



**COMALIMENT  
RESITA SA**

**RAPORT**

**ANUAL AL CONSILIULUI  
DE ADMINISTRATIE LA  
31.12.2022**

*Raport anual elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr.  
5/2018*

---

*Sediul Social:* Resita, Str. Horea, nr.1, Ap. 5, jud. Caras-Severin

*Numărul de telefon/fax:* 0255212515

*Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:* J11/276/1991

*Cod de Identificare Fiscală:* 1056760

*Valoarea Nominală:* 0,1 lei

*Număr de acțiuni:* 5.889.934

*Acțiunile COMALIMENT RESITA S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori  
București-Segmentul SMT, categoria AeRO Standard*

*Cuprins:*

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă

## ***I. Introducere***

Societatea Comaliment Reșița S.A. cu sediul în Resita, Piața Arieș, nr.18, jud. Caras-Severin, având ca principală activitate închirierea de active proprii, s-a înființat în conformitate cu Legea nr. 15/1990 referitoare la transformarea unităților economice de stat în societăți comerciale, prin decizia Prefecturii Județului Caraș-Severin nr. 361/16.10.1990, prin care s-a hotărât ca I.C.S.M.A. să se reorganizeze ca societate comercială cu capital integral de stat. Astfel, în temeiul Legii nr. 31 este înregistrată la ORC Caraș - Severin societatea Comaliment Reșița SA, sub nr. J/11/276/1991.

## ***II. Analiza activității societății comerciale***

### **2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.**

Societatea are ca principal obiect de activitate – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun - Cod CAEN 4711.

În afara acestei activități societatea noastră are ca activitate preponderentă, efectiv desfășurată și cu o pondere însemnată în cifra de afaceri:

- ”Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” -cod CAEN – 6820;

### **b) Data înființării societății comerciale.**

Societatea s-a înființat în baza deciziei Prefecturii Județului Caraș-Severin nr. 361/16.10.1990.

### **c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.**

În cursul exercițiului financiar 2022, nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii.

### **d) In cursul anului 2022 nu au existat achizitii sau instrainari de active.**

#### **2.1.1.Elemente de evaluare generală:**

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 un profit net în valoare de 134.957 lei.
- b) La 31 decembrie 2022 cifra de afaceri era în valoare de 635.768 lei, cu 3,07% mai mult față de anul precedent.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

## RAPORT ANUAL 2022 –COMALIMENT RESITA S.A.

d) Cheltuielile totale în anul 2022 au scăzut față de anul 2021 cu 0,92%.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5.82

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 4.27

Lichiditatea generală a crescut în anul 2022 față de anul 2021 datorită creșterii activelor circulante.

➤ Lichiditatea redusă:

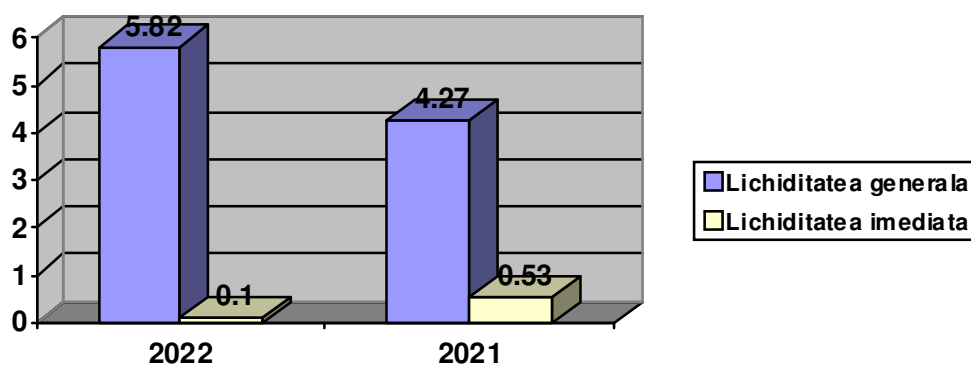
La finele anilor 2022 și 2021 lichiditatea redusă este egală cu lichiditatea generală datorită faptului că societatea nu înregistrează stocuri.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2022 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.10

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.53

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior datorită scăderii accentuate a lichidităților.



**2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale**

a) Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

Produs/serviciu	Piețe de desfacere
1. Inchiriere spații comerciale	Reșița

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produsul/serviciul	Anul 2020		Anul 2021		Anul 2022	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Închirierea de spații comerciale	100	75,15	100	73,83	100	66,31

c) Societatea nu are în vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substantial volumul de active.

**2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială**

a) Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

**2.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

a) Pe piața internă, volumul producției vandute (închirieri) la 31.12.2022 era de 635.768 lei, iar la 31.12.2021 era de 616.830 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Nu se cunosc date despre concurența în domeniul de activitate al societății Comaliment Reșița.

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de

un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

### **2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale**

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2022 este de 3 angajați iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.
- b) Angajații societății nu sunt organizați într-un sindicat.
- c) Relațiile dintre societate și salariați sunt bune și se desfășoară pe baza contractului individual de muncă.
- d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

### **2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.**

Activitatea de bază nu are impact asupra mediului înconjurător.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

### **2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare**

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

### **2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Societatea nu a elaborat o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiari.

➤ Riscul de lichiditate – societatea are lichidități pentru plata datoriilor curente.

Lichiditatea curentă este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt



utilizand activele pe termen scurt din bilanț. Se calculează ca raport între activele circulante și totalul datoriilor pe termen scurt. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finanțează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

- Fluxul de numerar (Cash Flow) se referă la intrările și ieșirile de numerar din societate și este măsurat, de regula, pentru o perioadă determinată de timp. Masurarea fluxurilor de numerar într-o companie este relevantă și pentru ca ajută la calcularea unor anumiți indicatori ce pot ilustra situația sau valoarea societății.

**b)** Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Societatea nu are credite și dispune de lichidități pentru plata datoriilor curente.

### **2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

Societatea nu a avut cheltuieli de capital și nici nu se anticipează astfel de cheltuieli pe viitor.

## ***III. Activele corporale ale societății comerciale***

**3.1. a)** Societatea nu are capacități de producție;

**b)** Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %
1	Complex Resita Nord	85%
2	Complex Resita Sud	99%

## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

3	Magazin Bd.Republicii 26	99%
4	Magazin Bd.Muncii	100%
5	Complex Moroasa	100%
6	Magazin AI Cuza A1-A2	99%
7	Magazin Bd Revolutia din Decembrie 4-5	100%
8	Magazin Bd Republicii 18	88%

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	din care complet amortizate
1	CONSTRUCTII	91	18	7
2	MIJLOACE TRANSPORT	100	2	2
3	ECHIPAMENT TEHNOLOGIC	95	25	21
4	MOBILIER AP.BIROTICA	98	26	24

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

### ***IV. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială***

**4.1.** Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactionează pe Bursa de Valori București - Segmentul SMT, categoria AeRO Standard.

**4.2.** Dividende cuvenite în ultimii 3 ani:

Societatea nu a acordat dividende în ultimii 3 ani și nici pentru anul 2023 nu sunt propuse a se acorda.

**4.3.** Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

**4.4.** Societatea comercială nu are filiale.

**4.5.** Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

### ***V. Conducerea societății comerciale***

**5.1.** a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Administrator Unic:

## RAPORT ANUAL 2022 –COMALIMENT RESITA S.A.

Nume, prenume	Calitatea	Vârsta	Calificare	Experiență profesională
Sames Elena	Administrator unic	65	Economist	38 ani

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:

- Ciobanu Costel;
- Metalserv MA-RA
- Coda Serv SRL;
- Romar Cargo SRL Reșița
- Coda Vinci SRL
- Elano Invest SRL
- ORCONS 108 Otelu Rosu S.A.
- MA-RA Metalserv Impex SRL
- Agrokraft Impex SRL

e) Membrii conducerii administrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în niciun litigiu și în nicio procedură administrativă.

**5.2.** a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Director General – Pirvu Ionel - deține 21.360 acțiuni la societate, acestea reprezentând 0,003% din capitalul social
- Director Economic – Pirvu Sorina – nu deține acțiuni la societate

b) Perioada numirii pentru fiecare persoană care face parte din conducerea executivă:

- Pirvu Ionel, economist, este director general din 1997 cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;
- Pirvu Sorina, economist, este director economic din 2007 cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;

c) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

**VI.Situația financiar-contabilă**

I. BILANȚUL CONTABIL:

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	1.498.324	1.517.188	1.444.872
2	I. Imobilizari necorporale	1.088	983	983
3	II. Imobilizari corporale	1.497.236	1.517.205	1.443.889
4	III. Imobilizari financiare	0	0	0
5	B ACTIVE CIRCULANTE	539.720	531.867	743.103
6	I. STOCURI	0	0	0
7	II. CREANTE	499.028	466.197	730.660
8	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
9	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	40.692	65.670	12.443
10	C CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
11	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	154.850	124.666	127.630
12	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	384.870	407.201	615.473
13	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.883.194	1.925.389	2.060.345
14	I. VENITURI IN AVANS	0	0	0
15	J. CAPITAL SI REZERVE:			
16	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	588.993	588.993	588.993
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	716.463	716.463	716.463
18	IV.REZERVE	259.228	261.338	268.086
19	V.REZULTATUL REPORTAT	311.359	318.510	358.594
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	7.527	42.195	134.957
21	Repartizarea profitului	376	2.110	6.748

## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	1.883.194	1.925.389	2.060.345
23	CAPITALURI - TOTAL	1.883.194	1.925.389	2.060.345
	ACTIV=PASIV	2.038.044	2.050.055	2.187.975

### II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	2020	2021	2022
1. Cifra de afaceri	523.089	616.830	635.768
Productia vânduta	523.089	616.830	635.768
Venituri din vânzarea marfurilor	0	0	0
2. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0
3. Alte venituri din exploatare	185.446	255.956	323.050
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>708.535</b>	<b>872.786</b>	<b>958.818</b>
4. Cheltuieli cu mat. prime si mat. cons.	16.595	20.008	22.199
Alte chelt. materiale	1.480	735	1.307
Alte cheltuieli externe	186.892	250.089	206.019
Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
5. Cheltuieli cu personalul	168.986	185.524	245.080
a) Salarii si indemnizatii	163.801	180.034	237.791
b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala	5.185	5.490	7.289
6. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	159.176	158.788	126.169
b) Ajustari de valoare privind activele circulante	0	85.679	0
7. Alte cheltuieli de exploatare	161.119	121.652	214.169
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>694.248</b>	<b>822.475</b>	<b>814.943</b>
Rezultatul din exploatare	14.287	50.311	143.875
8. Venituri financiare	0	0	0
9. Cheltuieli financiare	0	0	0
Profitul sau pierderea financiara	0	0	0
Venituri totale	708.535	872.786	958.818

## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

Cheltuieli totale	694.248	822.475	814.943
Rezultatul brut – profit/pierdere	14.287	50.311	143.875
Impozitul pe profit	0	0	0
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	6.760	8.116	8.918
Rezultatul net - profit/pierdere	7.527	42.195	134.957

Anul	Profituri/pierdere -lei-	Total active curente -lei-	Total pasive curente -lei-
2020	7.527	539.720	154.850
2021	42.195	531.867	124.666
2022	134.957	743.103	127.630

### III. INDICATORI ECONOMICI

#### 1. Solvabilitatea patrimonială

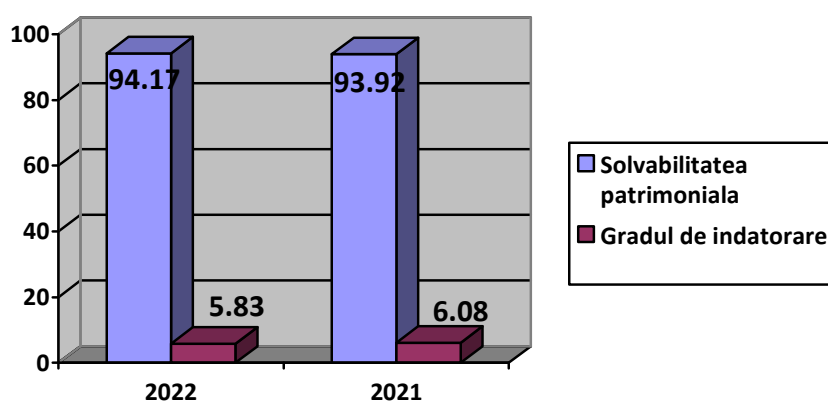
Solvabilitatea patrimonială 2022 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 94.17%

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 93.92%

#### 2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2022 = Datorii totale/Total activ x 100 = 5.83%

Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 6.08%



#### 3. Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2022 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 6.58%

Rata rentabilității economice 2021 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 2.45%

## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

### 4.Rata profitului

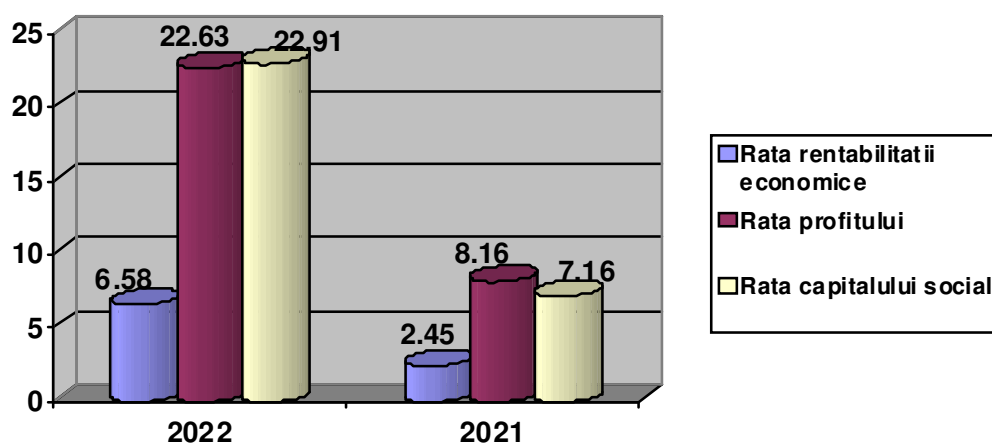
Rata profitului 2022 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 22.63%

Rata profitului 2021 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 8.16%

### 5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2022 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 22.91%

Rata capitalului social 2021 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 7.16%



a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- active imobilizate corporale, care în anul 2022 sunt în valoare de 1.443.889 lei, reprezentând 65,99% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.517.205 lei, reprezentând 74,01% din total.
- creantele, care în anul 2022 sunt în valoare de 730.660 lei, reprezentând 33,39% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 466.197 lei, reprezentând 22,74% din total.

Total active curente în anul 2022 se ridică la 743.103 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 531.867 lei.

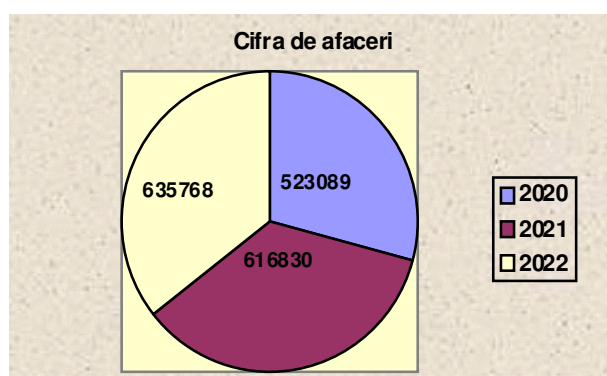
Nr. crt.	Active	Valoare	% din total active
1.	Imobilizari corporale	1.443.889	65,99%
2.	Disponibilitati banesti	12.443	0,57%
3.	Creante	730.660	33,39%

## RAPORT ANUAL 2022 –COMALIMENT RESITA S.A.

Total pasive curente în anul 2022 se ridică la 127.630 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 124.666 lei.

Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate. Nu se preconizează pe anul 2023 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

- b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:
- Cifra de afaceri netă 2022 = 635.768 lei;
- Cifra de afaceri netă 2021 = 616.830 lei;
- Cifra de afaceri netă 2020 = 523.089 lei;



Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 a crescut cu 3,07% față de anul 2021.

- Total venituri 2022 = 958.818 lei;
- Total venituri 2021 = 872.786 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 9,86% față de anul 2021.

➤ Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

✓ Cheltuieli privind utilitățile în valoare de 206.019 lei, reprezentând 32,40% din cifra de afaceri au scăzut față de anul 2021 cu 17,62%. În anul 2021, valoare



## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

acestora era de 250.089 lei, iar ponderea în cifra de afaceri era de 33,81%;

✓ Cheltuielile cu personalul în valoare de 245.080 lei, reprezentând 38,55% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 32,10%. În anul 2021, valoare acestora era de 185.524 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 30,08%.

✓ Ajustările de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale în valoare de 126.169 lei, reprezentând 19,85% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 20,54%. În anul 2021, valoare acestora era de 158.788 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 25,74%.

✓ Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 214.169 lei, reprezentând 33,69% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 76,05%. În anul 2021, valoare acestora era de 121.652 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 19,72%.

➤ Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au înregistrat o scădere de 81,05% față de începutul perioadei analizate.

➤ În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

Anul	Valoarea investițiilor (achiziții și modernizări) -lei-
2022	48.148
2021	167.392
2020	145.054

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 958.818 lei și cheltuieli în sumă de 814.943 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 9,86% față de anul 2021. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2022 au scăzut cu 0,92% față

## RAPORT ANUAL 2022 – COMALIMENT RESITA S.A.

---

de anul 2021.

Din activitatea de exploatare a rezultat un profit de 143.875 lei, în timp ce anul trecut pierderea era de 50.311 lei.


Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține productia vânduta în valoare de 635.768 lei, reprezentând 66,31% din total. La cheltuieli ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în valoare de 214.169 lei, adică 26,28% din total cheltuieli de exploatare si alte cheltuieli cu personalul in valoare de 245.080 lei, reprezentand 30,07% total cheltuieli de exploatare.


Societatea nu a înregistrat veniturile sau cheltuieli financiare în 2022.


Veniturile totale în sumă de 958.818 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 9,86% față de anul 2021. Cheltuielile totale în valoare de 814.943 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2022 au scazut cu 0,92% față de anul 2021.

Societatea comercială a înregistrat un profit net în valoare de 134.957 lei, în timp ce în anului 2021 s-a înregistrat un profit de 42.195 lei.

Situatiile financiare ale Comaliment Resita S.A. la 31.12.2022 au fost auditate de catre Morar Dan Ioan, avand autorizatia nr. 708.

Administrator unic,  
Sames Elena  
Semnatura..... 

Director general,  
Pîrvu Ionel  
Semnatura..... 

Director economic,  
Pîrvu Sorina  
Semnatura..... 

Stampila



Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru
Anul **2022**

Suma de control 588.993

Entitatea S.C. COMALIMENT RESITA S.A.

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate RESITA

Strada HOREA Nr. 1 Bloc Scara Ap. 5 Telefon 0255212515

Număr din registrul comerțului J11/276/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 5 6 7 6 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

 **Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 2.060.345

Capital subscris 588.993

Profit/ pierdere 134.957

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?  DA  NU

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	983	983
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.517.205	1.443.889
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.518.188	1.444.872
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	466.197	730.660
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	466.197	730.660
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	65.670	12.443
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	531.867	743.103
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	124.666	127.630
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	407.201	615.473
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	1.925.389	2.060.345
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	588.993	588.993
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	588.993	588.993
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	716.463	716.463
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	261.338	268.086
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	318.510	358.594
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	42.195	134.957
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	2.110	6.748
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	1.925.389	2.060.345
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	1.925.389	2.060.345

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL PRESCURTAT 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
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	616.830	635.768
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	616.830	635.768
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	255.956	323.050
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	20.008	22.199
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	185.524	245.080
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	244.467	126.169
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	372.476	421.495
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		144.643
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	8.116	8.918
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	42.195	134.957
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	0	0

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se 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		134.957
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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	2		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		6
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	

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> 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)		
<b>Creanțe restante</b> , 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	527	527
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50+51+52+53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	527	527
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	527	527
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	440.694	687.686
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	1	1
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) , <b>(rd.62 la 66)</b>	68	61	9.103	26.574
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	9.103	26.574
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	15.872	15.872
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	15.872	15.872

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.83+84</b> )	91	82	59.329	10.925
- în lei (ct. 5311)	92	83	59.329	10.925
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.86+88</b> )	94	85	6.341	1.518
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	95	86	6.341	1.518
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.91+92</b> )	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii ( <b>rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124</b> )	102	93	124.667	127.629
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), ( <b>rd .95+96</b> )	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) ( <b>rd.98+99</b> )	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) ( <b>rd. 102+103</b> )	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	116	106	60.711	68.235
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	7.782	10.698
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>	119	109	45.707	38.229
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	6.299	9.018
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	39.408	29.211
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), <b>din care:</b>	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , <b>din care:</b>	128	118	10.467	10.467
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	10.440	10.440
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	27	27
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	588.993	588.993
- acțiuni cotate 3)	138	127	588.993	588.993
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	4.765	4.765
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	20.520		20.520	
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
<b>XII. Capital social vărsat</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
A			B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	588.993	X	588.993	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	588.993	100,00	588.993	100,00
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
A			B	2021		2022	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			

A		B	2021	2022
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <b>din care</b> virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <b>din care</b> virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
<b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	616.830
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	616.830
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	616.830
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	255.956	323.050
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	195	182	872.786	958.818
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	20.008	22.199
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	735	1.307
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	250.089	206.019
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		144.643
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	185.524	245.080
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	180.034	237.791
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	5.490	7.289
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191	158.788	126.169
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192	158.788	126.169
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194	85.679	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195	85.679	
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	121.652	214.169
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	213	198	76.565	176.850
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586 )	214	199	38.713	36.491
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		



- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	6.374	828
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	225	208	822.475	814.943
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	50.311	143.875
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216		
- din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	235	218		
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	242	225		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	245	228	872.786	958.818
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	246	229	822.475	814.943
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	50.311	143.875
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234	8.116	8.918
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	42.195	134.957
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	0	0

F30 - pag.10

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	4.765			X	4.765
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	4.765			X	4.765
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	575.838			X	575.838
2.Constructii	09	2.421.566				2.421.566
3.Instalatii tehnice si masini	10	270.276				270.276
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	114.025	4.705			118.730
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	312.446	48.148			360.594
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					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	3.694.151	52.853			3.747.004
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	3.698.916	52.853			3.751.769

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	3.782			3.782
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	3.782			3.782
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.809.783	116.159		1.925.942
3.Instalatii tehnice si masini	29	252.854	4.444		257.298
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	114.309	5.566		119.875
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	2.176.946	126.169		2.303.115
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	2.180.728	126.169		2.306.897

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)			Ajustari de valoare***)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Ajustari in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	
0	2	3	4	5	6	7	
imobilizari necorporale	4.765	0	0	4.765	0	0	3.782
Terenuri	575.838	0	0	575.838	0	0	0
Constructii	2.421.566	0	0	2.421.566	116.159	0	1.925.942
Instalatii tehnice si masini	270.276	0	0	270.276	4.444	0	257.298
Alte instalatii, utilaje si mobilier	114.025	4.705	0	118.730	5.566	0	119.875
Imobilizari in curs	312.446	48.148	0	360.594	0	0	0
Imobilizari financiare							
<b>TOTAL</b>	<b>3.698.916</b>	<b>52.853</b>	<b>0</b>	<b>3.751.769</b>	<b>126.169</b>	<b>0</b>	<b>2.306.897</b>

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

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

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

\*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Administrator Unic



## NOTA 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2022**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0		0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
amenzite si penalitatife, despagubirile, daunele si alte	0	0	0	0

**In anul 2022 societatea nu a constituit provizioane**

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

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Administrator Unic





**S.C. COMALIMENT RESITA S.A**

**NOTA 3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2022**

lei

<b>DESTINATIA</b>	<b>SUMA</b>
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	134.957,00
rezerva legală**	6.748,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	128.209,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

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

\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*\*\*) - vezi cont 117

Administrator Unic

*Lam*



## NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2022**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	616.830	635.768
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>745.910</b>	<b>638.093</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	745.910	638.093
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-129.080</b>	<b>-2.325</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	76.565	176.850
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	255.956	323.050
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>50.311</b>	<b>143.875</b>

Administrator Unic



**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2022**

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	- lei -		
			Termen de lichiditate		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
<b>I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>					
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	1	527	527	0	
Clienți(ct.411+413+418)	2	0	0	0	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	3	687.687	687.687	0	
Impozit pe profit(ct.441)	4	0	0	0	
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	5	0	0	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	6	0	0	0	
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	7	26.574	26.574	0	
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	8	0	0	0	
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	9	15.872	15.872	0	
<b>III. PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	10	730.133	730.133	0	
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	11	0	0	0	
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	12	0	0	0	
	13	730.660	730.660	0	

În decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe se vor încasa în exercițiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a celor încasate se va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
			2	3	4	
<b>A</b>		<b>1=2+3+4</b>				
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>						
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	14	0	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	15	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	16	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	17	0	0	0	0	0
<b>II. Alte datorii – total, dincare:</b>	18	0	0	0	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	19	124.667	124.667	0	0	0
-clienți creditori(ct.419)	20	68.235	68.235	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+4381+4481)	21	0	0	0	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481 analitic)	22	9.018	9.018	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	23	0	0	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481 analitic)	24	29.211	29.211	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	25	0	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	26	27	27	0	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	27	21.139	21.139	0	0	0
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	28	0	0	0	0	0
	29	127.629	127.630	0	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):  
a) clauzele legate de acnitarea datorțiilor și rata dobânzii aferente datorită  
b) garanțiile pentru care s-au deșpus garanții sau au fost erectuate  
interari;  
c) valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;  
d) valoarea obligațiilor privind plata pensilor.

**PRECIZARI** - Creantele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creante incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creantele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante în legătură cu care se constată că sunt intrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare pînă la un an sunt prezentate în continuare

Administrator Unic



*Law*

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., la nivel de conducere a stabilit un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale.

La elaborarea acestor proceduri s-a avut în vedere specificul activității desfășurate.

În evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate

s-a ținut seama de principiile de bază prevăzute de Legea Contabilității ;

- Principiul continuității activității: se considera ca societatea își va continua în mod normal funcționarea activitatea
- Principiul permanenței metodelor: s-au aplicat aceleași reguli de evaluare , înregistrare și prezentare în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurându-se comparabilitatea în timp a acestora
- Principiul prudenței: s-au luat în considerare profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar, precum și toate pierderile potențiale și obligațiile previzibile la această dată
- Principiul independenței a exercitiului: s-au luat în considerare toate cheltuielile și veniturile aferente exercitiului , indiferent de data plăților, respectiv încasărilor
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv: s-au înregistrat toate elementele de activ și de pasiv
- Principiul intangibilității : bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu cel de închidere al anului precedent
- Principiul pragului de semnificație: elementele cu valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare, iar elementele cu valori ne semnificative de aceeași natură au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată și cu prevederile OMFP 1802/2014.

Societatea conduce contabilitatea de gestiune și cea financiar contabilă după metoda global-valorică, respectându-se regulile de evaluare prevăzute de art.8 și 9 din Legea 82/1991, republicată.

Imobilizările corporale sunt evidențiate la preț evaluat. Ultima evaluare a fost efectuată în decembrie 2014.

Metoda de amortizare folosită este cea liniară, în conformitate cu prevederile legale.

Cheltuielile cu reparația și întreținerea mijloacelor fixe sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului și valorificarea rezultatelor cu respectarea prevederilor Legii Contabilității.

Cheltuielile cu salariile personalului sunt înregistrate lunar, conform statelor de plată. Societatea calculează și achită în termen datorii către salariați și către buget.

Veniturile sunt considerate realizate la data emiterii facturilor prin care se atesta transferul dreptului de proprietate sau prestarea de servicii catre clienti. Cheltuielile se inregistreaza in perioadele la care se refera, pe baza documentelor justificative.

Veniturile obtinute de societate sunt impozabile in Romania, din punct de vedere al TVA. societatea respecta legislatia in vigoare in ceea ce priveste acest impozit.

Impozitul pe venit este calculat conform reglementarilor fiscale din Romania, cota de impozitare pentru anul 2022 fiind de 1 %.

**ADMINISTRATOR UNIC**  
**SAMEȘ ELENA**

*Sau*



Stamp: SOCIETATEA COMERCIALA  
COMALIMENT  
RESITA  
SA  
NR. 1  
RESITA, ROMANIA

## NOTA 7

### ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 este de 588.993,46 lei.  
Numărul total de acțiuni emise este de 5.889.934.  
Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,10 lei.  
În anul 2022 societatea nu a emis acțiuni și obligațiuni.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**



## NOTA 8

### INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În anul 2022 numărul mediu de salariați al societății este 3, iar salariu mediu brut lunar este de 6.035 lei.

Fondul de salarii aferent persoanelor cu contract individual de muncă este de 217.271 lei, iar indemnizațiile plătite administratorului unic este în valoare de 20.520 lei.

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrare și conducere.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**

*Sameș*





## NOTA 9

### EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Pentru anul 2022 s-au calculat următorii indicatori de eficiență :

$$1. \text{ Lichiditatea curentă : } \frac{743.103}{127.630} = 5,822$$

$$2. \text{ Lichiditatea accelerată : } \frac{743.103}{127.630} = 5,822$$

$$3. \text{ Gradul de îndatorare : } \frac{0}{2.187.975} \times 100 = 0$$

$$4. \text{ Viteza de rotație a activelor imobilizate : } \frac{635.768}{1.444.872} = 0,440$$

$$5. \text{ Viteza de rotație a debitelor- clienți : } \frac{564.190}{635.768} \times 365 = 324 \text{ zile}$$

$$6. \text{ Viteza de rotație a creditelor- furnizori : } \frac{64.473}{635.768} \times 365 = 37 \text{ zile}$$

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**

*Jan*



## NOTA 10

### ALTE INFORMAȚII

Societatea Comercială COMALIMENT REȘIȚA S.A. este o societate comercială cu capital privat și are ca obiect principal de activitate Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare de produse alimentare, băuturi și tutun și ca obiect de activitate secundar închirieri de bunuri imobiliare proprii.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social.

Societatea nu are filiale sau sucursale.

Situațiile financiare anuale sunt proprii societății și sunt exprimate în moneda națională.

Creanțele societății în valoare de 760.660 lei, în proporție de 94% reprezintă clienți neîncasați.

Datoriile societății în valoare de 127.630 lei, sunt datorii curente cu termen de de plata în ianuarie 2023.

Cifra de afaceri aferentă anului 2022 în valoare de 635.768 lei este realizată din activitatea de închirieri.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**

*Sameș*



## DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru :

Entitate : S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A.

Județul : 11 – CARAȘ-SEVERIN

Adresa : localitatea Reșița, Str. Horea, nr. 1

Nr. din Registrul Comerțului : J 11/276/1991

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

Activitate preponderentă ( cod și denumire clasă CAEN ) : 4711 – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Cod unic de înregistrare : RO 1056760

Subsemnata SAMEȘ ELENA, administrator unic al S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiile financiare anuale la 31.12.2022 și confirm că :

- a. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile ;
- b. Situațiilor financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată ;
- c. Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura

*Sam*



Comaliment Resita S.A.

Sediul: loc. Resita, Str. Horea, nr. 1, Ap. 5, jud. Caras-Severin

J11/276/1991

CUI 1056760

## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Sames Elena in calitate de Administrator unic, Pîrvu Ionel in calitate de Director general si Pîrvu Sorina in calitate de Director economic, declarăm pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală 2022 întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Comaliment Resita S.A.

Totodata mai declarăm pe proprie raspundere că, raportul anual la data de 31.12.2022 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator unic,

Sames Elena

Semnatura.....

Director general,

Pîrvu Ionel

Semnatura.....

Stampila



Director economic,

Pîrvu Sorina

Semnatura.....

Subscrisa Comaliment Resita SA avand sediul in Resita, Str. Horea, Nr. 1, Ap. 5, Judetul Caras-Severin, J11/276/1991, CUI 1056760, prin reprezentant Sames Elena in calitate de Administrator Unic, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

<b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.2.</b> 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.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
<b>A.5.1</b> Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		
<b>A.5.2</b> Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
<b>A.5.3.</b> 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.	x		
<b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
<b>B.1.</b> Organul de conducere va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a		x	Se are in vedere

societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de conducere.			conformarea.
<b>B.2.</b> 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 Organul de conducere, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale administratorului 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.		x	Se va avea in vedere conformarea.
<b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.5.</b> 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		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.6.</b> 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		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.7.</b> 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		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.2.</b> 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		x	Se are in vedere conformarea.

internet a societatii.			
<b>D.3.</b> 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.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
<b>D.5.</b> 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.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
<b>D.6.</b> 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 momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Administrator unic,  
Sames Elena

*Saw*



Cabinet de audit financiar Morar Ioan Dan ;  
Oradea, str. Bicalului, nr. 11;  
CUI: 20207990;  
NR. inreg. CAFR: 708;  
Aut. ASPAAS: af708.

---

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

*Catre,*

*Asociatii S.C.COMALIMENT RESITA SA*

*Resita, str. Horea, nr. 1, ap. 5, J11/276/1991, CUI: 1056760*

### **1. Opinia asupra situatiilor financiare ale SC COMALIMENT RESITA SA**

*Am auditat situatiile financiare anexate ale SC COMALIMENT RESITA SA pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022, care cuprind bilantul la 31 decembrie 2022, contul de profit si pierderi si situatia modificarii capitalului propriu la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Acestea se referă la:*

- Total capitaluri proprii: 2.060.345 lei*
- Rezultatul net al exercitiului financiar: 134.957 lei.*

*În opinia noastră, situatiile financiare anexate prezintă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a pozitiei financiare a societatii la 31 decembrie 2022, a rezultatului financiar, în conformitate cu OMFP nr:1802/2014 si cu politicile contabile descrise în notele la situatiile financiare.*

### **2. Baza pentru opinie**

*Noi am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.*



### 3. Aspectele cheie de audit

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

### 4. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr: 1802/2014 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

### 5. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea auditorului este ca, pe baza auditului efectuat, să exprime o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România.

Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

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-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

## 6. Raport asupra conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare

În concordanță cu OMFP nr: 1802/2014 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu este parte integrantă a situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

## 7. Limitarea sferei activității auditorului

7.1 Noi am analizat inventarierea stocurilor și a celorlalte active, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2022 și prin proceduri de sondare ne-am asigurat că situațiile financiare nu prezintă denaturari.

7.2. Acest raport este întocmit în scopul depunerii acestuia la autoritățile fiscale ale statului, la Registrul comerțului și la autoritatea de reglementare alternativă. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociaților Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

7.3. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr: 1802/2014 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

## 8. Continuitatea activității

Noi nu am sesizat incertitudini în legătura cu amploarea activității societății în relația acesteia cu volumul acivelor fixe imobilizate, aspect care ar putea influența capacitatea entității de a-și continua activitatea în cursul desfășurării normale a activității sale.

Raportul a fost emis la data de 17.03.2023.

Auditor financiar,

Ioan Dan Morar

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr.708

Aut.ASPAAS af 708.

