

RAPORT ANUAL

Raport anual: conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercitiul financiar: 2022

Data raportului: 26.04.2023

Denumirea societății comerciale: S.C. MOARA CIBIN S.A.

Sediul social: SIBIU, sos. Alba Iulia nr. 70, jud. Sibiu

Numărul de telefon/fax: 0269/229651

Codul unic de înregistrare la Registrul Comerțului: RO 785205

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J32/89/1991

Identificator Unic la Nivel European (E.U.I.D.): ROONRC.J32/89/1991

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București, Segment ATS, Categorie AeRO

Capital social subscris și vărsat : 11.945.059,10 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: acțiuni nominative emise în formă dematerializată cu valoare nominală de 0,1lei.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.a) Descrierea activității de baza a societății comerciale;

Activitatea de bază a SC Moara Cibin SA o reprezintă procesarea cerealelor și fabricarea produselor de morărit.

Activitatea de procesare are tradiție, fiind desfășurată neîntrerupt în ultimii 80 de ani, indiferent de forma de organizare a entității economice, de forma de proprietate sau de regimurile care au guvernat țara în această perioadă.

În cursul anului 2022 societatea a prelucrat următoarele cantități de materii prime:

Denumire materie primă	Cantitate(kg)	Valoare(lei)
Grau	60.333.482	100.074.930
Porumb	21.235.742	30.749.999
Secara	443.100	953.837
Total	82.012.324	131.778.766

obținându-se următoarele produse finite:

Denumire produs finit	Cantitate (kg)	Valoare (lei)
FAINA TIP 650	30.542.388	56.658.297
FURAJE	14.576.874	8.391.855
MALAI COMUN	9.741.667	8.372.670
FAINA TIP 550	36.900	67.896
MALAI EXTRA	6.780.218	10.848.349
MALAI SUPERIOR	4.430.854	6.727.062
FAINA GRIFICA	2.988.800	5.650.818
FAINA TIP 480	7.908.347	14.473.079
FAINA TIP 1250	3.770.604	6.575.993
FAINA INTEGRALA	417.434	674.415
FAINA DE SECARA	439.624	790.956
ALTE PRODUSE	484.355	919.218
FAINA GRAHAM	50.680	80.034
Total general	82.168.745	120.230.642

Deasemenea în perioada 01.01.2022-31.12.2022 s-au mai fabricat și următoarele categorii de produse:

DENUMIREA	CANTITATE(TO)	VALOARE(LEI)
1. Produse făinoase	3.935,85	24.684.531
2. Produse zaharoase	2.090,73	14.482.540
3. Extrudate și expandate	2.282,62	16.308.394

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

S.C. Moara Cibin S.A. s-a înființat la data de 5.02.1991 prin divizarea (și preluarea parțială a patrimoniului) fostei întreprinderi de morărit și panificație – I.M.P. Sibiu – în două entități economice distincte:

- S.C. MOARA CIBIN S.A.- cu principala activitate morăritul;
- S.C. SIMPA S.A. – cu principalul obiect de activitate – panificație.

Societatea s-a constituit în baza Legii 15/1990 și a Legii 31/1990 prin Hotărârea de guvern nr.1353/1991 cu denumirea de S.C. MOARA CIBIN S.A. și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J32/89/1991 la data de 5 februarie 1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizari semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinării de active;

La data de 31 decembrie 2022 soldul investițiilor în curs era de 5.656.494 lei, din care cele mai importante proiecte de investiții aflate în desfășurare sunt:

- Capitalizare costuri aferente vânzării și demolării bazelor de la Sura Mica și Medias: 2.322.877 lei
- Îmbunătățire clădire fabrică făinoase: 537.223 lei

În ceea ce privește intrările de active imobilizate, societatea a înregistrat următoarele:

- Achiziții de imobilizări necorporale: 1.053 lei
- Achiziții sau puneri în funcțiune din proiecte de investiții finalizate de echipamente tehnologice, aparate de măsură și mașini: 3.301.669 lei

De asemenea, în cursul anului 2022 s-au finalizat demersurile privind scoaterea din evidențele societății a ambelor linii de paste făinoase și valorificarea prin vânzare a deșeurilor generate de dezafectare.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit;

Raportat la exercițiul financiar 2022, contul de profit și pierderi al SC Moara Cibin SA se prezintă astfel:

-venituri totale	310.724.567 lei
-cheltuieli totale	300.484.550 lei
- profit	10.240.017 lei
- impozit pe profit	1.414.489 lei
- profit net	8.825.528 lei

b) cifra de afaceri

În anul 2022, cifra de afaceri realizată a fost 290.388.122 lei, respectiv 58.695.096,82 euro.

Veniturile din exploatare în exercițiul financiar 2022 se prezintă după cum urmează:

- venituri din producția vândută	226.442.977 lei
- venituri din vânzarea mărfurilor	63.945.145 lei
- alte venituri din exploatare	19.748.472 lei
Total venituri din exploatare	310.136.594 lei

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \\ &= \frac{290.388.122}{129.273.486} = 2,25 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotație a activelor totale} &= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \\ &= \frac{290.388.122}{205.658.463} = 1,41 \end{aligned}$$

c) export;

Nu este cazul

d) costuri;

Totalul costurilor de producție (exclusiv costul marfurilor) la 31.12.2022 a fost de 241.504.903 lei, distribuite după cum urmează:

Categorie de cheltuieli	Valoare (lei)
Cheltuieli cu materii prime si materiale	166.198.419
Alte cheltuieli materiale	2.485.557
Cheltuieli cu energie si apa	11.203.752
Cheltuieli cu personalul	31.228.123
Amortizari	7.077.349
Alte cheltuieli de exploatare	23.311.703

e) Cota din piață deținuta;

Potrivit estimărilor noastre ponderea din piața, deținuta de S.C. Moara Cibin S.A este de 2,5–3 %.

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La data de 31.12.2022 societatea deține sub formă de numerar si alte disponibilitati lichide 2.166.609 lei, din care în conturi curente 1.852.046 lei și în casă suma de 38.773 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs și metodele de distribuție;

Categoria de produse	Piete de desfacere	Modul de realizare a distributiei
Făinuri din grâu	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Harghita, Covasna, Vâlcea, Timis	Distribuție directa cu prestatori de servicii de transport
Grișuri din grâu	Caraș-Severin, Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Bacau. <u>Iași</u>	Distribuție directa cu prestatori de servicii de transport
Furaje din grâu	Sibiu, Alba, Hunedoara, Brașov, Cluj, Mureș, Harghita, Vâlcea, Gorj, Arges.	Distribuție directa cu prestatori de servicii de

		transport
Fainuri din porumb	Sibiu, Alba, Hunedoara, Braşov, Harghita, Covasna, Vâlcea Toata tara (ambalate)	Distribuţie directa cu prestatori de servicii de transport/ distributie indirecta- firme distributie
Furaje din porumb	Sibiu, Alba, Hunedoara, Braşov, Mureş, Vâlcea, Gorj, Arges, Bistrita, Satu Mare	Distribuţie directa cu prestatori de servicii de transport

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

Ponderea categoriilor de produse în cifra de afaceri se prezintă după cum urmează:

Categororia de produse	2020		2021		2022	
	Cantitate – to -	Pondere din cifra afaceri	Cantitate – to-	Pondere din cifra afaceri	Cantitate – to-	Pondere din cifra afaceri
Fainuri din grâu	48.346	55,71	55.452	42,59	43.054	34,95
Furaje	22.619	15,27	27.445	11,98	24.424	9,60
Făinuri din porumb	8.679	13,76	11.920	14,20	10.207	11,47
Produse făinoase	-	-	3.915	11,81	3.947	13,84
Produse zaharoase	-	-	1.977	18,31	2.086	7,61
Extrudate/expandate	-	-	2.302	9,78	2.276	7,07

c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Aprovizionarea societății se face cu materii prime din România și Ungaria, de la parteneri deveniți tradiționali. Riscurile sunt date de piata generala speculativa.

Societatea nu constituie stocuri de materii prime și materiale în cantități supra-normative. Acestea sunt constituite la un nivel mediu de 5.000 – 10.000 tone, dar exista contracte incheiate cu furnizorii de materie prima.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Societatea noastră are o relație îndelungată cu clienții ceea ce conduce la echilibrarea volumului vânzarilor dar este influentata de riscuri aferente activității de desfacere.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Concurența pe piața produselor de morărit este foarte bine dezvoltată, principalii competitori pe piață ai societății noastre fiind: 7 Spice (Valcea si Brasov), Harmopan (Miercurea Ciuc), Europan, Boromir Ind (Deva), SamMills (Satu Mare), Oltina (Prahova), Panimon (Onesti), Vlasar Agro (Bicaci), Moara Domneasca (Bascov), Ralu Prod (Albesti - Paleologu) , Lido Garbea (Prahova) , precum si importurile din Ungaria.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

În portofoliul de clienți nu există nici un client sau grup de clienți care, în situația renunțării la colaborarea cu societatea noastră, să afecteze în mod semnificativ activitatea societății noastre.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

TOTAL SALARIAȚI = 454

- Calificati = 378

	Total	Nr.membrilor de sindicat	Nr.salariați neînscriși în sindicat
Curs de calificare	12	11	1
Șc. profesională	126	126	0

Studii medii	128	125	3
Șc.de maiștri și Șc.tehnică	4	4	0
Studii superioare	108	97	11

- Necalificați = 76

	Total	Nr.membrilor de sindicat	Nr.salariați neînscriși în sindicat
Necalificați	76	76	0

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre manager și angajații societății s-au desfășurat pe baza respectului reciproc și a strânsei colaborări atât pe plan profesional cât și social.

Relațiile de muncă sunt guvernate de Codul Muncii, Contractul colectiv de muncă și politicile, strategiile și regulile stabilite în Regulamentul intern, parte integrantă a contractului colectiv de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Ca urmare a re tehnologizărilor realizate de societate, activitatea productivă a SC Moara Cibin SA nu afectează în mod negativ mediul înconjurător. Intenția noastră este să urmărim foarte atent acest aspect și să investim în permanență pentru îmbunătățirea acestor parametri.

Nu există litigii și nici nu se preconizează nașterea unor litigii privitoare la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cercetarea și dezvoltarea este realizată de către serviciul tehnic.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate

și de cash flow.

Societatea noastră duce o politică prin care se urmărește reducerea riscurilor la care poate fi supusă societatea. Astfel societatea urmărește îndeaproape relațiile cu clienții, efectuând livrările de marfă în baza relațiilor tradiționale sau în urma emiterii instrumentelor pentru plata mărfii.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{76.384.977}{63.121.265} = 1,21$$

$$\text{Lichiditate imediată} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{45.899.880}{63.121.265} = 0,73$$

$$\text{Gradul de îndatorare}^1 = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{42.557.564}{94.383.595} \times 100 = 45,09\%$$

$$\text{Gradul de îndatorare}^2 = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{42.557.564}{136.941.159} \times 100 = 31,08\%$$

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Sediul societății și principalele capacități de producție ale acesteia sunt situate pe platforma industrială din nord-vestul municipiului Sibiu, cu acces direct la șoseaua națională DN 1 (E 68), cu acces direct la calea ferată (prin CFU proprie), rampe de încărcare-descărcare (la nivelul platformelor autoutilitarelor de transport marfă).

Societatea are o capacitate instalată de măcinare grâu și porumb de 550 to/24h.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Starea tehnică a proprietăților și a capacităților de producție este una bună și foarte bună. Atenția noastră este îndreptată către îmbunătățirea permanentă a parametrilor tehnici.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile emise de societatea Moara Cibin S.A. sunt tranzacționate în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

La data de 29.09.2022 a început perioada de distribuire a dividendelor aferente anilor 2017-2021. În cursul anului 2022 s-au ridicat dividende care, împreună cu impozitele aferente au fost în valoare de 19.328.982 lei.

În anul 2022, societatea a realizat un profit net de repartizat în suma de 8.825.528,18 lei, rezultat conform calculului de mai jos:

Nr.crt.	Denumire indicator	Lei
1.	Profit brut	10.240.017,18
2.	Impozit profit	1.414.489,00
3.	Profit net	8.825.528,18
4.	Rezerve legale(5%)	0
5.	Rezerve pentru profitul reinvestit	1.138.031,28
6.	PROFIT NET DE REPARTIZAT	7.687.496,90

Adunarea Generală a Acționarilor din data de 25.04.2023 a hotărât ca profitul net de repartizat la data de de 31.12.2022 în suma de **7.687.496,90** să fie repartizat pentru constituirea fondului de dezvoltare al societății.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare,

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârsta, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

Consiliul de administrație al societății este format din:

- Ureche Mircea - președinte CA; vârsta 67 ani; calificare inginer; experiență profesională (1998 – prezent administrator SC Moara Cibin SA, 1994 – 1998 administrator SC Boromir SRL, 1980 – 1994 SC Mopariv SA sef moară),
- Stefan Gheorghe - membru CA; vârsta 57 ani; experiență profesională (1998- prezent SC Agropan SRL administrator; 1992-1998 Director department achizitii Boromir SRL Rm. Valcea,
- Topârcean Ioan - membru CA; vârsta 67 ani; experiență profesională (1977 – prezent); diverse functii in morarit
- Tarasascu Catalin Cristian - membru CA; vârsta 47 ani; experienta profesionala (2007- prezent); Manager Financiar SC Boromir Ind Rm. Valcea.
- Bleoca Adrian - membru CA; varsta 59 ani; calificare economist; experienta profesionala (2009-2012 Director Economic SC Eldi Brutaria SRL, 2012-prezent, economist SC Moara Cibin SA)

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu există acorduri, înțelegeri sau legături de familie între administratori și o altă persoană, datorită căreia persoanele în cauză au fost numite administratori; membri Consiliului de Administrație au fost aleși în funcție datorită competenței, experienței profesionale și implicării în societate.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Ureche Mircea detine:

- în mod direct 0.47% din capitalul social

- în mod indirect, prin Boromir Ind SRL, 29,49% din capitalul social.

Topircean Ioan detine în mod direct 0.03 % din capitalul social al SC Moara Cibin SA.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:

S.C. Boromir Ind SRL Rm.Vâlcea

Hajdu Mill Euro KFT Hajduboszormeny Ungaria

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

Conducerea executivă a societății este formată din:

Nume	Funcția detinută	Termenul pt care face parte din conducerea executivă	Orice acord, înțelegere sau legatură de familie datorită căreia persoana a fost numită în funcție	Deținere din capitalul societății comerciale (număr de acțiuni)
Poplacean Ioana-Adeluta	Director General	01.04.2021 - 01.04.2025	Nu este cazul	
Ionuș Carmen	Director Economic	Nedeterminat	Nu este cazul	
Fintina Adina	Director Vânzări	Nedeterminat	Nu este cazul	
Petcu Sorin	Sef secție morarită	Nedeterminat	Nu este cazul	
Ciopei Maria-Felicia	Sef procese fabr. făinoase zaharoase	Nedeterminat	Nu este cazul	
Poparad Gheorghe-Ovidiu	Sef Depart Tehnic făinoase-zaharoase	Nedeterminat	Nu este cazul	
Ratiu Iuliu-Ciprian	Sef depart. dezvoltare investiții morarită	Nedeterminat	Nu este cazul	
Dogaru Lucica	Sef punct de lucru Olteni	Nedeterminat	Nu este cazul	

Serban Cincona Ana-Minerva	Sef Depart comercial morarit	Nedeterminat	Nu este cazul	
Geamanu Olivia-Elena	Sef depart Resurse Umane	Nedeterminat	Nu este cazul	
Popa Dan-Virgil	Sef depart. Logistica	Nedeterminat	Nu este cazul	

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Persoanele prezentate la 4.1 și 4.2 nu au fost implicate în ultimii 5 ani în litigii sau proceduri administrative, referitoare la activitatea acestora în cadrul societății și nici în ceea ce privește capacitatea de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul societății.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a)elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Elemente de bilanț	2019	2020	2021	2022
Active imobilizate	82.772.903	85.078.966	134.249.290	129.273.436
Active circulante	43.541.397	44.143.978	66.992.620	76.384.977
Numerar si alte disponibilitati lichide	1.206.644	945.392	2.142.580	2.166.609

b)contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Elemente de bilant	2019 - lei -	2020 - lei -	2021 - lei -	2022 - lei -
Vanzari nete	109.686.357	111.114.523	198.643.038	290.388.122
Venituri din exploatare	120.011.406	121.558.108	220.934.435	310.136.594
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	70.614.087	70.580.426	111.449.457	166.198.419
Profit brut	3.650.923	3.932.028	6.977.648	10.240.017
Profit net	3.138.109	3.811.671	5.908.482	8.825.528

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Situatia fluxurilor de trezorerie se prezintă după cum urmează:

Denumire indicator	2019 - lei -	2020 - lei -	2021 - lei -	2022 - lei -
Flux de numerar din activitățile de exploatare	3.411.408	1.748.832	3.673.847	8.850.404
Flux de numerar din activitățile de investiții	-2.395.975	-125.089	-4.468.940	-2.101.546
Flux de numerar din activitatea financiară	-827.048	-1.884.995	455.898	-22.775.271
Flux de numerar net	188.385	-261.252	-339.195	24.029
Disponibilitați banești la începutul perioadei	1.018.259	1.206.644	2.481.775	2.142.580
Disponibilitați banești la sfârșitul perioadei	1.206.644	945.392	2.142.580	2.166.609

Presedinte C.A.,

Ing. Ureche Mircea




Sef birou financiar-contabil,

Ec. Ionus Carmen



SC MOARA CIBIN SA
ȘOS.ALBA IULIA, NR.70
SIBIU
TEL.0269/229651, FAX 0269/229650
RO785205, J32/89/1991

Anexa la raportul Consiliului de Administratie, conform reglementarilor
Codului de Governanta Corporativa AeRO

Declaratie privind Governanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a „prevederilor de indeplinit” precizate in documentul „Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la data de 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC Moara Cibin SA Sibiu au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporative este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC Moara Cibin SA Sibiu urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Governanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu Respecta Sau Respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa include termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		NU	Se va intocmi un regulament intern al Consiliului de Administratie care sa intre in vigoare in 2023
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		NU	Se ia in considerare efectuatarea unei evaluari a Consiliului de Administratie pentru anul 2023
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoare le :	DA		
A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;	DA		
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;	DA		
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-I revin;	DA		
A.5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	DA		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		NU	Se va avea in vedere conformarea
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile	DA		Doar in limba romana

	legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand :			
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Se va avea in vedere conformarea
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	DA		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	DA		
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii .		NU	Se va analiza in Consiliul de Administratie si va fi adoptata o politica de dividend a societatii.
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Se va avea in vedere conformarea. Consiliul de Administratie va analiza si vor fi adoptate masuri.
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA		Doar in limba romana
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentum respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		NU	Sunt in analiza Consiliului de Administratie si vor fi adoptate masuri.

**PRESEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
ING. URECHE MIRCEA**

Bifati 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

S1002_A1.0.0 /08.03.2023 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 11.945.059

Entitatea MOARA CIBIN SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU
Strada SOSEAUA ALBA IULIA Nr. 70 Bloc Scara Ap. Telefon 0269229651

Număr din registrul comerțului J32/89/1991 Cod unic de înregistrare 7 8 5 2 0 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1061 Fabricarea produselor de morărit

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1061 Fabricarea produselor de morărit

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public ?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	94.383.595
Capital subscris	11.945.059
Profit/ pierdere	8.825.528

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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 persoană fizică/ Denumire firma de audit

AV EXPERT SOLUTION SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

2826

CIF/ CUI

3 3 4 0 1 5 0 5

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	308.291	263.234
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	14.283.564	14.283.564
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale .. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	14.591.855	14.546.798
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	63.581.243	62.186.347
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	40.515.208	37.229.605
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	152.052	116.039
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	1.546.088	1.512.403
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	6.262.644	5.656.494
6.Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	368.779	108.431
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	112.426.014	106.809.319
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	7.224.067	7.441.617
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	7.354	475.752
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	7.231.421	7.917.369
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	134.249.290	129.273.486
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	18.678.454	24.886.626
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	140.886	223.399
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	2.598.433	3.999.955
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	444.059	1.375.117
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	21.861.832	30.485.097
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	42.590.289	43.309.318
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	379.495	405.529
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	42.969.784	43.714.847
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	18.424	18.424
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	18.424	18.424
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.142.580	2.166.609
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	66.992.620	76.384.977
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	125.888	146.279
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	2.143	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	2.772.875	2.143.550
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.876.756	1.805.822
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	34.264.202	46.831.481
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	1.856.156	6.753.360
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.436.947	5.587.052
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	44.206.936	63.121.265
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	21.752.463	12.250.882
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	156.003.896	141.524.368
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	42.700.711	42.557.564
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	42.700.711	42.557.564
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	6.901.427	5.742.318
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.159.109	1.159.109
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	5.742.318	4.583.209
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	6.901.427	5.742.318
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	11.945.059	11.945.059

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	11.945.059	11.945.059
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	13.836.312	13.836.312
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	25.886.966	25.886.966
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	2.443.444	2.443.444
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	39.482.131	29.875.940
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	41.925.575	32.319.384
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	1.328.693	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	6.732.667	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	17.598.255	2.708.377
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	5.908.482	8.825.528
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.478.422	1.138.031
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	107.560.867	94.383.595
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	107.560.867	94.383.595

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	198.643.038	290.388.122
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	176.824.109	247.174.802
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	38.917.570	63.945.145
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	17.098.641	20.731.825
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	14.066.499	18.064.400
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	8.224.898	1.684.072
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.159.109	1.159.109
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	220.934.435	310.136.594
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	111.449.457	166.198.419
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.203.099	2.485.557
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	8.489.484	11.203.752
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	6.869.279	8.490.354
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		2.338.995
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	37.499.380	55.668.540
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	107.969	145.808
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	27.888.701	31.228.123
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	25.863.882	28.780.708
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	2.024.819	2.447.415

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	7.300.225	7.077.349
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	7.300.225	7.077.349
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	35.232	74.330
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	288.762	74.330
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	253.530	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	17.820.732	23.457.511
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	12.890.953	20.198.516
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	1.481.633	1.349.920
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	3.448.146	1.909.075
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-20.364	-74.330
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41	20.364	74.330
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	212.557.977	297.173.443
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	8.376.458	12.963.151
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	121	49
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	298.323	587.924
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	298.444	587.973
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	1.512.342	2.675.200
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	184.912	635.907
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.697.254	3.311.107

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.398.810	2.723.134
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	221.232.879	310.724.567
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	214.255.231	300.484.550
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	6.977.648	10.240.017
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	1.069.166	1.414.489
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	5.908.482	8.825.528
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

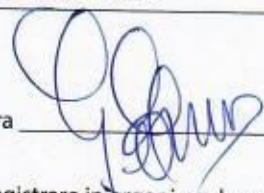
Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

[Empty box for registration number]

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		8.825.528
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	421		419
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	461		454
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		1.846.640
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	368.779	108.431
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	59.382	7.657
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	7.231.421	7.441.617
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	7.224.067	7.441.617
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	6.561.000	6.561.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	663.067	880.617
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	663.067	880.617
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	7.354	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	7.354	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	43.034.348	45.284.110
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	774.941	743.713
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	337.749	183.521
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	291.975	114.915
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	291.975	114.915
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	291.975	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	215.354	426.756
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		426.756
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și decontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		251.600
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	18.424	18.424
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	18.424	18.424
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	30.123	38.773
- în lei (ct. 5311)	99	85	30.123	38.773
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.987.447	1.841.480
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.334.311	1.612.320
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	653.136	229.160
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	4.205	356.804
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	4.205	356.804
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	40.763.056	60.285.972
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	37.997.114	54.699.116
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	1.606.123	1.990.376
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	37.117	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	755.109	1.241.206
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.680.476	1.400.254
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	809.325	592.997
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	849.900	790.682
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	21.251	16.575
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	150.000	150.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	150.000	150.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	180.357	2.795.396		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	180.357	2.795.396		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	11.945.059	11.945.059		
- acțiuni cotate 4)	150	131	11.945.059	11.945.059		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	248.400	302.473		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
			119.450.591	X	119.450.591	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	103.696.847	86,81	103.696.847	86,81
- deținut de persoane fizice	170	151	15.753.744	13,19	15.753.744	13,19
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				22.002.799

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in-organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si privilegii similare si alte imobilizari necorporale	03	879.543	1.053		X	880.596
4.Fond comercial	04	14.283.564			X	14.283.564
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	15.163.107	1.053		X	15.164.160
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	32.576.121			X	32.576.121
2.Constructii	09	45.905.874	111.066			46.016.940
3.Instalatii tehnice si masini	10	99.165.163	3.177.738	4.009.745		98.333.156
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.115.685	126.590	54.783		2.187.492
5.Investitii imobiliare	12	2.330.870	30.930			2.361.800
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.262.645	1.919.077	2.525.228		5.656.494
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	368.779	527.949	788.297		108.431
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	188.725.137	5.893.350	7.378.053		187.240.434
III.Imobilizari financiare	19	7.231.421	779.871	93.923	X	7.917.369
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	211.119.665	6.674.274	7.471.976		210.321.963

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	571.252	46.110		617.362
- brand comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	571.252	46.110		617.362
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	14.900.752	1.505.963		16.406.715
3.Instalatii tehnice si masini	29	58.855.422	5.323.630	2.844.463	61.334.589
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.758.167	137.030	54.783	1.840.414
5.Investitii imobiliare	31	784.782	64.615		849.397
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	76.299.123	7.031.238	2.899.246	80.431.115
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	76.870.375	7.077.348	2.899.246	81.048.477

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPLACEAN IOANA ADELUTA

Semnătura

Numele si prenumele

IONUS CARMEN PARASCHIVA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.3 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022

Persoana juridica : : SC MOARA CIBIN SA
Judetul : : 32- SIBIU
Adresa : : Localitatea SIBIU , str.ALBA IULIA NR.70 , TEL.0269/229651
Numar din registrul comertului : J32/89/1991
Forma de proprietate : 34 – societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta(cod si denumireCAEN): 1061 Fabricarea produselor de morărit
Cod de identificare fiscala : RO 785205
Tipul situatiei financiare : aplica reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1.802/ 2014

Directorul general al societatii, dra Poplacean Ioana Adeluta, isi asuma raspunderea pentru intocmirea Situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca :

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

S-au aplicat Reglementarile contabile armonizate cu directia a-IV-a a Comunitatilor Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate si mentionez ca situatiile financiare au fost intocmite conform acestor reglementari si IAS.

b) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate .

SEMNATURA ,

Poplacean Ioana Adeluta





Sibiu, str. Timisoara nr.31
CUI 33401505, J32/620/2014
Tel. 0728288980
Email: avexpertsolution@gmail.com
Autorizatie CAFR 1307/2017

Raportul auditorului independent

Către Acționarii Societății Moara Cibin S.A.

Raport asupra auditului situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății Moara Cibin S.A. („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, precum și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul încheiat la aceasta dată, și cu notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	94.384 mii lei
- Profitul net al exercițiului financiar:	8.826 mii lei .

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinie

- 3 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 care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice 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.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 4 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare..

Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunostințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunostințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în

mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

În numele

AV Expert Solution SRL

Sibiu, str. Timisoara, nr. 31, jud. Sibiu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
Din Romania cu nr. 1307/2017

Badiu Angela

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu nr. 2826

Sibiu, 21 Martie 2023

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORIERIE PENTRU ANUL 2022

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	S1	S2	2022
1	Profit/Pierdere		8.825.528	8.825.528
2	Amortizare		7.077.349	7.077.349
3	Venituri subventii investitii		1.159.109	-1.159.109
4	Alte cheltuieli nemonetare		0	0
5	Alte venituri nemonetare		0	0
6	Variatia stocurilor	21.861.832	30.485.097	8.623.265
7	Variatia creantelor	42.969.784	43.714.847	745.063
8	Variatia datoriilor comerciale	37.997.114	55.390.663	-17.393.549
9	Variatia altor datorii	3.436.947	5.587.052	2.150.105
10	Variatia altor elemente de activ	146.455	164.703	-18.248
11	Variatia altor elemente de pasiv	0	0	0
12	A.Flux de numerar din activ. de exploatare			8.850.404
13	Investitii efectuate	134.249.290	129.273.487	-2.101.546
14	B.Flux de numerar din activ. de investitii			-2.101.546
15	Variatia creditelor si imprumuturilor	45.473.586	44.701.114	-772.472
16	Dividende platite catre actionari		22.002.799	-22.002.799
17	C.Flux de numerar din activitatea de finantare			-22.775.271
18	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	2.142.580		2.142.580
19	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	0	2.166.609	2.166.609
20	Flux de numerar (A+B+C)			24.029

Director general,

Poplacean Ioana



Director economic,

Ionus Carmen



NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2022

-lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
			1=2+3	2
Clienți	1	38.387.711	38.387.711	0
Efecte de primit	2	4.207.385	4.207.385	0
Clienți - facturi de întocmit	3	-549.641	-549.641	
Debitori diverși	4	290.418	290.418	0
Cheltuieli în avans	5	146.279	146.279	0
Avansuri	6	2.747.412	2.747.412	
Alte creanțe	7	114.915	114.915	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+2+3+4+5+6+7)	8	45.344.478	45.344.478	0

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate	
			sub 1 an	peste 1 an
			1=2+3	2
Credite bancare pe termen lung - ING	1	7.322.905	1.519.904	5.803.001
Credite bancare pe termen lung - CEC	2	623.646	623.646	0
Linie de credit CEC	3	15.344.017	0	15.344.017
Linie de credit ING	4	17.991.626	0	17.991.626
Linie de credit Unicredit	5	3.418.918		3.418.918
TOTAL SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT	5	44.701.112	2.143.550	42.557.562
Furnizori	6	46.042.984	46.042.984	0
Efecte de platit	7	6.753.360	6.753.360	0
Clienți creditori	8	1.805.822	1.805.822	0
Furnizori= facturi de primit	9	788.497	788.497	0
TOTAL FURNIZORI	10	55.390.663	55.390.663	0
TVA de plată	11	453.538	453.538	0
Impozit pe profit	12	275.828	275.828	0
Creditori diverși	13	111.639	111.639	0
Alte datorii	14	4.746.047	4.746.047	0
Actionari/Asociați - cont curent	15	150.000	150.000	0
TOTAL DATORII	16	105.828.827	63.271.265	42.557.562

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

POPLACEAN IOAN

IONUS CARMEN



NOTA EXPLICATIVA LA BILANT - NR 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2022

Creante	Sold la 31.12.2022	Procent in total creante
TOTAL, din care	45.344.478	100,00
creante comerciale	45.342.507	100,00
alte creante	1.970	0,00

Datorii	Sold la 31.12.2022	Procent in total datorii
TOTAL, din care:	105.828.827	100,00
datorii comerciale	55.390.663	52,34
datorii catre institutii de credit	44.701.112	42,24
creditori diversi	111.639	0,11
datorii catre bugetul statului,	729.366	0,69
alte datorii, inclusiv datorii catre bugetul asigurarilor soc, etc.	4.896.047	4,63

DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR ECONOMIC

POPLACEAN IOANA

IONUS-CARMEN



SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI LA 31,12,2022

Capital social subscris	11.945.059,10 lei
Actiuni nominative	119.450.591,00 actiuni
Valoare nominala	0,10 lei/actiune
Valoare totala a actiunilor nominative	11.945.059,10 lei

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar

Tipul actiunii	- actiuni nominative
Numarul de actiuni emise	- actiuni
Valoarea totala	- lei

Structura actionariatului:

SC Boromir IND SRL	detine	103.595.255 actiuni reprezentand 86,7264 %
Actionari persoane fizice	detin	15.753.744 actiuni reprezentand 13,1885 %
Actionari persoane juridice	detin	101.592 actiuni reprezentand 0,0850 %

DIRECTOR GENERAL,
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC,
IONUS CARMEN

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Ionus Carmen.

SC MOARA CIBIN SA
SOS ALBA IULIA NR 70
SIBIU

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	Anul 2022
Salarizarea directorilor si administratorilor	<u>1.097.388</u>
Obligatiile totale pentru categorii	<u>268.878</u>
Valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului	<u> </u>
Rata dobanzii	<u> </u>
Principalele clauze ale creditului	<u> </u>
Suma rambursata pana la acea data	<u> </u>
Obligatiile viitoare de genul garantiilor asumate de societate in numele acestora	<u> </u>
Salariatii	
Numarul mediu aferent exercitiului	<u>419</u>
Numarul mediu - fiecare categorie	
industrie	<u>379</u>
comert	<u>40</u>
transport	<u> </u>
cabinet medical	<u> </u>
Salarii platite sau de platit aferente exercitiului	<u> </u>
Cheltuieli cu asigurarile sociale	<u> </u>
Alte cheltuieli cu contributiile la pensii	<u> </u>

DIRECTOR GENERAL
POPLACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC
IONUS CARMEN

SC MOARA CIBIN SA

NOTA EXPLICATIVA LA BILANT NR 9

INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI PENTRU ANUL 2021

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in activele curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute, apropiate de cele recomandate (in jur de 2).

a) Lichiditate curenta	=	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{76.384.977}{63.121.265}$	=	1,21
b) Lichiditate imediata	=	$\frac{\text{Active curente - stoc}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{45.899.880}{63.121.265}$	=	0,73

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2. INDICATORI DE RISC

a) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}}$	=	$\frac{42.557.564}{94.383.595}$	=	0,45
b) Gradul de indatorare	=	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{42.557.564}{136.941.159}$	=	0,31

* Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din capitalurile proprii.

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	=	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{290.388.122}{129.273.486}$	=	2,25
--	---	---	---	-----------------------------------	---	------

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

SC MOARA CIBIN SA

ANEXA 2

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

ELEMENTE DE CAPITAL	SOLD LA 01.01.2022	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2022	PROCENT DIN CAPITALURILOR PROPRII
Capital subscris	11.945.059	0	0	11.945.059	12,66
Prime de fuziune	13.836.312	0	0	13.836.312	14,66
Diferente din reevaluare	25.886.966	0	0	25.886.966	27,43
Rezerve legale	2.443.444	0	0	2.443.443	2,59
Alte rezerve	34.058.609	4.430.060	15.174.282	23.314.387	24,70
Rezerve profit reinvestit	5.423.522	1.138.031	0	6.561.553	6,95
Actiuni proprii	1.328.693	0	1.328.693	0	-
Rezultatul reportat	14.904.858	0	14.889.877	14.981	0,02
Rezerve din reevaluare	2.693.396	0	0	2.693.396	2,85
Rezultatul din anul curent	5.908.482	310.939.796	308.022.750	8.825.528	9,35
Repartizare profit	1.478.422	1.138.031	1.478.422	1.138.031	1,21
alte pierderi din instr. Cap.proprii	6.732.667	0	6.732.667	0	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII	61.958.577	317.645.919	347.626.692	94.383.595	100,00

DIRECTOR GENERAL

POPILACEAN IOANA



DIRECTOR ECONOMIC

IONUS CARMEN

Buget de Venituri si Cheltuieli 2023

MOARA CIBIN	2022		2023	
			ron	euro
CIFRA DE AFACERI, din care	290.630.364	58.713.205	239.364.321	48.356.428
Cifra de afaceri grup	16.322.038	3.297.381	8.689.087	1.755.371
Cifra de afaceri non grup	274.308.326	55.415.823	230.675.234	46.601.057
COSTURI AFERENTE MARJA BRUTA	224.206.708	45.294.284	158.850.097	32.090.929
MARJA BRUTA	66.423.657	13.418.921	80.514.224	16.265.500
ALTE VENITURI, din care	19.333.037	3.905.664	3.007.104	607.496
Venituri Subventii	1.159.109	234.163	1.159.104	234.162
Venituri despagubiri	1.845	373	-	-
SALARII	31.894.045	6.443.241	33.950.000	6.858.586
TRANSPORT	7.358.882	1.486.643	8.190.000	1.654.545
TRANSPORT PERSOANE	435.842	88.049	420.000	84.848
UTILITATI, din care	11.203.752	2.263.384	11.343.000	2.291.515
energie electrica	8.490.354	1.715.223	8.709.000	1.759.394
gaze	2.338.995	472.524	2.262.000	456.970
apa	374.403	75.637	372.000	75.152
REPARATII SI PRESTATII EXTERNE	5.468.367	1.104.721	5.350.000	1.080.808
CHIRII	170.970	34.539	180.000	36.364
ASIGURARI	346.618	70.024	336.000	67.879
PROTOCOL	1.417.038	286.270	595.000	120.202
SPONSORIZARE	147.199	29.737	110.000	22.222
DEPLASARI	149.771	30.257	91.000	18.384
POSTA	221.646	44.777	223.200	45.091
COMISION BANCAR	438.982	88.683	446.000	90.101
TAXE	1.008.035	203.643	1.092.000	220.606
PIERDERI CREANTE	-	-	-	-
AMENZI, PENALITATI	578.175	116.803	67.400	13.616
CH RELETE	3.849.810	777.739	-	-
ALTE CHELTUIELI	16.573	3.348	12.000	2.424
TOTAL CHELTUIELI	64.705.705	13.071.860	62.405.600	12.607.192
EBITDA	21.050.989	4.252.725	21.115.728	4.265.804
EBITDA VANZARE ACTIVE	768.247	155.202	-	-
EBITDA AJUSTAT	20.282.741	4.097.524	-	-
AMORTIZARE	7.077.349	1.429.767	7.190.000	1.452.525
EBIT	13.205.393	2.667.756	13.925.728	2.813.278
CHELTUIELI CU DOBANZILE	2.675.200	540.444	3.000.000	606.061
VENITURI FINANCIARE	587.973	118.782	240.000	48.485
CHELTUIELI DIFERENTE DE CURS	635.907	128.466	420.000	84.848
Profit before tax	10.482.259	2.117.628	10.745.728	2.170.854
Tax	1.138.662	230.033	-	-
Net profit	9.343.597	1.887.595	10.745.728	2.170.854

Director General

Poplacean Ioana




Director economic

Ionus Carmen

