 739926.

3. Situatiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

Capitaluri proprii = 10.291.739 lei

Rezultatul net al exercitiului financiar = 4.449.435 lei

4. În opinia noastră, situațiile financiare la 31 decembrie 2022 prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății precum și performanța sa financiară fluxurile sale de trezorerie pentru anul care s-a încheiat la acea dată, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (ISA), cu Legea 82/1991 (r) și cu OMFP 1802/2014- pentru aprobarea Reglementarilor contabile pentru persoanele juridice conforme cu Directivele europene, cu regulamentul UE nr 537 al Parlamentului European și al Consiliului European cât și cu Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici.



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DEI
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



Baza opiniei cu rezerve

5. Având în vedere că datorită istoricului incert a situațiilor financiare anterioare, nu am obținut probe de audit suficiente și satisfacatoare privind soldurile de deschidere de la 31 decembrie 2021 și procedurile alternative de audit nu ne-au permis obținerea unei asigurări suplimentare asupra acestor solduri. Ca urmare, nu s-au putut stabili acele ajustări care ar putea fi necesare cu privire la rezultatul raportat și la soldurile de deschidere. Eventualele ajustări care ar fi necesare pot afecta rezultatul exercițiului curent și comparabilitatea sumelor raportate la 31 decembrie 2022. Din sursa informațiilor financiare rezulta că în 2022, la data de 28 octombrie, Societatea a ieșit din insolvență. Nu am participat la inventarierea anuală a activelor imobilizate în sumă 1.128.000 Lei la 31 decembrie 2022. A fost realizată o inventariere și o evaluare a activelor imobilizate cât și celorlalte active ce aparțin Societății, dar aceste rezultate nu au fost prezentate și auditorului, ele fiind valorificate de către noua echipă de contabilitate în bilanțul de verificare și respectiv reflectate în bilanț. Prin urmare, noi nu suntem în măsură să exprimăm o opinie asupra existenței și evaluării acestor stocuri la 31 decembrie 2022.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). 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 cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare în România (Codul IESBA) și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

6. Acest raport este adresat exclusiv membrilor acționari ai Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta membrilor acționari ai Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de membrii acționari ai acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.

7. Astfel, Activitatea SC MOBILA RĂDĂUȚI SA în anul 2022 s-a desfășurat respectându-se prevederile legale și reglementările specifice pentru societățile comerciale ale căror acțiuni sunt cotate la Bursa de Valori București. Acțiunile societății au continuat să fie tranzacționate la Bursa de



CAMEREA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



MOBILA RADAUTI SA
SOCIETATE CU RASPONDABILITATE LIMITATA

Valori Bucuresti sub indicativul MOBT. Valoarea nominala a actiuni pe parcursul anului 2022 a fost de 2,5 lei /actiune si nu a suportat modificari.

Alte aspecte cheie de audit

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

9. In conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel putin un aspect cheie in cadrul unui audit al situatiilor financiare anuale ale unei entitati economice. In cadrul auditului nostru, la **MOBILA RADAUTI SA**, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022, au fost considerate ca fiind aspecte cheie acele situatii ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative: respectiv la mijloace fixe, clienti si furnizori. Am tratat acest aspect cheie de audit printr-o testare corespunzatoare si prin extinderea investigatiilor asupra temelor prezentate, cat si discutii purtate cu departamentul financiar- contabil.

10. Serviciul privind Contabilitatea societatii este externalizat, in baza unui contract de prestari servicii. Se constata existenta in cadrul noului departament de contabilitate a unui soft care este utilizat la adevarata capacitate pentru activitatea desfasurata de Societate.



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
S.A.
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
S.A.
ROMANIA

11. La 31 decembrie 2022 departamentul de contabilitate a efectuat o analiza ampla pentru fiecare clasa de conturi.

12. La 31 decembrie 2022, departamentul de contabilitate a luat cunostinta de inventarul elementelor patrimoniale, o analiza asupra imobiliarile corporale si necorporale. Balanta mijloacelor fixe corespunde cu balanta sintetica prezentata de societate. In cursul anului Societatea a instrainat active, in speta terenuri, asa cum a fost stabilit prin procesul verbal al creditorilor in perioada de reorganizare a Societatii,

Potrivit programului de plăți din cuprinsul Planului de Reorganizare, toate creanțele menționate în tabelul definitiv fiind prevăzute a fi achitate din prețul încasat din vânzarea bunurilor imobile ale Societății, conform prevederilor din Secțiunea E din Planul de Reorganizare, cu excepția creanței bugetare a Primăriei Rădăuți care a fost prevăzută a fi plătită în termen de 30 de zile de la confirmarea Planului.

13. La 31 decembrie 2022 departamentul de contabilitate a efectuat o analiza asupra corespondentei declararii veniturilor si respectiv cheltuielilor la valoarea bruta si cea inregistrata in contabilitatea companiei. Efectul acestei verificari a fost efectuata in baza Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile pentru persoanele juridice privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale asupra Contului de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 , determindand o imagine concludenta asupra inregistrarilor si evidentierilor in contabilitate. Astfel ca, in Opinia noastra, situatiile financiare individuale ale anului curent sunt intocmite , sub toate aspectele semnificative ale efectului comparabilitatii cifrelor perioadei curente cu cifrele corespondente sub egida legislatiei romane.

Alte aspecte

14. Conducerea este responsabila pentru alte informatii. Acele alte informatii cuprind informatiile cu privire la evolutia sectorului de activitate, strategia pe termen scurt si mediu a companiei din punct de vedere a diversificarii serviciilor si cresterii calitatii, precum si pentru asigurarea fortei de munca calificata.

15. Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si acele alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.



ALTEA AUDITABILDE FINANLESE
DIN
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



ALTEA AUDITABILDE FINANLESE
DIN
ROMANIA

16. In legatura cu auditul situatiilor financiare, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare sau cunostintele pe care noi le-am obtinut in decursul auditului sau daca ele par a fi denaturate semnificativ. In cazul in care, pe baza activitatii efectuate, concluzionam ca nu exista o denaturare semnificativa a acestor informatii, iar in situatia in care ar exista, sa ni se solicite sa raportam acest fapt.

In aceasta privinta, la acest moment, nu avem nimic de raportat.

Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

17. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile pentru persoanele juridice privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare, conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeana aplicabile societatilor comerciale si cerintele cuprinse in Legea nr 82/1991 si pentru implementarea si mentinerea unui control intern relevant , pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de orice denaturare semnificativă, cauzată fie de fraudă, fie de eroare.

18. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii societatii de a-si continua activitatea in insolventa sau de a trece la faliment, prezentand, daca este cazul , aspectele referitoare la continuitatea activitatii.

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

20. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate de fraudă , fie de eroare si sunt



CAMERA AUDITORILOR ROMANIANI
C.A.
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



considerate semnificative daca pot preconiza , in mod rezonabil, ca acestea , individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor , luate in baza acestor situatii financiare.

21. Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit , exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea :

- ✓ Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- ✓ Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern a Societatii.
- ✓ Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- ✓ Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam , pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvat ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina compania sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- ✓ Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.

CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



- a) in raportul administratorilor pentru anul 2022 nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in care toate aspectele semnificative au informatiile prezentate in situatiile financiare ale anului 2022, anexate.
- b) raportul administratorilor pentru anul 2022 include , in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Regulamentul ASF nr 5 din 2018 si OMF 1802 / 2014 si este intocmit in conformitate cu cerintele legale aplicabile.
- c) pe baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Bazandu-ne pe revizuirea noastră , considerăm ca situatiile financiar- contabile intocmite la 31.12.2022 oferă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii si a contului de profit si pierdere aferentă perioadei 01.01.2022 - 31.12.2022 in conformitate cu O.M.F.P 1802/2014.

Stoica Mariana

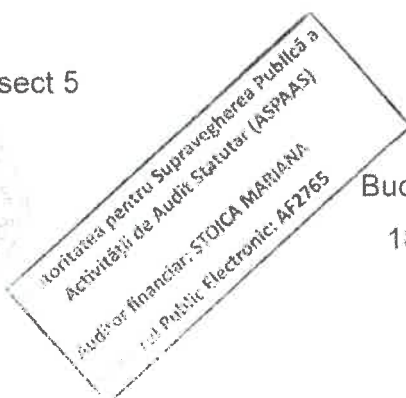
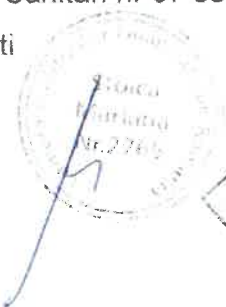
Auditor financiar inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu numar de autorizatie 2765/2009

Sediu lucrativ :

Str Eroii Sanitari nr 37 sect 5

Bucuresti



Bucuresti, Romania

18 Aprilie 2023



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



Mobila Radauti SA

Anexa

Nota 1

Raport cu privire la situațiile financiare

Am auditat situațiile financiare însoțitoare ale societății în legătura cu **MOBILA RADAUTI SA**, care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2022 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise este B.V.B.AeRO Standard.

Situațiile financiare menționate se referă la:

Perioada	Denumirea elementului	Valoare
2022	Total capitaluri/Activ net	10.291.739 lei
	Profit/pierdere aferenta exercitiului financiar	4.449.435 lei

Nota 2

BAZALE CONTABILE SI RAPORTAREA FINANCIARA

Moneda de raportare a societății este leul românesc " RON ".

Intocmirea situațiilor financiare a respectat prevederile legii 31/1990 republicate și a O.M.F.P. nr 1802/2014 cu privire la reglementările contabile cu directivele europene, cu Standardele Internaționale de Contabilitate și cu cerințele Regulamentului UE nr 537 al Parlamentului European și al Consiliului European cât și cu Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative.



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



SCURT SAU SA

Nota 3

REGULI SI METODELE CONTABILE

- a) **Capitalul social** este recunoscut la costul istoric, fiind in valoare de 13.437.292,50 lei. Nu sunt cuprinse diferente din reevaluare sau diferente de curs. Societatea are emise un numar de 5.3743.917 actiuni nominative cu o valoare de 2.5 lei fiecare.
- b) **Profitul in suma de 4.449.435 lei.** reprezinta excedentul veniturilor fata de chituielile aferente perioadei cuprinse intre 01.01-31.12.2022 .
- **Activele imobilizate** constă in : imobilizari corporale pentru care societatea a optat pentru aplicarea regulilor de evaluare alternative , aceste fiind inregistrate la valoarea justă .
 - imobilizari financiare ;
- c) **Disponibilitatile si elementele asimilate**
include numerarul din casa si disponibilitatile curente in lei si in valută.
- d) **Cursul de schimb valutar.**
Numerarul in valută aflat a contul in banci este evidentiat in valuta la cursul valutar la data intocmirii situatiilor financiare, respectiv 31.12.2022
- e) **Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.**
Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute si inregistrate la momentul producerii si respectiv momentul prestării serviciilor sau al realizării serviciului.

Nota 4

ACTIVE IMOBILIZATE

La sfarsitul perioadei auditate societatea are evidentiata in contabilitate imobilizari in valoare de 1.128.000 lei reprezentand:

- imobilizari corporale in valoare de 783.619 lei
- imobilizari financiare in valoare de 344.381lei

Nota 5

STOCURI

La data de 31.12.2022, Societatea nu detine stocuri.



CAZIERA AUDITORILOR FINANCIARI
SRL
BUCURESTI

RAPORT DE AUDIT



CAZIERA AUDITORILOR FINANCIARI SRL

Nota 6

CREANTE

La data de 31.12.2022, MOBILA RADAUTI SA are in evidenta contabilă creante in valoare de 4.395.887 lei , din care creantele comerciale sunt in valoare de 4.395.887lei , fiind evaluate la valoarea nominala , la data aparitiei lor.

Nota 7

TREZORERIE

La 31.12.2022, Societatea are titluri de plasament in valoare de 6.6500.000 lei si deschise conturi la banci in suma de 148.414,63 lei, din care Societatea detine in banca , valuta, echivalent in lei, in suma de 29.509,68 lei.

In casieria societatii la finalul perioadei auditate se afla un numerar in valoare de 2.077,95 lei . Societatea inregistreaza avansuri de trezorerie in suma de 16.645,70 lei.

Societatea are tranzactii in numerar in lei deschizandu-si conturi analitice corespunzatoare

Capitalurile proprii prezinta urmatoarea evolutie :

Tabel 2 Evolutia capitalului propriu

Elemente de capital	Sold la 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 12 2022
Capital social(102)	13.437.293			13.437.293
Rezerve legale(1061)	321.008			321.008
Rezerve din reval (105)	2.639.491		1.846.553	792.938
Alte rezerve	318.348			318.348
Actiuni proprii	0			0



BANCA ADITIVILOR FINANCIAR
S.A.
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



CONFIRMAREA DE AUDIT

Repartizare profit (129)	0			0
Prof/pierd reportata(117/D)	(4.578.002)	(4.449.281)		(9.027.283)
Profit (121/D/C)	(6.303.452)	10.752.887		4.449.435
Capitaluri	5.834.686	6.303.606	1.846.553	10.291.739

Nota 8

Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale, cu privire la precizarea numarului si a nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca,

Din cei efectivii la sfarsitul anului 2 persoane au studii superioare, 6 salariatii sunt cu studii gimnaziale

In conformitate cu bilantul anului 2022, numarul mediu a fost de 8, iar cel efectiv la 31 decembrie 2022 , de 6 salariatii.

Nota 9

CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social la 31.12.2022 este de 13.437.293 lei, neinregistrandu-se modificari fata de anul precedent.

Structura actionariatului la 31.12.2022 era urmatoarea :

1. MECANICA ROTES SA Număr acțiuni: 2,467,367 Procent : 45.9052%
2. SWISS CAPITAL SRL Număr acțiuni: 2.258.941 Procent : 42.0275%
3. Alti actionari persoane juridice : Număr acțiuni: 175.506 Procent: 3.2653%
4. Alti actionari persoane fizice : Număr acțiuni: 473.103 Procent : 8.8021%

Administrarea societatii este realizata de catre un Consiliu de Administratie format din 3 membri.
Conducerea executiva a fost realizata de un director.

La data de 31.12.20022 Consiliul de Administratie este format din trei membri

-ANDRICI ADRIAN



CAMEREA AUDITORILOR ROMANILOR
DIN
RO BIASA

RAPORT DE AUDIT



MOBILA RADAUTI SA
SOCIETATE CU RASPONDABILITATE LIMITATA

- AVRAM IOANA-VALERIA

- OTT RADU

Membrii Consiliului de Administratie au fost numiti in data de 08.12.2022.

Toate mentiunile aferente structurii societatii au fost inregistrate in registrul asociatilor.

Nota 10

DATORII

Tabel 3 Structura datoriilor

Specificatie	Sold la 31.12.2022 val absolute	Pondere
Datorii pana la un an	851.198	100.00 %
Datorii peste un an	0	0
Total datorii	851.198	100.00%

Societatea a calculat provizioane pentru anul 2022.

Nota 11

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

**REZULTATUL AFERENT PERIOADEI 01.01.2022 -31.12.2022 ESTE UN PROFIT IN
VALOARE DE
4.449.435 LEI.**

MOBILA RADAUTI pe parcursul anului 2022 a desfasurat activitatea potrivit prevederilor planului de reorganizare .

In data de 28.10.2022, in urma indeplinirii prevederilor planului de reorganizare, instanta dispune inchiderea procedurii insolvenței debitoarei MOBILA RĂDĂUȚI SA și reinsertia acesteia în circuitul economic.



CAMERA AUDITORILOR PUBLICI
ROMANIA

RAPORT DE AUDIT



SOCIETATEA CU RASPUNDERE LIMITATA

Veniturile , cheltuielile si rezultatul (profitul) aferente perioadei auditata este prezentata mai jos :

Tabel 4

LEI

Specificatie	31.12.2022
Venituri totale	18.925.313
Cheltuieli totale	13.629.267
Profit brut	5.296.046
Profit net	4.449.435

Cifra de afaceri realizata este de 477.351 lei .

Societatea nu realizeaza export de produse .

Costurile totale cheltuieli de exploatare sunt in suma de 13.620.596 lei la venituri din exploatare de 18.897.992 lei .

La data prezentului raport MOBILA RADAUTI S.A. nu mai desfasoara activitate de productie de mobilier.



Bazandu-ne pe revizuirea noastră , considerăm ca situatiile financiar- contabile intocmite la 31.12.2022 oferă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii si a contului de profit si pierdere aferentă perioadei 01.01.2022 - 31.12.2022 in conformitate cu O.M.F.P 1802/2014.

Stoica Mariana

Auditor financiar inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu numar de autorizatie 2765/2009



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: STOICA MARIANA

Registrul Public Electronic: AF2765

16.01.2022 / 08.03.2023 Tip situație financiară: UU

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An An Semestru Anul **2022**

Suma de control **13.437.293**

Entitatea MOBILA RADAUTI SA

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate RADAUTI

Strada VOLOVATULUI Nr. 82 Bloc Scara Ap. Telefon 0755981789

Număr din registrul comerțului J33/11/1991 Cod unic de înregistrare 739926

Forma de proprietate 34 - Societate pe acțiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN) 3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN) 3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mici, 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. societățile deschise în România de societăți rezidente în state aflate în Spațiul Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediu în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		10.291.739
Capital subscris		13.437.293
Profit/ pierdere		4.449.435

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele RADU OTT

INTOCMIT, Numele și prenumele CEAPARU SI ASOCIATII

Calitatea 22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional 9502

CIF/ CUI membru CECCAR 31234141

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică / Denumire firma de audit STOICA MARIANA / CABINET INDIV STOICA MARIANA

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS AF2765 CIF/ CUI 21251200

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele c' + calcul s. refera la Nr.rd. din col.5)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.497.386	783.619
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	344.381	344.381
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.841.767	1.128.000
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	919.015	
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.532.100	4.395.887
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.532.100	4.395.887
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		5.451.912
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	372.241	167.138
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.823.356	10.014.937
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	7.809.290	851.198
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-4.985.934	9.163.739
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	5.855.833	10.291.739
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	21.147	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	13.437.293	13.437.293
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	13.437.293	13.437.293
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.615.956	769.403
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	662.891	662.891
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.578.002	9.027.283
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		4.449.435
SOLD D (ct. 121)	46	44	6.303.452	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	5.834.686	10.291.739
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) *)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	5.834.686	10.291.739

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea 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 și prenumele

RADU OTT

Semnătura

Numele și prenumele

CEAPARU SI ASOCIATII

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

9502

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.Ord. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	108.509	477.351
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	108.509	477.351
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	-4.177.710	18.447.962
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	660.558	43.572
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	175.443	275.245
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	566.535	5.551.629
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	831.715	7.758.821
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		1
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07		846.611
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	0	4.449.435
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	6.303.452	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU OTT

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CEAPARU SI ASOCIATII

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9502

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. DMF nr.4266 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		4,449,435	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, contributiile și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	4		6	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	5		8	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.397.722	4.734.652
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	134.379	173.199
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	37.363	36.033
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	97.016	137.166
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entitatii în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		6.500.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	11.840	2.078
- în lei (ct. 5311)	92	83	11.840	2.078
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	360.401	148.415
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	330.772	118.905
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	29.629	29.510
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	9.735.026	1.402.148
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	21.147	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	3.169.191	131.352
- datoriile comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	920.357	12.261
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	448.188	156.635
- datoriile în legătura cu bugetul asigurațiilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	350.537	
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	70.997	156.635
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112	26.654	
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	3.809.178	1.101.900
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117	1.904.589	550.950
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	1.366.965	
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	1.366.965	
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	13.437.293	13.437.293
- acțiuni cotate 3)	138	127	13.437.293	13.437.293
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	13.437.293	X	13.437.293	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regiile autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	12.429.208	92,50	12.254.535	91,20
- deținut de persoane fizice		158	147	1.008.085	7,50	1.182.758	8,80
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154		
- către instituții publice centrale;		166	155		
- către instituții publice locale;		167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale;		170	159		
- către instituții publice locale;		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2021	31.12.2022	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2021	31.12.2022	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2021	31.12.2022	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	108.509	477.351
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	108.509	477.351
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	45.792	477.351
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	62.717	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
--- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		174		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174	4.212.797	890.468
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	27.968	19.311.109
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	-4.076.320	18.897.992
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	660.558	43.571
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	-3.731	6.816
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	44	1
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		1
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	62.615	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	175.443	275.245
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	171.584	268.953
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	3.859	6.292
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191	566.535	3.871.827
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192	566.535	3.871.827
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194		1.679.802
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195		1.679.802
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	766.126	7.743.334
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	213	198	372.006	800.218
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	214	199	394.120	697.417
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203		6.245.699
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	2.227.590	13.620.596
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	0	5.277.396
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	6.303.910	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213		27.321
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216	7.119	
- din care, veniturile din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218	7.119	27.321
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222		8.671
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224	6.661	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225	6.661	8.671
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	458	18.650
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	-4.069.201	18.925.313
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	2.234.251	13.629.267
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	0	5.296.046
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	6.303.452	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		846.611
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din Impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	0	4.449.435
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	6.303.452	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU OTT

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CEAPARU SI ASOCIATII

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9502

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

^{*****)} Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.852.837		3.420.819	X	432.018
2.Constructii	09	10.546.151		9.921.536		624.615
3.Instalatii tehnice si masini	10	7.825.987		2.474.191		5.351.796
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	114.731		111.084		3.647
5.Investitiile imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	173.507		173.507		0
7.Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	22.513.213		16.101.137		6.412.076
III.Imobilizari financiare	19	344.381			X	344.381
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	22.857.594		16.101.137		6.756.457

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 in cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.430.020	4.224.616	9.030.020	624.616
3.Instalatii tehnice si masini	29	6.577.648	-375.480	1.201.974	5.000.194
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	8.159	22.692	27.204	3.647
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	12.015.827	3.871.828	10.259.198	5.628.457
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	12.015.827	3.871.828	10.259.198	5.628.457

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU OTT

Semnătura

Numele si prenumele

CEAPARU SI ASOCIATII

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9502

Formular
VALIDAT

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2022 pentru :

Entitate: MOBILA RADAUTI SA

Judetul: 33--SUCEAVA

Adresa: RADAUTI STR. VOLOVATULUI NR. 82 JUD. SUCEAVA TEL. 0755981789

Numar din registrul comertului: J33/11/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

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

Cod de identificare fiscala: 739926

Subsemnatul, RADU OTT , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare 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

RADU OTT



ALTE INFORMATII

3) Informații cu privire la prezentarea emișiei raportare, pentru Subsecțiunile R.2.

MOBILA RADAUTI SA este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate acțiuni în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare conform cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.

Societatea a desfășurat activități de: **FABRICAREA DE MOBILA**

4) Informații privind relațiile emișiei cu filiali, entitățile asociate sau cu altele emișiei în care se deține participarea, care sunt prezentate Subsecțiunile R.2.

5) Baza de date privind activitatea: pentru activitatea în moneda națională a demarșurilor de acțiuni și de pasiv și veniturilor și cheltuielilor evidențiate în luna și moneda națională.

6) Informații referitoare la activități pe profit:

a) proporția în care impozitul pe profit alocat este rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară: **10%**

b) rezolvarea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit; măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercițiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin denoșare de la principalele contabile generale și regulile contabile de evaluare, a fost efectuată în exercițiul financiar curent sau într-un exercițiu financiar precedent în vederea obținerii de facilități fiscale;

c) impozitul pe profit rămas de dat: **156013**

7) Cifra de afaceri:

a) pe activitate (în activitate)

b) pe țări geografice:

Coment	România	Suedia	Lucrari
	477.351	477.351	0

8) Activitatea desfășurată în țările în care are importanță specială, respectiv în țările în care activitatea este desfășurată în scopul realizării de venituri sau al realizării de pierderi semnificative:

a) natura evenimentului:

b) estimarea efectului financiar sau veniturilor conform metodei estimate în baza de date:

c) veniturilor și cheltuielilor extraordinare:

d) veniturilor și cheltuielilor în avans - în situația în care acestea sunt semnificative: **0**

9) Activitatea desfășurată în cadrul unui contract de leasing:

a) natura financiară semnificativă:

b) descrierea generală a contractelor semnificative de leasing:

c) descrierea activității desfășurate în cadrul contractelor semnificative de leasing:

1. Leasing financiar - evidentat:

2. Leasing financiar - evidentat:

3. Leasing financiar - evidentat:

4. Leasing financiar - evidentat:

5. Leasing financiar - evidentat:

6. Leasing financiar - evidentat:

7. Leasing financiar - evidentat:

8. Leasing financiar - evidentat:

9. Leasing financiar - evidentat:

10. Leasing financiar - evidentat:

11. Leasing financiar - evidentat:

12. Leasing financiar - evidentat:

13. Leasing financiar - evidentat:

14. Leasing financiar - evidentat:

15. Leasing financiar - evidentat:

16. Leasing financiar - evidentat:

17. Leasing financiar - evidentat:

18. Leasing financiar - evidentat:

19. Leasing financiar - evidentat:

20. Leasing financiar - evidentat:

21. Leasing financiar - evidentat:

22. Leasing financiar - evidentat:

23. Leasing financiar - evidentat:

24. Leasing financiar - evidentat:

25. Leasing financiar - evidentat:

26. Leasing financiar - evidentat:

27. Leasing financiar - evidentat:

28. Leasing financiar - evidentat:

29. Leasing financiar - evidentat:

30. Leasing financiar - evidentat:

31. Leasing financiar - evidentat:

32. Leasing financiar - evidentat:

33. Leasing financiar - evidentat:

34. Leasing financiar - evidentat:

35. Leasing financiar - evidentat:

36. Leasing financiar - evidentat:

37. Leasing financiar - evidentat:

38. Leasing financiar - evidentat:

39. Leasing financiar - evidentat:

40. Leasing financiar - evidentat:

41. Leasing financiar - evidentat:

42. Leasing financiar - evidentat:

43. Leasing financiar - evidentat:

44. Leasing financiar - evidentat:

45. Leasing financiar - evidentat:

46. Leasing financiar - evidentat:

47. Leasing financiar - evidentat:

48. Leasing financiar - evidentat:

49. Leasing financiar - evidentat:

50. Leasing financiar - evidentat:

51. Leasing financiar - evidentat:

52. Leasing financiar - evidentat:

53. Leasing financiar - evidentat:

54. Leasing financiar - evidentat:

55. Leasing financiar - evidentat:

56. Leasing financiar - evidentat:

57. Leasing financiar - evidentat:

58. Leasing financiar - evidentat:

59. Leasing financiar - evidentat:

60. Leasing financiar - evidentat:

61. Leasing financiar - evidentat:

62. Leasing financiar - evidentat:

63. Leasing financiar - evidentat:

64. Leasing financiar - evidentat:

65. Leasing financiar - evidentat:

66. Leasing financiar - evidentat:

67. Leasing financiar - evidentat:

68. Leasing financiar - evidentat:

69. Leasing financiar - evidentat:

70. Leasing financiar - evidentat:

71. Leasing financiar - evidentat:

72. Leasing financiar - evidentat:

73. Leasing financiar - evidentat:

74. Leasing financiar - evidentat:

75. Leasing financiar - evidentat:

76. Leasing financiar - evidentat:

77. Leasing financiar - evidentat:

78. Leasing financiar - evidentat:

79. Leasing financiar - evidentat:

80. Leasing financiar - evidentat:

81. Leasing financiar - evidentat:

82. Leasing financiar - evidentat:

83. Leasing financiar - evidentat:

84. Leasing financiar - evidentat:

85. Leasing financiar - evidentat:

86. Leasing financiar - evidentat:

87. Leasing financiar - evidentat:

88. Leasing financiar - evidentat:

89. Leasing financiar - evidentat:

90. Leasing financiar - evidentat:

91. Leasing financiar - evidentat:

92. Leasing financiar - evidentat:

93. Leasing financiar - evidentat:

94. Leasing financiar - evidentat:

95. Leasing financiar - evidentat:

96. Leasing financiar - evidentat:

97. Leasing financiar - evidentat:

98. Leasing financiar - evidentat:

99. Leasing financiar - evidentat:

100. Leasing financiar - evidentat:

1) Oranșele publice autorizați să emită servicii pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii altă dată de profit:

2) Oranșele comerciale autorizate să emită servicii:

3) Alți creditori ai emișiei pentru diferiți activități care sunt deosebite de activitatea principală:

4) Oranșele autorizate să emită servicii:

5) Oranșele autorizate să emită servicii:

6) Dacă un activ sau o activitate are în vedere cu un nivel de risc ridicat de pierdere, astfel încât să fie necesară o evaluare suplimentară în vederea explicării, așa cum este necesar:

7) Oranșele autorizate să emită servicii:

8) Oranșele autorizate să emită servicii:

9) Oranșele autorizate să emită servicii:

10) Oranșele autorizate să emită servicii:

11) Oranșele autorizate să emită servicii:

12) Oranșele autorizate să emită servicii:

13) Oranșele autorizate să emită servicii:

14) Oranșele autorizate să emită servicii:

15) Oranșele autorizate să emită servicii:

16) Oranșele autorizate să emită servicii:

17) Oranșele autorizate să emită servicii:

18) Oranșele autorizate să emită servicii:

19) Oranșele autorizate să emită servicii:

20) Oranșele autorizate să emită servicii:

21) Oranșele autorizate să emită servicii:

22) Oranșele autorizate să emită servicii:

23) Oranșele autorizate să emită servicii:

24) Oranșele autorizate să emită servicii:

25) Oranșele autorizate să emită servicii:

26) Oranșele autorizate să emită servicii:

27) Oranșele autorizate să emită servicii:

28) Oranșele autorizate să emită servicii:

29) Oranșele autorizate să emită servicii:

30) Oranșele autorizate să emită servicii:

31) Oranșele autorizate să emită servicii:

32) Oranșele autorizate să emită servicii:

33) Oranșele autorizate să emită servicii:

34) Oranșele autorizate să emită servicii:

35) Oranșele autorizate să emită servicii:

36) Oranșele autorizate să emită servicii:

37) Oranșele autorizate să emită servicii:

38) Oranșele autorizate să emită servicii:

39) Oranșele autorizate să emită servicii:

40) Oranșele autorizate să emită servicii:

41) Oranșele autorizate să emită servicii:

42) Oranșele autorizate să emită servicii:

43) Oranșele autorizate să emită servicii:

44) Oranșele autorizate să emită servicii:

45) Oranșele autorizate să emită servicii:

46) Oranșele autorizate să emită servicii:

47) Oranșele autorizate să emită servicii:

48) Oranșele autorizate să emită servicii:

49) Oranșele autorizate să emită servicii:

50) Oranșele autorizate să emită servicii:

51) Oranșele autorizate să emită servicii:

52) Oranșele autorizate să emită servicii:

53) Oranșele autorizate să emită servicii:

54) Oranșele autorizate să emită servicii:

55) Oranșele autorizate să emită servicii:

56) Oranșele autorizate să emită servicii:

57) Oranșele autorizate să emită servicii:

58) Oranșele autorizate să emită servicii:

59) Oranșele autorizate să emită servicii:

60) Oranșele autorizate să emită servicii:

61) Oranșele autorizate să emită servicii:

62) Oranșele autorizate să emită servicii:

63) Oranșele autorizate să emită servicii:

64) Oranșele autorizate să emită servicii:

65) Oranșele autorizate să emită servicii:

66) Oranșele autorizate să emită servicii:

67) Oranșele autorizate să emită servicii:

68) Oranșele autorizate să emită servicii:

69) Oranșele autorizate să emită servicii:

70) Oranșele autorizate să emită servicii:

71) Oranșele autorizate să emită servicii:

72) Oranșele autorizate să emită servicii:

73) Oranșele autorizate să emită servicii:

74) Oranșele autorizate să emită servicii:

75) Oranșele autorizate să emită servicii:

76) Oranșele autorizate să emită servicii:

77) Oranșele autorizate să emită servicii:

78) Oranșele autorizate să emită servicii:

79) Oranșele autorizate să emită servicii:

80) Oranșele autorizate să emită servicii:

81) Oranșele autorizate să emită servicii:

82) Oranșele autorizate să emită servicii:

83) Oranșele autorizate să emită servicii:

84) Oranșele autorizate să emită servicii:

85) Oranșele autorizate să emită servicii:

86) Oranșele autorizate să emită servicii:

87) Oranșele autorizate să emită servicii:

88) Oranșele autorizate să emită servicii:

89) Oranșele autorizate să emită servicii:

90) Oranșele autorizate să emită servicii:

91) Oranșele autorizate să emită servicii:

92) Oranșele autorizate să emită servicii:

93) Oranșele autorizate să emită servicii:

94) Oranșele autorizate să emită servicii:

95) Oranșele autorizate să emită servicii:

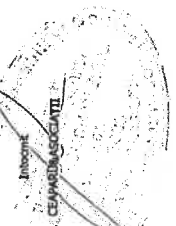
96) Oranșele autorizate să emită servicii:

97) Oranșele autorizate să emită servicii:

98) Oranșele autorizate să emită servicii:

99) Oranșele autorizate să emită servicii:

100) Oranșele autorizate să emită servicii:



ADMINISTRATOR GENERAL

MOBILA RADAUTI SA

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL

2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru deprecieri sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4 = 1+2+3	5	6	7	8 = 5+6-7	
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Crestari ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari		
0									
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	5	0	0	0	
Mobilier, apar. Birotica	0	0	0	0	0	0	0	0	
Terenuri	3.852.837	0	3.420.819	432.018	0	0	0	0	
Constructii	10.546.151	0	9.921.536	624.615	5.430.020	4.224.616	9.030.020	624.616	
Instalatii tehnice si masini	7.825.987	0	2.474.191	5.351.796	6.577.648	-375.480	1.201.974	5.000.194	
Alte instalatii, utilitate si mobilier	114.731	0	111.084	3.647	8.159	22.692	27.204	3.647	
Imobilizari corporale in curs de executie	173.507	0	173.507	0	0	0	0	0	
Imobilizari financiare	344.381	0	0	344.381	0	0	0	0	
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL	22.857.594	0	16.101.137	6.756.457	12.015.827	3.871.828	10.259.198	5.628.457	


*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se mobilele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.
 **) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
 In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, acestea trebuie prezentate in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

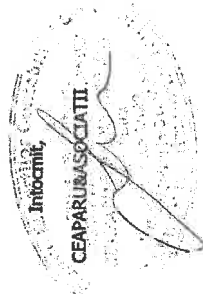
In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

****) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustari care privesc exercitiile anterioare.

*****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparuta din procesul de dezvoltare internă.

ADMINISTRATOR SPECIAL

OTEL RADO


Intocmit,

 CEAPARUBASOCIATII

MOBILA RADAUTI SA

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2022

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	511.966	0	511.966
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, surselor sau destinatiei acestora.

ADMINISTRATOR SPECIAL

OTT RADU

Intocmit,
CEAPARU & ASOCIATII

MOBILA RADAUTI SA

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2022

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	4.449.435,00
rezerva legala	0,00
acoperirea pierderii contabile	4.449.435,00
dividende, etc.	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestora.

ADMINISTRATOR SPECIAL

OTT RADU

Intocmit,
CEAPARU & ASOCIATII

MOBILA RADAUTI SA

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN 2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	108.509	477.351
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2.227.590	13.629.267
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.227.590	13.629.267
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-2.119.081	-13.151.916
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	-4.184.829	18.447.962
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-6.303.910	5.296.046

ADMINISTRATOR SPECIAL

OTT RADIU

Intocmit

CEAPARU&ASOCIATII

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 2022

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	4.907.851	4.907.851	0
Cienti Interni	512.499	3.814.816	
Cienti Incerti	919.836	919.836	
Cienti facturi de Intocmit	16.494	0	
Alte creante sociale	36.033	36.033	
TVA de recuperat chelt in avans	88.769	88.769	
TVA de recuperat	0	0	
TVA nedebnibil	48.397	48.397	

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	695.184	695.184	0	0
furnizori Interni	131.351	131.351	0	0
clienti creditor	0	0	0	0
Personal salarii datorate	12.261	12.261	0	0
Personal ajutoare	0	0	0	0
Avansuri acordate	0	0	0	0
Drepturi de personal neridicate	0	0	0	0
Retineri din salarii	0	0	0	0
Alte datorii personal	0	0	0	0
Contrib asig sociale	0	0	0	0
Contrib asig sanatate	0	0	0	0
Cam	622	622	0	0
Alte datorii sociale	0	0	0	0
Impozit pe salarii	0	0	0	0
Fonduri speciale	0	0	0	0
Asociati/ conturi urente	550.950	550.950	0	0
Creditori diversi	0	0	0	
Decontari	0	0	0	
Alte imprumuturi	0	0	0	0

*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

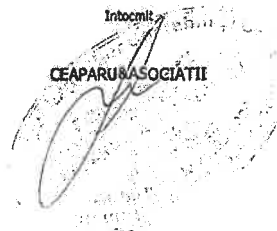
- clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea datoriei; sau *valoarea si natura garantiilor;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

ADMINISTRATOR
SPECIAL



Intocmit

CEAPARU ASOCIATII

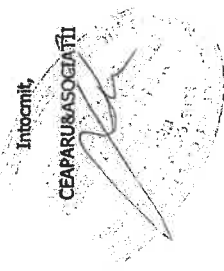


PRINCIPIL POLITICI SI METODE DE CONTABILITATE 2022

<p>a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale. Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP 1802/2014, precum și ale OMFP 3781/2019, precum și ale OMFP 58/2021 pentru reglementarea unor aspecte contabile. OMFP 1802/2014 solicită ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 (replicată și completată ulterior) și Cerințele de întocmire și prezentare prevăzute de OMFP 1802/2014. Societatea organizează și conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și întocmește situații financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunităților Economice Europene. Prezentele situații financiare sunt întocmite în baza continuității activității. Fiecare element semnificativ este prezentat separat în situațiile financiare. Valorile nesemnificative sunt agregate cu valorile de natura sau funcție similară și nu sunt prezentate separat.</p>				
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.				
* natura:				
* motivele:				
* evaluarea efectului asupra activelor și datorilor, pozitiei financiare și a profitului sau pierderii.				
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile	Da.	X	NU.	
* comentarii relevante				
d) Valoarea reziduale pentru imobilizări stabilite în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.				
* nu este cazul				
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și doliante cu oclu lung de fabricație				
* nu este cazul				
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale - detalii:				
* elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării:				
* nu este cazul				
* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;				
* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;				
* nu este cazul				
* modificările rezervei din reevaluare:				
* nu este cazul				
* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercițiului financiar;			23.535	
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercițiului financiar;			0	
* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercițiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;			0	
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar.			23.535	
g) Activele fac obiectul a justarilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal				
suma a justarilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate				
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar.				
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscută înainte de data bilanțului				
Valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.				
* nu este cazul				

ADMINISTRATOR SPECIAL

RADIU



Întocmit,

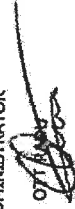
MOBILA RADAUTI SA

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE 2022

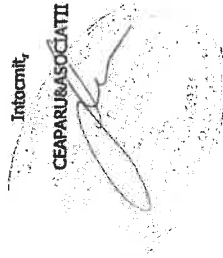
a) existența oricoror certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile, cu prezentarea informațiilor cerute în Subsecțiunea 8.2.	Nu.		X	
b) capital social subscris/patrimoniul entității:	nu este cazul			
c) numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise	13.437.293,00 lei	5374917	Valoare acțiuni - 1:	13.437.293,00 lei
* au fost integral vărsate	Numar:		Valoare acțiuni - 2:	0
* numărul acțiunilor pentru care s-a cerut, fără rezultat, efectuarea versamentelor		5374917		
d) acțiuni rascumparabile:	nu este cazul			
* data cea mai apropiată și data limita de rascumparare;	nu este cazul			
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumparării;	nu este cazul			
* valoarea eventualei prime de rascumparare;	nu este cazul			
e) acțiuni emise în timpul exercitiului financiar:				
* tipul de acțiuni:	nu este cazul			
* număr de acțiuni emise;	nu este cazul			
* valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuție;	nu este cazul			
* drepturi legate de distribuție:	nu este cazul			
* numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare;	nu este cazul			
* perioada de exercitare a drepturilor;	nu este cazul			
* pretul plătit pentru acțiunile distribuite;	nu este cazul			
f) obligațiuni emise:				
* tipul obligațiunilor emise;	nu este cazul			
* valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni;	nu este cazul			
* obligațiuni emise de entitate, deținute de o persoană nominalizată sau imputernicită de aceasta:	nu este cazul			
* valoarea nominală;	nu este cazul			
* valoarea înregistrată în momentul plății.	nu este cazul			

ADMINISTRATOR



Intocmit,

CEAPARU&ASOCIATII



MOBILA RADAUTI SA

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Da	Nu.	X	nu este cazul		
a) indemnizati acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie					
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
* rata dobanzii:					
* principiile clauze ale creditului;					
* suma rambursata pana la acea data;					
* obligatii viitoare de genul parantilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;					
Conducere					
Executie					
* salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului;					
268.953,00					
* cheltuieli cu asigurarile sociale AFERENTE EXERCITIULUI;					
6.292,00					
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					
0					

ADMINISTRATOR

Intocmit,
CEAPARU & SOCIATII



**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 2022**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{10.014.934}{851.198} = 11,77$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
 * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Active curente} - \text{Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{10.014.934 - 0} = \#DIV/0!$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{10.291.739} \times 100 = 0,00$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{10.291.739} \times 100 = 0,00$$

unde:
 * capital împrumutat = credite peste un an;
 * capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de câte ori entitatea poate achita chefuliile cu dobanda.
 Cu cât valoarea indicatorului este mai mica, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzi și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{5.296.046}{0} = 0,00$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
 * Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
 * Viteza de rotatie a stocurilor (nu ar trebui sa fie mai mica de 12 zile) - aproximeaza de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{43.572}{0} = \#DIV/0!$$

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{43.572} \times 365 = 0,00$$

* Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea ii obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{131.352}{43.572} \times 365 = 1100,33$$

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{477.351}{1.128.000} = 0,42$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{477.351}{11.142.934} = 0,04$$

4. Indicatori de profitabilitate - măsura eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile.

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzi și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{5.296.046}{10.291.739} = 0,51$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in activitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{433.779}{477.351} \times 100 = 90,87$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

ADMINISTRATOR SPECIAL

DIPT RADU


Intocmit,

CEAPARUL ASOCIATII


Alte informatii

1. Politicile contabile adoptate

A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatii financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.

1. Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A. Politicile contabile sunt conforme cu principiile contabile prevazute de cadrul legal mentionat la punctul A si sunt prezentate mai jos.

2. Principiile contabile generale aplicate de entitate sunt :

2.1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2.2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2.3. Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

2.4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat in 2022 entitatea nu a modificat politicile contabile.

2.5. Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

2.6. Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

2.7. Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

2.8. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

2.9. Principiul necompensarii: orice compensare intre elementele de activ si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

2.10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

2.11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

2.12. Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa pentru entitate daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

B. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea

efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de [3] ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2022, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat in 2022 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit).

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrarii lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si

e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobanzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobanzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;

c) dividendele se recunosc atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

r) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2022 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

C. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte

MOBILA RADAUTI SA

Cod fiscal 739926

Sediul RADAUTI VOLOVATULUI 82

Capital social 13437293 lei

Nr. reg. coml J33/11/1991

prevederi din reglementarile contabile;

D. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie anul precedent.

E. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

2. Angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant; angajamente privind pensiile si entitatile afiliate sau asociate

Entitatea nu detine elemente de aceasta natura la data de 31.12.2022

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere

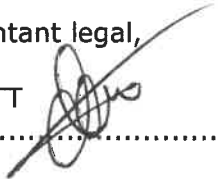
Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

4. Informatii privind actiunile proprii

Entitatea nu a achizitionat sau instrinat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar incheiat la 2022

Reprezentant legal,

RADU OTT



.....