

Raport anual
28.04.2023

Raportul anual conform **REGULAMENT ASF NR.1/2006**

Pentru exercițiul financiar **2022**

Data raportului **28.04.2023**

Denumirea societății comerciale **S.C. PALACE S.A.**

Sediul social: **SINAIA, STR. OCTAVIAN GOGA, NR. 4, JUD. PRAHOVA**

Numărul de telefon/fax **0244312051; 0244311542**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **RO 1332822**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J29/163/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : **AeRo- BVB**

Capitalul social subscris și vărsat: **3.780.094,7 LEI**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala **PALACE SA SINAIA**

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare;

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: **H.G. 1041/25.09.1990**

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: nu este cazul;

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active; **in anul 2022 nu au fost evenimente legate de active;**

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit/pierdere:	365.424 lei;
b) cifra de afaceri:	9.080.832 lei;
c) export:	0 lei;
d) costuri:	8.505.729 lei;
e) % din piață deținut:	10%;
f) lichiditate (disponibil în cont etc.):	49.133 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție: **societatea se adreseaza atat pietei interne cat si externe privind activitatea hoteliera si alimentatie publica;**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani; **75% piata interna si 25% piata externa;**

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse: **nu preconizam realizarea de produse noi;**

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)
Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Aprovizionarea se face din surse indigene în principal, dar când anumite repere lipsesc se apelează și la import: stocuri de materii prime și materiale (112.814 lei).

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

Evaluarea vanzarilor in anul raportat a cunoscut o scadere fata de anul precedent, cauzata de pandemie si efectele acesteia asupra sectorului HoReCa, perspectiva pe termen mediu o apreciem moderata iar pe termen lung nu poate fi apreciata.

Societatea se situeaza pe primele locuri in activitatea turistica din statiune, fiind evaluata pana la 10% din produsul turistic al acesteia;

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

• Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur

client sau

- nu este cazul sa depinda societatea de un singur client;

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

- in cazul pierderii unor grupuri de clienti mari societatea ar putea suferi un impact negativ.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

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

Personal administrativ: 8;

Din care: 2 cu studii medii și 6 cu studii superioare.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: nu exista conflicte, raporturile sunt de colaborare.

CHELTUIELI CU PERSONALUL

NR. CRT.		Exercitiul incheiat la 31.12.2020	Exercitiul incheiat la 31.12.2021	Exercitiul incheiat la 31.12.2022
1.	Salarii si indemnizatii	448.910	678.257	1.665.536
2.	Cheltuieli cu asigurarile sociale	9.965	20.197	41.391
	TOTAL	458.875	698.454	1.706.927

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al statului roman si ai fondurilor private de pensii pentru cota de 2%, sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007.

Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi:

- Transport la și de la locul de muncă;
- Sporuri pentru lucru în timpul nopții;
- Sporuri pentru ore suplimentare;
- Ajutoare de deces și naștere;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare în interesul serviciului.

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

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

- **Activitatea societății nu are un impact major asupra mediului;**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare;

- nu s-au previzionat cheltuieli cu cercetarea și dezvoltarea;

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Societatea poate fi vulnerabilă la creșterea prețurilor la credite și de lichiditate precum și cash flow;

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior; **o prognoza a factorilor ce ar putea afecta lichiditățile nu a fost studiată amanunțit;**

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază; **evenimentele, tranzacțiile schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt puternic influențate de schimbările la nivel global, acestea influențând în mod major circulația turistică;**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale. Capacitățile de cazare sunt în zona centrală a stațiunii – accesul fiind facil;

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

- Gradul de uzură nu este mare;

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

- Nu exista;

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială; **AeRo - BVB Bucuresti;**

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

In conformitate cu hotararile AGOA dividendele au fost reinvestite pentru o sustinere mai buna a activitatii societatii;

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni; **in curs;**

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

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

4. Conducerea societății comerciale

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

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

- **Moza Dorel-Anton**, (Presedinte al Consiliului de Administratie);
- **Moise Catalin-Teodor**, (membru al Consiliului de Administratie);
- **Radu Nicolae**, (membru al Consiliului de Administratie);
- **Preda Mugur** (membru al Consiliului de Administratie).
- **Tudoriu Constantin Sorin** (membru al Consiliului de Administratie).

- se anexeaza in copie C.V. -urile administratorilor societatii;

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

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale: **NU**

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **NU**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații: Moza Dorel Anton – Director General – contract management

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **NU**

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: **NU**

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

5. Situația financiar-contabilă

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

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

ACTIVE	31.12.2020/lei	31.12.2021/lei	31.12.2022/lei
Active imobilizate:			
Imobilizari corporale	12.233.806	15.981.580	22.347.245
Imobilizari necorporale	686.500	686.500	686.500
Total active imobilizate	12.920.306	16.668.080	23.033.745
Active circulante:			
Stocuri	20.988	21.187	112.814
Creante comerciale si alte creante	1.368.299	2.892.648	4.567.820
Numerar si echivalente de numerar	1.610.472	170.606	49.133
Total active curente	2.999.759	3.085.441	4.729.767
TOTAL ACTIVE	15.920.065	19.753.521	27.513.512

CAPITALURI PROPRII SI DATORII	31.12.2020/lei	31.12.2021/lei	31.12.2022/lei
Capitaluri proprii	14.393.924	15.773.504	16.060.173
Capital social, din care:	3.780.095	3.780.095	3.780.095
Capital social subscris	3.780.095	3.780.095	3.780.095
Prime de capital	3.512.326	3.512.326	3.512.326
Rezerve din reevaluare	4.905.505	4.905.505	4.905.505
Rezerve legale	82.512	82.512	82.512
Alte rezerve	490.514	490.514	490.514
Rezultatul reportat	2.997.889	2.432.971	3.733.797
Rezultatul exercitiului	-564.917	1.379.581	365.424
TOTAL CAPITALURI PROPRII	14.393.924	15.773.504	16.060.173

DATORII	31.12.2020/lei	31.12.2021/lei	31.12.2022/lei
Datorii comerciale	1.152.343	2.295.118	9.026.711
Alte datorii	333.626	1.684.899	1.963.499
Imprumuturi pe termen scurt	0	0	0
Total datorii curente	1.485.969	3.980.017	10.990.210
Datorii pe termen lung	0	0	0
Total datorii pe termen lung	0	0	0
Provizioane pe termen scurt	0	0	0
Venituri in avans	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	0	0
Total capitaluri proprii, datorii, venituri in avans si subventii	15.789.893	19.753.521	27.050.383

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

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI	31.12.2020/lei	31.12.2021/lei	31.12.2022/lei
Venituri:			
Venituri din cifra de afaceri	4.689.254	4.064.730	9.080.832
Alte venituri	32.652	1.735.985	-12.766
Total venituri din exploatare	4.721.906	5.800.715	9.068.066
Cheltuieli			
Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile, energie, gaze;	1.325.445	959.511	2.046.494
Cheltuieli cu personalul;	458.875	698.454	1.706.927
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale si corporale;	377.365	631.049	615.501
Ajustari de valoare privind activele circulante;	0	0	0
Alte cheltuieli	3.065.757	1.947.622	4.136.807
Total cheltuieli din exploatare	5.227.442	4.236.636	8.505.729
Profitul din exploatare	1.564.079	1.564.079	562.337
Venituri financiare	1.505	3	2.306
Cheltuieli financiare	6.258	32.514	149.921
Profit financiar	-4.753	-32.511	-147.615
Profitul inainte de impozitul pe profit	-510.289	1.531.568	414.722
Cheltuiala cu impozitul pe profit	54.628	151.987	49.298
Profitul/pierderea exercitiului	-564.917	1.379.581	365.424

Exercitiul financiar 2022 s-a incheiat cu un profit in suma de 365.424 lei. Activitatea de exploatare a inregistrat un profit in suma de 562.337 lei. Pierderea financiara in anul 2022 este de 147.615 lei.

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

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nr. rd	Sume 2021 (lei)	Sume 2022 (lei)
A Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare			
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari servicii	1	7.515.494	8.601.982
Incasari in numerar in numele angajatilor	2	-	-
Incasari in numerar credite bancare pe termen mediu si scurt	3	-	-
Incasari din activitatea de exploatare	4	7.515.494	8.601.982
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	5	4.701.111	5.853.705
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	6	939.449	2.611.074
Plati din activitatea de exploatare	7	5.633.132	8.464.779
Dobanzi incasate	8	3	6
Dobanzi platite	9	29.500	139.387
Plati la buget si alte impozite	10	275.369	467.759
Impozit profit platit	11	0	114.996
Numerar generat din activitatea de exploatare	12	1.577.496	(584.939)
B Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Plati in numerar pt.achiz.de terenuri si mijl.fixe , active necorporale si alte active pe termen lung	13	3.017.362	4.070.456
Incasarile in numerar din vanzarea de terenuri , cladiri , instalatii si echipamente	14	-	-
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii (rd 14-15)	15	(3.017.362)	(4.070.456)
C Fluxuri de numerar din activitatea de finantare			
Dividende platite	16	-	-
Imprumuturi bancare	17	-	987.410
Restituiri de imprumuturi bancare	18	0	54.796
Fluxuri de numerar din activit de finantare	19	0	932.614
Cresterea neta de numerar	20	(1.439.866)	(121.473)
Numerar si echivalente de numerar la 01.01.2021/01.01.2022	21	1.610.472	170.606
Numerar si echivalente de numerar la 31.12.2021/31.12.2022	22	170.606	49.133

PRESEDINTE C.A.,

Moza Dorel Anton



Persoana juridica: **SC PALACE SA**
Adresa :Octavian Goga, nr.4
Telefon: 0244/311542
Numarul din Registrul Comertului:J29/163/1991
Societate pe actiuni
Activitate CAEN: Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
Cod grupa CAEN: 5510
Cod de inregistrare fiscala : RO 1332822

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
INCHEIAT LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**

Analiza activitatii S.C. Palace S.A.

S.C. PALACE S.A. Sinaia este o persoana juridica romana infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991. Societatea are un capital social in valoare de 3.780.094,70 lei , alcatuit din 37.800.947 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei.

In exercitiul financiar 2022, societatea PALACE SA Sinaia a fost administrata de consiliul de administratie compus din:

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| - Moza Dorel Anton | - presedinte |
| - Moise Catalin Teodor | - membru |
| - Radu Nicolae | - membru |
| - Preda Mugur | - membru |
| - Tudoriu Constantin -Sorin | - membru |

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare emisa de catre Depozitarul Central la data de 31.12.2022, este urmatoarea:

Denumire detinator	Numar actiuni	Procent %
Cozma Angela - Cornelia Broadhurst Investments Limited Nicosia CYP	12.096.303	32,0000
CC-CF Investii Imobiliare SA loc.Galati,jud.Galati	8.084.064	21,3859
SC MCH Explorer SRL	5.832.482	15,4295
Persoane fizice	5.496.900	14,5417
Persoane juridice	3.955.937	10,4652
Total	2.335.261	6,1788
	37.800.947	100,0000

Toate actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate si indivizibile.

Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta, astfel incat nu are obligatii fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare. In anul 2022 actiunile societatii sunt cotate pe piata AeRO, piata administrata de BVB, in baza decizia nr. 675/09.04.2015 privind admiterea la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de bursa.

Activitatea principala a societatii consta in prestarea de servicii hoteliere.

Din structura activitatii principale fac parte, in principal, prestatiile hoteliere (servicii de cazare, inchiriere de sali pentru conferinte) in hotelurile Palace si Caraiman.

Pe langa activitatea principala societatea mai desfasoara si activitati secundare de restaurant-bar in cadrul hotelului Caraiman si de inchiriere a restaurantului Palace si Cofetariei Palace, precum si inchiriere de spatii pentru birouri si comert cu produse nealimentare pin receptiile hotelurilor.

Misiunea societatii Palace

Asigurarea serviciilor oferite clientilor reprezinta sarcina cea mai importanta a fiecarui angajat al societatii, misiune care trebuie sa aiba ca efect crearea si mentinerea unui brand turistic recunoscut national si international.

Amplasarea hotelurilor Palace si Caraiman in parcul Ghica, zona centrala a orasului, intr-o zona linistita, in imediata vecinatate a Cazinoului, a Manastirii Sinaia si a zonei comerciale, la mica distanta fata de gara si la treizeci minute de castelul Peles, care nu mai necesita prezentare, impune mentinerea unui standard de calitate a serviciilor oferite atat turismului intern cat si international.

Hotelurile Palace si Caraiman, cladiri de patrimoniu istoric, primul in stil neo-gotic iar al doilea in stil clasic romanesc, construite in anul 1911, respectiv 1881, imbina in mod ideal traditia cu respectarea celor mai exigente norme de clasificare in domeniul turismului la nivelul de 4 si 3 stele. Extinderea spatiilor pentru organizarea de intalniri de afaceri, congrese si conferinte la 400 locuri, reprezinta un obiectiv important in atentia conducerii societatii, care va permite dezvoltarea turismului de afaceri, in conditiile in care majoritatea congreselor de mare anvergura se desfasoara in salile Cazinoului situat in imediata vecinatate a hotelurilor Palace si Caraiman.

Conducerea societatii s-a preocupat continuu sa imbunatateasca calitatea serviciilor oferite clientilor, prin aplicarea consecventa a procedurilor specifice (sistem de managementul calitatii) standardelor internationale de calitate in conformitate cu clasificarile ISO 9001-management sistem si ISO 22000-managementul calitatii, obtinute in anul 2010, precum si sa imbunatateasca procedurile de lucru si sa asigure respectarea acestora de catre angajati, astfel incat sa fie aplicata legislatia de mediu, protectia muncii si normelor pentru situatii de urgenta. In cursul anului 2022 a avut loc auditul pentru urmatoarea etapa, urmand ca in anii urmatoari sa ne adaptam legislatiei in vigoare, actualizate.

Un punct forte al societatii il reprezinta partea de agrement piscina, sauna umeda si uscata, jacuzzi, fitness, masaj - salile de conferinta dotate cu aparatura adecvata, care ofera servicii suplimentare accesate de clientela hotelului in orice anotimp. Lucrarile de modernizare ale hotelului Caraiman si a restaurantului acestuia sunt in curs de finalizare urmand ca in anul 2023 sa fie definitivate si lucrarile de la MEDSPA-hotel Caraiman. Acesta va avea servicii medicale de ozonoterapie, masaj haloterapie, piscina cu apa sarata, colonoscopie, servicii care pot duce la diversificarea ofertei si la clasificarea hotelului la 4 stele.

Rezultatele economico-financiare ale activitatii cuprinse in Situatiile financiare

Rezultatele societatii pentru exercitiul financiar care s-a incheiat la 31 decembrie 2022, comparativ cu cele obtinute in anul precedent, cuprind:

Nr. Crt.		2021 LEI	2021 EURO*	2022 LEI	2022 EURO**
1.	CIFRA DE AFACERI	4.064.730	821.473	9.080.832	1.835.476

2.	PROFIT BRUT	1.531.718	309.557	414.722	83.826
3.	PROFIT NET	1.379.581	278.810	365.424	73.862
4.	CAPITALURI PROPRII	15.773.504	3.187.790	16.060.173	3.246.149
5	VALOAREA CONTABILA A UNEI ACTIUNI	0,4173	0,0843	4,4249	0,8943
6.	VALOAREA PROFITABILITATII UNEI ACTIUNI	0,0365	0,0074	0,097	0,0196

*Curs euro la sfarsit an 2021 = 4,9481 lei

**Curs euro la sfarsit an 2022 = 4,9474 lei

Activitatea desfasurata

O pondere semnificativa a circulatiei turistice inregistrata, la Hotel Palace si la Hotel Caraiman, in anul 2022 a fost reprezentata de piata interna, prin agentiile de turism si societati de profil: 1001 Afaceri, Accent Travel, Actual Trading, Amarino, Dal Travel, Fri To Be Company, Direct Booking, Expert Activ, Standard Consulting, Eximtur, Christian Tour, ccent Travel, Att Slatina, Eurotime Global, Tinerimea Romana, Hobby Tour, ATC Consulting, Avangarde, Carpatia Tour 50, Marshal Turism, Ancia Training, Adventour LTD ,Aerotravel, Agricover, Alca-Tour SRL, Bibi Touring, Business Travel Turism SRL, RALCOM, Rojo Business Group SRL, Senimat LTD etc.

Pe langa turistii veniti prin firmele mentionate, au fost organizate evenimente private legate de diferite sarbatori si evenimente familiale, precum si intalniri de afaceri.

In decursul anului 2022 congresele, conferintele si simpozioanele au fost organizate in colaborare cu asociatiile profesionale, medicale (cardiologie ATI, oftalmologie etc), iar unele asociatii sindicale si diferite sectoare ale administratiei de stat au organizat cursuri de pregatire. Piata externa a fost reprezentata de Bulgaria, Rusia, Republica Moldova prin agentiile: Alexandra Travel, Startur Chisinau, Dagecom, Dinita Tour Bulgaria, Via Orbita.

Promovarea serviciilor societății s-a realizat prin acțiuni de publicitate realizate prin mai multe mijloace: site-ul societății, pe internet. Nivelul indicatorilor specifici activitatii de cazare in anul 2022 realizat, comparativ cu anul 2021, prezinta urmatoarele valori:

Hotelul Palace	Numar turisti	Zile turist	CUC%	Sejur mediu
- An 2021	5.675,00	13.990,00	21,01	2,47
- An 2022	11.852,00	25.213,00	34,73	2,13

Hotelul Caraiman	Numar turisti	Zile turist	CUC%	Sejur mediu
- An 2021	0,00	0,00	0	0
- An 2022	2.311,00	4.672,00	30,24	1,9

Hotelul Caraiman in anul 2021 nu a functionat deoarece s-au efectuat lucrari de investitii si modernizari, lucrari care au durat pana la data de 31 iulie 2022. Incepand cu 1 august 2022, hotelul s-a redeschis, datele prezentate mai sus se refera la perioada 01 august-31 decembrie 2022.

Hotelul Palace înregistrează in anul 2022 un numar de 11.852 turisti cu 6.177 turisti mai multi fata de anul 2021. Numar de zile turist este in crestere de la 13.990 zile turist in 2021 la 25.213 zile turist in 2022, realizandu-se un grad de ocupare de 34,73%, peste nivelul inregistrat in anul 2021 (21,01%). Indicatorul sejur mediu inregistrat este in anul 2022 de 2,13 zile, sub nivelul inregistrat in anul 2021, care a fost de 2,47 zile.

Din informatiile mai sus prezentate in tabel, rezulta ca, la nivel de societate se inregistreaza o crestere a indicatorilor fizici in anul 2022 fata de anul 2021.

Situația patrimoniului si a contului de profit si pierdere

Activul si pasivul societatii in anul 2022, comparativ cu anul 2021, se prezinta astfel:

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>[%]</u>
Active			
Active imobilizate			
Imobilizări corporale	15.981.580	22.347.245	146,09

Imobilizări financiare	686.500	686.500	0
Total active imobilizate	<u>16.668.080</u>	<u>23.033.745</u>	<u>138,19</u>
Active circulante			
Stocuri	22.187	112.814	508,47
Creante comerciale si alte creante	2.892.648	4.567.820	159,91
Numerar si echivalente de numerar	170.606	49.133	28,80
TOTAL Active curente	<u>3.085.441</u>	<u>4.729.767</u>	<u>153,29</u>
TOTAL Active	<u>19.753.521</u>	<u>27.763.512</u>	<u>140,55</u>

Capitaluri proprii si datorii

Capital social, din care:	3.780.095	3.780.095	100
Capital social subscris	3.780.095	3.780.095	100
Prime de capital	3.512.326	3.512.326	100
Rezerve din reevaluare	4.095.505	4.095.505	
Rezerve legale	82.512	82.512	100
Alte rezerve	490.514	490.514	100
Rezultatul reportat	2.432.971	3.733.797	155,11
Rezultatul exercitiului	1.379.581	365.424	26,49
Total capitaluri proprii	<u>15.773.504</u>	<u>16.060.173</u>	<u>101,82</u>

Datorii comerciale	2.297.015	8.651.133	376,63
Alte datorii	387.973	1.207.476	311,23
Împrumuturi pe termen scurt	1.295.029	1.131.601	
Total datorii curente	3.980.017	10.990.210	276,13
Venituri în avans	0	0	0
Subventii pentru investiții	0	0	0
Total capitaluri proprii datorii si venituri in avans si subventii	19.753.521	27.050.383	136,94

PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI

Cifra de afaceri realizată în exercitiul financiar 2022 este de 9.080.832 lei, cu 5.016.102 lei mai mare fata de cifra de afaceri realizata in anul 2021.

În structură, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

	An 2021	An 2022	%
Venituri			
Venituri din cifra de afaceri	4.064.730	9.080.832	223,41
Alte venituri	1.735.985	(12.766)	0,74
Total venituri din exploatare	5.800.715	9.068.066	156,33
Cheltuieli			
Cheltuieli cu materialele consumabile, energie,gaze	982.322	3.090.182	314,58
Cheltuieli cu personalul	698.454	1.706.927	244,39
Ajustari de valoare privind imobiliarile necorporale, corporale	631.049	615.501	97,54
Ajustari de valoare privind activele circulante			
Cheltuieli privind prestatii externe	1.659.391	3.339.114	201,23
Alte cheltuieli	265.420	580.698	218,78
Total cheltuieli din exploatare	4.236.636	8.505.729	200,77
Rezultatul activitatii de exploatare	1.564.079	562.337	35,95
Venituri financiare	3	6	200,00
Cheltuieli financiare	32.514	149.921	461,10
	-	-	
Rezultat financiar	32.511	147.615	454,05
Profitul inainte de impozitul pe profit	1.531.568	414.722	27,08

Cheltuiala cu impozitul pe profit	114.996	0	0,00
Impozit specific unor activitati	36.991	49.298	133,27
Profitul exercitiului	1.379.581	365.424	26,49

Veniturile din exploatare realizate in anul 2022 au inregistrat o crestere de 56,33% fata de anul 2021. Cheltuielile activitatii de exploatare au crescut cu 100,77%. Situatiile financiare anexate au fost intocmite in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrările contabile ale societății, efectuate prin aplicarea principiului continuității activității și a costului istoric, cu excepția imobilizărilor corporale de natură construcțiilor și terenurilor care sunt reevaluate periodic.

Repartizarea profitului net. Dividende și rezerve

La încheierea exercitiului financiar al anului 2022 societatea înregistrează un profit net contabil în valoare de 365.424 lei, pentru care administratorii propun Adunării Generale Ordinare a Acționarilor să aprobe repartizarea acestuia la rezerve -surse proprii de finanțare a investițiilor.

ACTIVITATEA DE INVESTITII

Valoarea netă a imobilizărilor corporale la data de 31 decembrie 2022, a crescut față de finele anului 2021 cu suma de 6.365.665 lei, care se compune din:

- 6.965.565 lei - imobilizări corporale în curs de execuție
- 28.800 lei - mijloace de transport
- (628.700) lei - amortizarea imobilizărilor corporale aferente anului 2022;

Investitiile și achizițiile de dotări au fost finanțate din surse proprii și printr-un credit de investiții de 987.410 lei.

Politici pentru protejarea mediului înconjurător

Ca o activitate permanentă, pentru protejarea mediului înconjurător, societatea a pus în practică măsuri de monitorizare internă care asigură faptul că sunt satisfăcute toate

reglementarile in vigoare la protejarea mediului inconjurator. In principal activitatea de colectare selectiva a deseurilor rezultate din activitatea hoteliera si de restaurant si predarea acestora la firma de colectare specializata .Hotelurile Palace si Caraiman detin autorizatie de mediu.

Principalele masuri adoptate pentru asigurarea stabilitatii financiare si dezvoltarea societatii in anul 2022

In vederea asigurarii stabilitatii financiare, s-a urmarit implementarea unor masuri care direct sau indirect pot avea impact, alaturi de prestarea unor servicii de calitate, asupra fidelizarii clientilor si atragerii de noi clienti. Pentru diminuarea unor efecte negative (reducere masiva a circulatiei turistice pe segmentul business si evenimente) si depasirea acestei perioade, am promovat o serie de masuri pe care le vom avea in vedere si in continuare:

- cu impact asupra clientilor:
 - fidelizarea clientilor prin pastrarea calitatii serviciilor la nivel ridicat;
 - cresterea numarului de oferte promotionale cu servicii incluse;
 - dezvoltarea pachetelor de servicii prin oferte personalizate;
 - diversificarea ofertei cu servicii medicale prin adaugarea acestora (ca servicii de medicina de recuperare).
- cu impact direct asupra soliditatii afacerii pe termen scurt si mediu:
 - acordarea unei atentii permanente reducerii cheltuielilor dar nu in detrimentul calitatii;
 - cresterea calitatii personalului pentru imbunatatirea serviciilor;
- cu dublu impact asupra clientilor si soliditatii afacerii pe termen scurt si mediu:
 - dezvoltarea activitatii de marketing si promovare;
 - gasirea de noi segmente de clienti carora sa ne adresam;
 - dezvoltarea vanzarii on-line;
 - participarea la licitatii organizate de diverse firme pentru angajarea de servicii de cazare, conferinte, alimentatie publica;
 - analiza structurii vanzarilor si revizuirea periodica a meniurilor si preturilor de vanzare a preparatelor, pentru a le corela cu pretul pietii si puterea de cumparare a consumatorilor.

Masurile prezentate sau care vor fi identificate in viitor, vor fi perfectionate si dezvoltate cu scopul pastrarii echilibrului financiar al firmei in conditiile prestarii unor servicii de calitate, castigarea de noi clienti si depasirea acestei perioade.

Pe masura ce contextul macroeconomic se va imbunatati, apreciem ca se va resimti o revenire si pe segmentul serviciilor turistice de business pe care activeaza si firma

noastra, permitand astfel o revenire la un nivel optim al indicatorilor economici ai activitatii.

**Propuneri de investitii
si masuri de imbunatatire a activitatii pe anul 2023**

1. Implementarea investitiilor propuse pentru anul 2023.
2. Mentinerea activitatii de marketing la cote ridicate, manifestand flexibilitate in tarifele pentru pachetele de servicii atat pentru clientii fideli cat si pentru clientii noi.
3. Conservarea cu mare atentie a patrimoniului societatii pe aceasta perioada incerta din punct de vedere sanitar.
4. Punerea in functiune a MEDSPA Caraiman
5. Verificarea tuturor spatiilor si eliminarea stricaciunilor rezultate pe perioada incetirii partiale a activitatii sau degradate datorita exploatarei intensive.
6. Angajarea personalului sa se faca pe criterii selective si uramarirea acestora pe parcursul timpului pentru a avea un randament optim.

Valoarea investitiilor propuse, pentru care se va stabili prioritatea, este estimata astfel:

1. Tamplarie hol, sala verde, sala rosie, sala rotunda (parter hotel Palace) - 130.000 plus TVA;
2. Vopsit acoperis si sageac Hotel Palace - 550.000 lei plus TVA;
3. Masina de spalat industrială 25 kg. - 50.000 lei plus TVA;
4. Inlocuire sistem de preparare apa calda Hotel Palace - 75.000 lei plus TVA;
5. Montare 8 ventiloconvectoare in restaurant si Sali de sedinta Hotel Palace - 25.000 lei plus TVA;
6. Modernizare lifturi (3 lifturi) Hotel Palace - 75.000 lei plus TVA;
7. Reabilitare grupuri sanitare, coafura si frizerie Hotel Caraiman - 150.000 lei plus TVA;
8. Echipament I.T. pentru MEDSPA Hotel Caraiman - 25.000 lei plus TVA;

9. Sistematizare verticala, parcare curte interioara Hotel Caraiman - 250.000 lei plus TVA;	
10. Reabilitare fatada Hotel Caraiman – 250.000 lei plus TVA;	
11. Centrala telefonica Hotel Palace - 50.000 lei plus TVA	
TOTAL propuneri investitii	1.630.000 lei

Toate propunerile de investitii, mentionate mai sus, se impun pentru o desfasurare corespunzatoare, la cote ridicate ale activitatii societatii, constand in multiplicarea serviciilor turistice si imbunatatirii calitatii acestora.

Fata de cele prezentate mai sus si pentru buna desfasurare a activitatii in 2023, propunem AGOA aprobarea Situatiilor financiare intocmite pentru exercitiul financiar 2022.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
PRESEDINTE**

Moza Dorel Anton



Raportul auditorului independent

Catre,
Actionarii societatii PALACE S.A.

Sediul social: Sinaia, str. Octavian Goga, nr. 4, judetul Prahova
Codul unic de inregistrare: 1332822

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii PALACE S.A. ("**Societatea**"), care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 16.060.173 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 365.424 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor

aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

12 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acestora acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

In numele FISCAL CONSULT S.R.L. Sinaia:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
FISCAL CONSULT S.R.L.
Registrul Public Electronic: **FA 141**

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. FA141

Numele partenerului: Toader Sanda

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
TOADER SANDA
Registrul Public Electronic: **AF 647**

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. AF647

Sinaia, Romania
07 aprilie 2023

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1003_A1.0.0 /03.02.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 3.780.095

Entitatea PALACE SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Prahova		SINAIA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Str. OCTAVIAN GOGA	4				0244.311.542

Număr din registrul comerțului J29/163/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 3 2 8 2 2

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public
<input checked="" type="radio"/> Entități mici
<input type="radio"/> Microentități

Entități de interes public

?

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	16.060.173
Capital subscris	3.780.095
Profit/ pierdere	365.424

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Numele și prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

23548

CIF/ CUI membru CECCAR

2 5 4 1 0 0 5 2 9 3 1 2 6

Semnătura

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

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FISCAL CONSULT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

141/28.01.2002

CIF/ CUI

1 4 3 6 1 3 5 8

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Dorel Anton
Moza

Digitally signed by Dorel Anton Moza
Date: 2023.04.07 10:59:30 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	15.981.580	22.347.245
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	686.500	686.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.668.080	23.033.745
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	22.187	112.814
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.892.648	4.567.820
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.892.648	4.567.820
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	170.606	49.133
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.085.441	4.729.767
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13		3.980.017	10.990.210
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		-894.576	-6.260.443
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		15.773.504	16.773.302
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16		0	713.129
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17		0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18		0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19		0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21		0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22		0	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.780.095	3.780.095
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.780.095	3.780.095
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	3.512.326	3.512.326
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.095.505	4.095.505
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	573.026	573.026
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	2.432.971	3.733.797
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.379.581	365.424
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	15.773.504	16.060.173
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	15.773.504	16.060.173

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

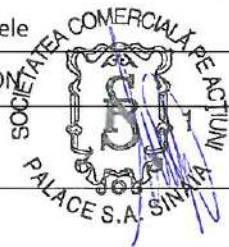
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

23548



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd., din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.064.730	9.080.832
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.064.730	9.080.832
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.064.730	9.063.597
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	0	17.235
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	1.682.745	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	53.240	-12.766
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.800.715	9.068.066
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	237.309	592.359
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	80.856	238.810
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	641.346	1.215.325
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	826.693
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	22.821	216.995
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	698.454	1.706.927
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	678.257	1.665.536
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	20.197	41.391

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	631.049	615.501
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	631.049	615.501
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	85.040	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	85.040	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.924.801	3.919.812
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.659.391	3.339.114
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	114.527	116.077
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	150.883	464.621
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.236.636	8.505.729
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.564.079	562.337
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	3	6
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	2.300
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	3	2.306
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	29.500	139.387
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	3.014	10.534
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	32.514	149.921

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	32.511	147.615
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	5.800.718	9.070.372
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.269.150	8.655.650
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.531.568	414.722
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	114.996	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	36.991	49.298
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.379.581	365.424
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23548

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		365.424
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	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	14		31
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	17		48
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	140.667	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	686.500	686.500
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	686.500	686.500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	686.500	686.500
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.084.367	3.990.002
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.440	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	1.375.728	373.895
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.049	3.970
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	868.670	369.925
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	505.009	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	431.112	203.922
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	431.112	203.922
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	246	7.187
- în lei (ct. 5311)	99	85	246	7.187
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	162.932	41.946
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	162.932	41.946
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.684.987	9.619.204
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.295.118	9.026.711
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	16.725	71.998
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	373.144	218.733
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	31.114	100.831
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	342.030	117.902
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	0	301.762		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	0	0		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	0	301.762		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.780.095	3.780.095		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.780.095	3.780.095		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	84.384	95.448		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.780.095	X	3.780.095	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.174.871	57,53	2.174.871	57,53
- deținut de persoane fizice	170	151	1.605.224	42,47	1.605.224	42,47
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnatura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional.

23548

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	0	0	0	X	0
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	4.470.371	0	0	X	4.470.371
2.Constructii	09	9.332.683	0	0		9.332.683
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.800.285	0	-28.800		2.829.085
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.309.015	0	0		1.309.015
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.402.701	9.120.710	2.155.145		11.368.266
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	22.315.055	9.120.710	2.126.345		29.309.420
III.Imobilizari financiare	19	691.500	0	0	X	691.500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	23.006.555	9.120.710	2.126.345		30.000.920

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	0	0	0	0
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	3.025.062	569.111	0	3.594.173
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.014.378	6.672	-13.200	2.034.250
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.294.035	39.717	0	1.333.752
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.333.475	615.500	-13.200	6.962.175
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.333.475	615.500	-13.200	6.962.175

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
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	5.000	0	0	5.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	5.000	0	0	5.000

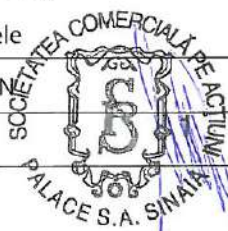
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOZA DOREL ANTON

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE/CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

23548

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Persoana juridica: **SC PALACE SA**

Adresa :Octavian Goga, nr.4

Telefon: 0244/312.052

Numarul din Registrul

Comertului:J29/163/1991

Societate pe actiuni

Activitate CAEN: Hoteluri si alte
facilitati de cazare similare

Cod grupa CAEN: 5510

Cod de inregistrare fiscala : RO 1332822

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022

DATE GENERALE

Descrierea activitatii

SC PALACE Sinaia („Societatea”) a fost infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991 prin divizarea OJT Prahova.

Domeniul principal de activitate al societatii il constituie activitatea hoteliera, cod CAEN 5510 – Hoteluri si alte facilitati de cazare similare.

Societatea desfasoara activitatea de cazare in hotelurile Palace si Caraiman, situate in centrul orasului Sinaia.

De asemenea, turistii pot beneficia si de alte servicii oferite in cadrul hotelurilor, astfel: coafor si cosmetica, piscina si servicii de spalatorie-curatatorie.

Activitatile de alimentatie publica si cofetarie, fabricarea de produse de patiserie si cofetarie sunt desfasurate in spatiile societatii Palace de catre o firma specializata in aceste domenii, in schimbul platii unei chirii.

Adresa sediului social al Societatii

Societatea are sediul social in Sinaia, str. Octavian Goga, nr. 4.

Structura capitalului social

Societatea are un capital social subscris si varsat in valoare de 3.780.094,70 lei, divizat in 37.800.947 actiuni nominative, cu valoare nominala de 0,1 lei. Actionarii au dreptul la vot si profit proportional cu participarea la capitalul social al societatii.

La data de 31 decembrie 2022, structura capitalului social conform registrului consolidat transmis de Depozitarul Central SA, este urmatoarea:

	Numar Actiuni	Suma Capital	Pondere %
- Cozma Angela-Cornelia	12.096.303	1.209.630,30	32,0000
- Broadhurst Investments Ltd	8.084.064	808.406,40	21,3859
- CC-CF Investii Imobiliare SA	5.832.482	583.248,20	15,4295
- SC MHC Explorer SRL	5.496.900	549.690,00	14,5417
- Alti actionari persoane fizice	3.955.937	395.593,70	10,4652
- Alti actionari persoane juridice	2.335.261	233.526,10	6,1778
TOTAL	37.800.947	3.780.094,70	100,000

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2022**

Element al capitalului propriu	Sold la data de 1 ianuarie 2022 (lei)	Cresteri (lei)	Reduceri (lei)	Sold la data de 31 dec. 2022 (lei)
Capital subscris	3.780.095	-	-	3.780.095
Prime de capital	3.512.326	-	-	3.512.326
Rezerve din reevaluare	4.095.505	-	-	4.095.505
Rezerve legale	82.512	-	-	82.512
Alte rezerve	490.514	-	-	490.514
Rezultatul reportat-profit	2.432.971	1.300.826	-	3.733.797
Rezultatul exercitiului financiar	1.379.581	365.424	1.379.581	365.424
Capitaluri proprii- total	15.773.504	1.666.250	1.379.581	16.060.173

Director General
Moza Dorota Anton



SOCIETATEA SA
PALACE S.A. SINAIA

Intocmit,
Fugulin Steliana
Expert Contabil



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	Nr. rd	Sume 2021 (lei)	Sume 2022 (lei)
A Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare			
Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari servicii	1	7.515.494	8.601.982
Incasari in numerar in numele angajatilor	2	-	-
Incasari in numerar credite bancare pe termen mediu si scurt	3	-	-
Incasari din activitatea de exploatare	4	7.515.494	8.601.982
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	5	4.701.111	5.853.705
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	6	939.449	2.611.074
Plati din activitatea de exploatare	7	5.633.132	8.464.779
Dobanzi incasate	8	3	6
Dobanzi platite	9	29.500	139.387
Plati la buget si alte impozite	10	275.369	467.759
Impozit profit platit	11	0	114.996
Numerar generat din activitatea de exploatare	12	1.577.496	(584.939)
B Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Plati in numerar pt.achiz.de terenuri si mijl.fixe , active necorporale si alte active pe termen lung	13	3.017.362	4.070.456
Incasarile in numerar din vanzarea de terenuri , cladiri , instalatii si echipamente	14	-	-
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii (rd 14-15)	15	(3.017.362)	(4.070.456)
C Fluxuri de numerar din activitatea de finantare			
Dividende platite	16	-	-
Imprumuturi bancare	17	-	987.410
Restituiri de imprumuturi bancare	18	0	54.796
Fluxuri de numerar din activit de finantare	19	0	932.614
Cresterea neta de numerar	20	(1.439.866)	(121.473)
Numerar si echivalente de numerar la 01.01.2021/01.01.2022	21	1.610.472	170.606
Numerar si echivalente de numerar la 31.12.2020/31.12.2021	22	170.606	49.133

Director general,

Moza Dorel Anton



Intocmit,

Expert contabil,

Fugulin Steliana



NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate sunt prezentate in Formularul 40, Situatiile activelor immobilizate, a amortizarii si a ajustarilor pentru depreciere, anexa la Situatiile financiare intocmite pentru data de 31 decembrie 2022.

Imobilizari corporale

Activele immobilizate sunt prezentate la cost istoric diminuat cu amortizarea cumulata, cu exceptia terenurilor si mijloacelor fixe din grupa I care sunt evaluate la valoarea justa rezultata in urma reevaluarii.

Societatea a efectuat reevaluare a imobilizarilor corporale la 31 decembrie 2012 pentru mijloacele fixe aferente grupei I – cladiri.

Valoarea neta a imobilizarilor corporale la data de 31 decembrie 2022, a crescut fata de finele anului 2021 cu suma de 6.365.665 lei, care se compune din:

- + 6.965.565 lei - achizitii de imobilizari corporale reprezentand, in principal, investitii in hotelul Caraiman;
 - + 28.800 lei - cost active cedate;
 - 13.200 lei - amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta;
 - 615.500 lei - amortizarea imobilizarilor corporale aferenta anului 2022¹;
- Investitiile si achizitiile de dotari au fost finantate din surse proprii si printr-un credit de investiti de 987.410,26 lei.

Societatea detine in proprietate terenuri in suprafata de 12.346,09 mp situate in localitatea Sinaia, judetul Prahova.

Cladirile proprietatea societatii sunt amplasate pe o parte din aceste terenuri.

Societatea nu detine investitii imobiliare.

Urmatoarele imobilizari corporale de natura terenurilor si cladirilor sunt grevate de sarcini (ipotecate) pentru imprumutul contractat de catre Societate cu BRD Agentia Sinaia:

Nr. Crt.	Imobil	Valoarea de inventar 31.12.2022 1 (lei)	Natura creditului/Durata
1	Cladire hotel CARAIMAN	2.300.977	Linie de credit in valoare de 1.306.880 lei, contractata cu BRD-GSG, termen scadent 06.02.2022; Credit bancar pe termen lung, valoarea ramasa la 31.12.2022 este de 932.554,12 lei, acordat de BRD-GSG, termen scadent 01.03.2027.
2	Teren aferent hotel Caraiman in suprafata de 4.036 mp	1.488.004	

La 31.12.2022, linia de credit a fost utilizata in cuantum de 1.131.601,31 lei.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind:

- participatia detinuta la Registru Independent Monitor SA in valoare de 5.000 lei, pentru care s-a inregistrat o ajustare in suma de 5.000 lei, deoarece in situatiile financiare ale SC Registru Independent Monitor activul net contabil inregistreaza valoare negativa.

- actiuni detinute la Hotel Palace Congrese Sinaia SRL in valoare de 686.500 lei. Societatea detine participatii de 100% la capitalul social al unei firme infiintate in anul 2018, valoarea aportului in natura si in numerar fiind de 686.500 lei.

NOTA 2

Societatea nu a identificat situatii sau evenimente care sa impuna inregistrarea unor provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

La incheierea exercitiului financiar al anului 2022 societatea inregistreaza profit net contabil in valoare de 365.424 lei.

NOTA 4

VENITURI DIN EXPLOATARE

Cifra de afaceri

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Valoare cifra de afaceri 2021 (lei)	Valoare cifra de afaceri 2022 (lei)
1.	Cazare in hoteluri, din care:	1.868.903	7.515.285
	Hotelul Palace	1.868.903	5.910.544
	Hotelul Caraiman	-	1.604.741
2.	Alte prestari de servicii hoteliere	1.185.107	0
3.	Inchirieri	1.008.692	500.646
4.	Vanzare de marfuri	-	17.235
5.	Alte venituri (refacturari de utilitati)	2.028	1.047.666
	TOTAL	4.064.730	9.080.832

Alte venituri din exploatare

Societatea a realizat si alte venituri din activitatea de exploatare care constau in:

Nr. crt.	NATURA VENITULUI	Valoare 2021 (lei)	Valoare 2022 (lei)
1.	Subventii din exploatare	1.682.745	0
2.	Alte venituri din exploatare	53.240	-12.766
	TOTAL	1.735.985	-12.766

Cifra de afaceri realizata in anul 2022 a inregistrat o crestere de 223,41 % fata de anul 2021, veniturile din cazare hoteluri au crescut cu 402,12%. Cresterea veniturilor din cazare a fost determinata de deschiderea hotelului Caraiman dupa executarea lucrarilor de modernizare a hotelului, pe de-o parte si diminuarea pana la reducerea efectelor negative ale pandemiei asupra activitatii din horeca.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE lei	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate sub 1 an
-de natura comerciala	538.622	769.413	769.413
-avansuri furnizori servicii	545.745	3.220.589	3.220.589
-taxe si contributii	3.490	3.970	3.970
- TVA	868.670	369.925	369.925
-alte creante	431.112	203.923	203.923
-imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	505.009	-	-
- ajustari in creante	-	-	-
TOTAL	2.892.648	4.567.820	4.567.820

DATORII lei	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate Sub 1 an
-De natura comerciala	2.084.692	8.651.133	8.651.133
-Avansuri incasate	210.426	375.578	375.578
-De natura fiscala, din care :	373.144	218.734	218.734
• Impozit profit	114.996	0	0
• Impozit salarii si contrib sociale si asig. munca	39.046	127.902	127.902
• Impozit specific	36.991	24.649	24.649
• Alte obligatii fiscale	182.111	66.182	66.182
-De natura salariala	16.725	71.998	71.998
-Imprumuturi bancare	1.295.030	1.131.601	1.131.601
TOTAL	3.980.017	10.449.044	10.449.044

Garantia pentru imprumutul bancar contractat a fost asigurata prin ipotecarea unor active ale societatii asa cum este prezentat in Nota 1.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Societatea PALACE S.A. se încadrează în categoria entităților mici prevăzute de OMFP nr. 1802/2014. Acțiunile PALACE S.A. se tranzacționează pe piața alternativă AeRo, cu simbolul PACY.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății PALACE S.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022~~4~~ întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare;
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 85/2022 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Politicile contabile adoptate pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare sunt în conformitate cu principiile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit și pierdere;
- Note explicative la situațiile financiare;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Fluxul de trezorerie.

Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON").

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor, fluxurile de trezorerie și un set complet de note la situațiile financiare în

conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 au fost întocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplica consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile si metodele de evaluare.

Principiul prudentei

La întocmirea situatiilor financiare anuale, recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o bază prudent si, în special:

- a) în contul de profit si pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- b) datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului si data întocmirii acestuia;
- c) deprecierea au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul contabilitatii de angajamente

Efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) si au fost înregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării platii.

Veniturile si cheltuielile care au rezultat direct si concomitent din aceeași tranzactie au fost recunoscute simultan in contabilitate, prin asocierea directa între cheltuielile si veniturile aferente, cu evidentierea distincta a acestor venituri si cheltuieli.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecaror componente ale elementelor de active si de datorii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare a operatiunilor economico-financiare reflecta realitatea economica a acestora, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON”). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2022 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare ale exercitiului financiar precedent.

Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si presupuneri care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei la decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a decontare de face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2021⁰ si 31 decembrie 2022¹, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
RON/USD	4,3707	4,6346
RON/EUR	4,9481	4,9474

Imobilizări

Cost

Imobilizările corporale sunt înregistrate la cost de achiziție, minus amortizarea cumulată.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungesc durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere .

Investitii in curs

Costurile de execuție pentru imobilele construite de Societate cuprind:

- lucrari si servicii executate de terti;
- materiale directe, pe care societatea le achizitioneaza si le pune la dispozitia prestatorilor;
- energie consumata in scopuri tehnologice;
- cheltuieli direct atribuibile imobilelor:
 - cheltuieli pentru amenajarea amplasamentului;
 - impozite si taxe achitate catre autoritatile statului (avize, autorizatii, etc);
 - onorarii profesionale si comisioanele achitate in legatura cu imobilul;
 - costurile indatorarii care sunt direct atribuibile imobilului pentru activele cu ciclul lung de fabricatie.

Toate costurile efectuate de societate, in legatura cu executia imobilelor se înregistreaza direct in contul 231 "Investitii in curs".

Amortizarea

Imobilizările necorporale sunt amortizate prin metoda liniară.

Pentru mijloace fixe se utilizeaza metoda de amortizare liniara pe baza duratelor aprobate prin HGR 2139/2004.

Alternativ pentru mijloace fixe se utilizeaza si metoda de amortizare degresiva sau accelerata.

Imobilizări necorporale

Costurile legate de achiziția licențelor sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani. În cazul în care se consideră necesar, valoarea contabilă a fiecărei imobilizări necorporale se revizuieste anual și se ajustează pentru diminuare permanentă a valorii.

Stocuri

În cadrul stocurilor se cuprind: piesele de schimb, marfurile, materialele consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, etc. Societatea recunoaște stocurile cu ocazia intrării în unitate la cost.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. În contabilitate se înregistrează toate operațiunile de intrare și ieșire, cronologic, fapt ce permite stabilirea și cunoașterea stocurilor existente la un moment dat, atât din punct de vedere cantitativ, cât și valoric.

Marfurile

Marfurile sunt gestionate fără depozitare, acestea fiind livrate de la furnizori direct către clienți. Ele sunt înregistrate la cost de achiziție. Pretul de vânzare al marfurilor include și transportul acestora. Costurile privind transportul este efectuat de către Societate și se regăsește în contul de profit și pierdere pe elemente de cheltuieli după natura lor.

La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit ("FIFO").

Materiale de natura obiectelor de inventar

Sunt clasificate în această categorie bunurile care au o valoare mai mică decât cea stabilită prin legislație pentru mijloace fixe (1800 lei până la 1 iulie 2013 și 2.500 lei începând cu această dată), dar care au o durată de utilizare mai mare de un an. Societatea recunoaște integral pe cheltuieli costul acestor stocuri la darea lor în folosință. Evidența materialelor de natura obiectelor de inventar în folosință se ține, pe toată durata utilizării lor, extracontabil.

Creanțe

Creantele societatii comerciale rezulta din relatia cu clientii, debitorii, personalul acesteia sau sume asimilate, avansuri platite furnizorilor. De asemenea, pot fi prezentate in contabilitate si creante in legatura cu bugetul statului.

Creantele in lei se inregistreaza la valoarea nominala.
Creantele in valuta se inregistreaza in lei la cursul de schimb valutar la data tranzactiei si se reevalueaza la sfarsitul fiecarei luni la cursul comunicat de BNR.

Creantele sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea neta, corectata cu valoarea ajustarilor constituite pentru clientii incerti. Ajustarile constituite pentru creantele incerte sunt ajustari de depreciere, consecinta a principiului prudentei si se constituie cu ocazia inventarierii, in scopul punerii de acord a datelor din contabilitate cu rezultatele inventarierii. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.

Datoriile

O datorie reprezinta o obligatie actuala ce decurge din evenimente trecute si prin decontarea careia se asteapta sa rezulte o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice. O datorie este recunoscuta in contabilitate si prezentata in bilant atunci cand este probabil ca o iesire de resurse purtatoare de beneficii economice va rezulta din lichidarea unei obligatii prezente si cand valoarea la care se va realiza aceasta decontare poate fi evaluata in mod credibil.

Datoriile comerciale

Datoriile comerciale sunt cele rezultate ca urmare a cumpararilor de stocuri, avansuri clienti, precum si alte datorii rezultate ca urmare a unor prevederi contractuale. Datoriile catre furnizorii de bunuri si servicii, de la care, pana la finele lunii nu s-au primit facturile, se evidentiaza distinct, in contul 408 "Furnizori – facturi nesosite", pe baza documentelor care atesta primirea bunurilor, respectiv a serviciilor. Sumele incasate in avans de la clientii societatii, pentru bunurile si serviciile care nu au fost inca livrate sau prestate, se evidentiaza distinct in contabilitate. Operatiunile privind platile pentru cumpararile de bunuri si servicii efectuate pe baza efectelor comerciale(cecuri, bilete la ordin) nu se inregistreaza in contabilitate in conturile corespunzatoare de efecte de platit ci direct prin conturile in care este reflectata initial obligatia la plata instrumentului de plata in extrasul banci. Evidenta efectelor de plata se conduce extracontabil pe furnizori si date scadente.

Contracte de leasing

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii cea mai mare parte din riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate asupra activelor, sunt capitalizate la data primirii bunului la valoarea de achizitie. Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Datorii in relatia cu personalul

Contabilitatea datoriilor privind personalul societatii se refera la drepturile salariale pentru munca prestata, indemnizatiile pentru concediile de odihna si cele pentru incapacitate temporara de munca, alte drepturi in bani sau in natura.

Pe durata deplasarii Societatea datoreaza salariatilor sai diurne interne si externe. Diurnele externe includ indemnizatiile transfrontariere, indemnizatii destinate sa asigure protectia sociala a salariatilor acordata in vederea compensarii inconvenientelor cauzate de detaşare, care constau in îndepărtarea salariatului de mediul său obișnuit.

La inchiderea exercitiului avansurile de trezorerie sunt reflectate ca si creante in relatia cu personalul (cont 4282 "Alte creante in legatura cu personalul").

Retinerile din salarii pentru cumparari cu plata in rate, chirii sau alte obligatii ale salariatilor, datorate tertilor (poprii, pensii alimentare si altele), se efectueaza numai in baza unor titluri executorii sau ca urmare a unor relatii contractuale.

Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat si la Bugetul Asigurarilor Sociale pentru asigurări sociale conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații conform legislației românești în vigoare cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

Disponibilități

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie, precum și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și în valută.

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul din casierie si din banca precum si din tichete de masa neacordate salariatilor.

Depozitele la termen si dobanzile de incasat sunt reflectate ca plasamente pe termen scurt. Dobanda se inregistreaza in veniturile perioadei la care se refera atunci cand ea se incaseaza dupa inchiderea perioadei.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit care era în vigoare la data bilanțului. Rata impozitului pe profit pentru anul 2022 a fost de 16% .

Recunoașterea veniturilor

Societatea recunoaște veniturile atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să intre în societate.

Veniturile pentru toate marfurile vândute și serviciile prestate sunt recunoscute la transferul proprietății.

Veniturile din vânzarea marfurilor includ contravaloarea transportului efectuat de la furnizor la locul indicat de către client. Transportul inclus în prețul marfurilor este efectuat de către Societate.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

Veniturile dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile constituie diminuări ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile sub forma de ieșiri sau scaderi ale valorii activelor ori creșteri ale datoriilor, care se concretizează în reduceri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din distribuirea acestora către asociat.

Cheltuielile se înregistrează după natura lor în:

- cheltuieli de exploatare;
- cheltuieli financiare;
- cheltuieli extraordinare.

TVA achitată în UE și țări terțe este înregistrată în costul bunurilor și serviciilor achiziționate .

Recuperarea acesteia este înregistrată la venituri (7588 "Alte venituri din exploatare") fie în baza facturii de decontare pentru achizițiile pe baza cardurilor DKV fie la recuperarea acesteia prin reprezentantul fiscal.

Cheltuielile privind marfurile

Cheltuielile aferente marfurilor vândute sunt reflectate în costul de achiziție al marfurilor și pe elemente de cheltuieli, după natura (salarii, combustibil, diurne,

amortizare, etc) pentru transportul inclus în prețul acestora, transport fiind efectuat de către Societate.

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil.

Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

Provizioane

Un provizion va fi recunoscut numai în momentul în care:

- societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse care să afecteze beneficiile economice să fie necesară pentru a onora - obligația respectivă;
- poate fi realizată o bună estimare a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu trebuie recunoscut un provizion.

Capital și rezerve

Capitalul și rezervele (capitaluri proprii) reprezintă dreptul asociaților asupra activelor unei societăți, după deducerea tuturor datoriilor. Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele de capital, rezervele, inclusiv din reevaluare, rezultatul reportat, rezultatul exercitiului financiar.

La elaborarea situațiilor financiare, societatea adoptă conceptul financiar de capital, conform căruia capitalul este sinonim cu activele nete sau cu capitalurile proprii ale societății.

Rezultatul perioadei și repartizarea profitului

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulativ de la începutul exercitiului financiar.

Rezultatul definitiv se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere .

Rezultatul reportat, repartizarea profitului și acoperirea pierderii contabile

In contul "Rezultatul reportat" se evidentiaza distinct rezultatul reportat provenit din preluarea, la inceputul exercitiului financiar curent, a rezultatului din contul de profit si pierdere al exercitiului financiar precedent (cont 1171), precum si rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (cont 1174) .

Repartizarea profitului se efectueaza in conformitate cu prevederile legale si se inregistreaza in contabilitate dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

Corectarea erorilor contabile

Corectarea erorilor constatate in contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente.

Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni si declaratii eronate cuprinse in situatiile financiare ale entitatii pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultand din greseala de a utiliza, sau de a nu utiliza, informatii credibile care:

- erau disponibile la momentul la care situatiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;

- ar fi putut fi obtinute in mod rezonabil si luate in considerare la intocmirea si prezentarea acelor situatii financiare.

Astfel de erori includ efectele greselilor matematice, greselilor de aplicare a politicilor contabile, ignorarii sau interpretarii gresite a evenimentelor si fraudelor.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere.

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totusi, pot fi corectate pe seama contului de profit si pierdere erorile nesemnificative.

Din punct de vedere fiscal, societatea corecteaza erorile aferente exercitiilor precedente, conform Codului fiscal.

In notele la situatiile financiare trebuie prezentate informatii suplimentare cu privire la erorile constatate. Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii.

Evenimente ulterioare

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate. Evenimentele ulterioare, nu determina ajustari in situatiile financiare anuale, dar sunt prezentate in note atunci cand sunt considerate semnificative.

In anula 2022+ statul român a acordat ajutoare ori facilități fiscale contribuabililor din industria HoReCa, prima măsură a vizat scutirea de la plata impozitului specific, au fost acordate granturi de care a beneficiat si SC PALACE SA ,granturi cu care am reusit sa achitam utilitatile si astfel sa ne putem desfasura activitatea.In anul 2022 avand in vedere razboiul din Ucraina mentionam ca pana la aceasta data sau anulat toate rezervarile externe.

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 3.780.094,70 lei divizat in 37.800.947 actiuni fiecare avand o valoare nominala de 0,1 lei.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2022, se prezinta astfel:

	Numar Actiuni	Suma Capital	Pondere %
- Cozma Angela-Cornelia	12.096.303	1.209.630,30	32,0000
- Broadhurst Investments Ltd	8.084.064	808.406,40	21,3859
- CC-CF Investii Imobiliare SA	5.832.482	583.248,20	15,4295
- SC MHC Explorer SRL	5.496.900	549.690,00	14,5417
- Alti actionari persoane fizice	3.955.937	395.593,70	10,4652
- <u>Alti actionari persoane juridice</u>	<u>2.335.261</u>	<u>233.526,10</u>	<u>6,1778</u>
TOTAL	37.800.947	3.780.094,70	100,000

Actiunile confera drepturi egale in conformitate cu prevederile Legii 31/1990, republicata si modificata.

Valoarea neta contabila a unei actiuni, la 31 decembrie 2022¹, calculata in baza capitalurilor proprii raportate, este de 0,4249173 lei. Valoarea activului net include diferente din reevaluare nerealizate in suma de 4.095.505 lei.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2022 este de 31 persoane. Numarul efectiv de salariati la 31 decembrie 2022 este de 48 persoane.

CONDUCERE

Societatea este administrata de catre Consiliul de administratie, compus din 5 membrii. In perioada 01.01.2022-31.12.2022 au facut parte din consiliul de administratie urmatoarele persoane:

Moza Dorel Anton	- presedinte;
Moise Catalin	- membru;
Tudoriu Sorin	- membru;
Preda Mugur	- membru;
Radu Nicolae	- membru.

Presedintele Consiliului de Administratie este si directorul general al Societatii, acesta exercita functia in baza contractului de mandat.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre dl. Moza Dorel Anton, director general.

Conducerea nu a beneficiat de imprumuturi acordate de catre societate in cursul exercitiului financiar 2022.

CHELTUIELI CU PERSONALUL

Nr. crt.	INDICATOR	Exercitiul incheiat la 31.12.2021	Exercitiul incheiat la 31.12.2022
1.	Salarii si indemnizatii	678.257	1.665.536
2.	Cheltuieli cu asigurarile sociale	20.197	41.391
	TOTAL	698.454	1.706.927

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajatii sunt membri ai fondului de pensii al statului roman si ai fondurilor private de pensii, sistem de pensii care functioneaza in Romania incepand cu 1 ianuarie 2007.

Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi :

- Transport la si de la locul de munca;
- Sporuri pentru lucru in timpul noptii;
- Sporuri pentru ore suplimentare;
- Ajutoare de deces si nastere;
- Decontarea cheltuielilor de deplasare in interesul serviciului;

- Transport pentru membrii consiliului de administratie (deplasare la sedinte).

NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	LEI	
	AN 2021	AN 2022
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente (A)	3.085.441	4.729.767
Datorii curente (B)	3.980.017	10.990.210
A/B	0.77	0.43
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante – Stocuri (A)	3.063.254	4.616.953
Datorii curente (B)	3.980.017	10.990.210
A/B	0.77	0.42
2. INDICATORI DE RISC		
2.1 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente (A)	3.980.017	10.990.210
Active curente (B)	3.085.441	4.729.767
A/B	1.29	2.32
2.2 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.479.039	562.337
Cheltuiala cu dobanda (B)	29.500	139.387
A/B	50.14	4.03
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	237.309	592.359
Stocul materii prime si materiale (B)	22.187	112.814
A/B	10.7	5.25
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	538.621	769.413
Vanzari totale inclusiv TVA (B)	4.365.005	10.372.725
A/B *365	45	0.07
3.3 Viteza de rotatie a creditelor – furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	2.084.692	8.651.133
Achizitii de bunuri si servicii (B)	8.572.789	17.744.031
A/B *365	89	48.76
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	4.064.730	9.080.832
Active imobilizate (B)	16.668.080	23.033.745

A/B	0.24	0.39
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	4.064.730	9.080.832
Total active (B)	19.753.521	27.763.512
A/B	0.21	0.33
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	1.479.039	562.337
Capital angajat (B)	15.773.504	16.773.302
A/B*100	9.38	0.03
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(+)/pierdere (-)(A)	1.531.568	414.722
Cifra de afaceri (B)	4.064.730	9.080.832
A/B*100	37.7	0.05
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE		
5.1 Rezultatul pe o actiune		
Rezultat net (A)	1.379.581	365.424
Numarul de actiuni (B)	37.800.947	37.800.947
A/B	0.04	0.009

Indicatorii economici sunt calculati pe baza datelor inscrise in bilant si in contul de profit si pierdere.

1.1.Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile, marimea lui oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2. Nivelul indicatorului inregistrat in anul 2022 este de 0,43 mai mic fata de cel inregistrat in anul 2021.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor. Valoarea recomandata ca acceptabila este 0,5-1.

2.1. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim < 0,5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii surse proprii.

2.2. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta. Societatea

nu a înregistrat cheltuieli cu dobânzile.

3.1. Viteza de rotație a stocurilor

Indica de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar. În anul 2022 s-a înregistrat o rotație a stocurilor de 5,25 ori.

3.2. Viteza de rotație a clienților

Reflecta numărul de zile în care Societatea își recuperează creanțele.

Durata medie pentru imobilizarea creanțelor este de 45 de zile, sub nivelul duratei medii de utilizare a obligațiilor față de furnizor (89 de zile).

3.3. Viteza de rotație a furnizorilor

Exprima numărul de zile creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Durata de creditare obținută de la creditorii este mai mică decât cea acordată de către societate clienților săi.

3.4. Viteza de rotație a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

3.5. Viteza de rotație a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficiența utilizării activelor pentru a asigura vânzări, respectiv venituri .

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Reflecta profitul sau pierderea obținut/suferită din banii investiți atât de acționari cât și de creditorii pe termen mediu și lung. Nivelul indicatorului este de 0,03 în anul 2022.

4.2. Marja brută din vânzări - rata profitului

Exprima partea din profit sau pierdere pe care o aduce fiecare unitate monetară a cifrei de afaceri. Aceasta este în anul 2022 de 0,05%.

5.1. Rezultatul net pe o acțiune

Reflecta remunerația acționarilor în cadrul exercitiului sau măsura în care fiecare acționar suportă pierderea. În anul 2022 rezultatul net pe acțiune este de 0,009.

NOTA 10

ALTE INFORMATII

10.1. TITLURI DETINUTE CA IMOBILIZARI

Societatea detine la 31 decembrie 2022 următoarele participatii (valoare netă):

	Procent detinut	Costul de achizitie	Valoare 2022 ±
	%	lei	lei
- S.C. Registrul Independent Monitor S.A.	3,33	5.000	5.000
- S.C. Hotel Palace Congrese Sinaia S.R.L.			676.500
- S.C. Hotel Palace Congrese Sinaia S.R.L.			10.000

Valoarea participatiilor inscrisa in situatiile financiare este reflectata in costuri istorice. Valoarea participatiei la Registrul Independent Monitor SA a fost ajustata pentru depreciere pentru suma de 5.000 lei.

10.2. IMPOZITUL PE PROFIT

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 227/2015 privind Codul fiscal, actualizat.

Societatea nu a inregistrat in anul 2022 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in OMFP 1802/2014 .

Calculul impozitului pe profit pentru anul 2022:

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATORI	SUME (lei)
1	Rezultatul exercitiului	414.722
2	Impozit pe profit	0
3	Impozit specific	49.298
4	Profit contabil (1+2)	365.424

10.3. RISCURI FINANCIARE

Riscul de piata

Piata pe care activeaza Societatea este intr-o continua miscare. Intrarea pe piata romaneasca a marilor companii de hoteluri si restaurante si dezvoltarea micilor intreprinderi au contribuit la accentuarea concurentei. Amenintarile semnificative provin din influenta factorilor externi: domeniul schiabil mult mai dezvoltat în

majoritatea țărilor europene; calitatea și diversificarea serviciilor turistice de profil pe plan extern; diminuarea veniturilor populației în general, în paralel cu creșterea prețurilor la facilitățile pentru practicarea schiului.

Riscul de creditare

Riscul de creditare înregistrat în relațiile cu clienții este diminuat printr-o atentă monitorizare a acestora. Termenele și condițiile de plată sunt stabilite prin contracte comerciale.

Riscul ratei dobânzii

Societatea are contractate împrumuturi sub forma liniei de credit și credit pe termen mediu. Pe piața bancară ratele dobânzilor s-au stabilizat. Se apreciază că Societatea poate să asigure dobânzile din profitul de exploatare.

Riscul valutar

La încheierea contractelor în moneda străină, Societatea evaluează riscul valutar în funcție de poziția contractuală (beneficiar sau platitor).

Riscul lichidității

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca societatea să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru îndeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă sau a unei rate mici a profitului care să nu asigure acoperirea dobânzilor.

10.4. STOCURI

Nr. Crt.	Natura stocurilor	Valoarea stocurilor	Ajustări de Valoare	Valoarea Realizabilă netă
1.	Materiale auxiliare	112.814	0	112.814
	TOTAL	112.814	0	112.814

10.5. CASA ȘI CONTURI LA BANCI

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2022 prezintă următoarele solduri:

Conturi la banci in lei	41.946 lei;
Numerar in casa	7.187 lei;
TOTAL	49.133 lei

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

10.6. CHELTUIELI ANTICIPATE

Societatea nu inregistreaza cheltuieli anticipate.

10.7. AUDITUL FINANCIAR

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2022 s-a efectuat de catre S.C. FISCAL CONSULT S.R.L., auditor financiar, inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania sub numarul 141 din 28.01.2002.

10.8. DATORII CONTINGENTE

Societatea este implicata in diverse litigii in calitate de reclamant sau parat. Nu au fost estimate plati viitoare determinate de actiunile judecatoresti in curs de derulare.

10.9. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI SITUATIILOR FINANCIARE

Dupa data intocmirii situatiilor financiare, societatea nu a inregistrat evenimente ulterioare.

Director General
Moza Dorek Anton



Intocmit,
Expert contabil,

Fugulin Steliana





SC PALACE SA, SINAIA
106100 STR.OCTAVIAN GOGA
NR. 4, PRAHOVA ROMANIA
TEL:0040244.312052,
FAX: 0040244.311542



COD FISCAL RO 1332822
J29/163/1991

DECLARATIE

Conform Legii contabilitatii 82/1991, republicata , subsemnatul Moza Dorel Anton , in calitate de director general , declar pe proprie raspundere ca :

- pentru intocmirea situatiilor financiare anuale – 31.12.2022- s-au aplicat politici contabile conform reglementarilor aplicabile in vigoare ;
- situatiile financiare anuale – 31.12.2022- ofera imaginea corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor pozitiei financiare , a contului de profit si pierdere , a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL
MOZA DOREL ANTON

Semnatura.....

Stampila.....

