

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

PRODHART S.A.

Sediul Social: IASI, str. Mangeron, nr.71

Numărul de telefon/fax: 0232 - 270459

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J22/1550/1994

Cod de Identificare Fiscală: 5828528

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 21.055.160

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

Cuprins

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

I. Introducere

Societatea PRODHART S.A. cu sediul în IASI, str. Mangeron, nr.71 s-a înființat în condițiile legii societăților comerciale și este înregistrată la Registrul Comerțului Iași sub nr. 22/1550/1994, Cod Fiscal RO 5828528, cu încadrare în codul CAEN 6820.

II. Analiza activității societății comerciale

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

Societatea are ca principal obiect de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii și închiriate (Cod CAEN 6820).

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

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

2.1.1.Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 o pierdere neta în valoare de 389.209 lei.

b) La 31 decembrie 2022 cifra de afaceri era în valoare de 382.676 lei, cu 70,94% mai mult față de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale in anul 2022 au fost in suma de 783.127 lei, in scadere față de anul 2021 cu 21,90%.

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

f) Lichiditate:

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1.68

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 10.08

Lichiditatea generală a scăzut semnificativ în anul 2022 față de anul 2021 datorită scaderii accelerate a activelor circulante.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2022 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 1.68

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 10.08

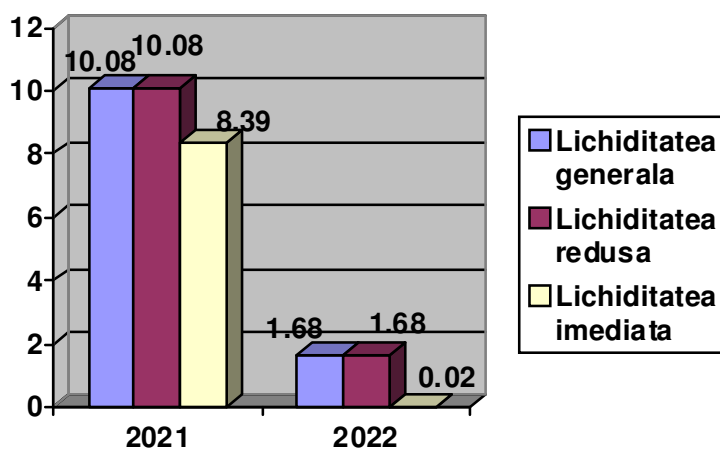
Lichiditatea redusă este egală cu lichiditatea generală deoarece societatea nu înregistrează stocuri în 2022.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2022 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 0.02

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 8.39

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul scaderii accentuate a lichidităților.



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

Piața de desfacere a societății este în totalitate cea internă.

b) Societatea nu are în vedere pentru următorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substanțial volumul de active.

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

a) Principalii clienți ai societății comerciale sunt:

- Royal Amex Srl Iasi
- Florisim Srl

b) Principalele surse de aprovizionare(servicii utilitati) ale societății:

Surse indigene: Eon Energie romania, Apa Vital Sa, Salubris Sa

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

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul producției vandute la 31.12.2022 era de 382.676 lei, iar la 31.12.2021 era de 223.866 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Concurența pe domeniul de activitate al societății este puternică, aceasta confruntându-se cu o lipsă de contracte.

c) Datorită beneficiarilor serviciilor oferite, societatea comercială depinde în mod semnificativ de doi clienți a căror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2022 este de 3 angajați, iar în anul anterior numărul acestora era de 3 angajați. Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.
- b) Nu există sindicat în cadrul societății.
- c) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.
- d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

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

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

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

- a) Descrierea expunerii societății comerciale la riscuri:

Societatea nu a elaborat o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiari, luând măsuri în cazul în care apar unele riscuri.

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

Pentru viitor se prevede creșterea lentă a activității societății pe domeniul principal de activitate.

III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. Patrimoniul societății:

Denumire	Loc amplasare	Valoare
Terenuri	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	3.803
Constructii	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	1.303.080
Instalatii tehnice si masini	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	200.979
Alte instalatii, utilaje si mobilier	Iasi.B-dul Mangeron nr.71	174.709

3.2. Gradul de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1	CONSTRUCTII	10	2	-
2	INSTALATII TEHNICE SI MASINI	30	20	12
3	ALTE INSTALATII UTILAJE SI MOBILIER	30	21	2

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

IV. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 este de 2.105.516 lei, aferent a 21.055.160 acțiuni nominative a 0,1 lei valoare nominală/acțiune.

4.2. Societatea nu a distribuit dividende în ultimii ani.

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

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

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

V. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea executivă a societății comerciale până la data de 31.12.2022 a fost asigurată de către:

Nume	Calitate
SAFIGYT SRL prin Reprezentant CIOBANU DAN ALEXANDRU	Administrator unic

b) Numărul de acțiuni deținut din capitalul social: Administratorul unic nu deține acțiuni la societate.

c) Persoane afiliate societății comerciale nu sunt.

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

5.3. Remuneratia conducerii in exercitiul financiar 2022:

- **La nivelul anului 2022 remuneratia administratorului unic a fost in valoare totala neta de 274.538 lei**

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

VI.Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	1.206.875	1.291.926	1.203.784
2	B ACTIVE CIRCULANTE	1.147.461	366.119	69.555
3	I. STOCURI	0	8	0
4	II. CREANTE	57.397	61.396	68.914
5	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	1.090.064	304.715	641
7	C CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	41.176	36.330	40.833
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	1.106.285	329.789	28.722
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.313.160	1.621.715	1.232.506
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	34.095	0	0
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELT.	0	0	0
13	I VENITURI IN AVANS	16.426	0	0
14	J CAPITAL SI REZERVE	2.105.516	2.105.516	2.105.516
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	2.105.516	2.105.516	2.105.516
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0	0
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	830.565	830.565	830.565

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

18	IV.REZERVE	49.235	49.235	49.235
19	V.REZULTATUL REPORTAT	-328.342	-722.677	-1.363.601
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	-394.335	-640.924	-389.209
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	2.262.639	1.621.715	1.232.506
23	Patrimoniul public	0	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	2.262.639	1.621.715	1.232.506
ACTIV=PASIV		2.354.336	1.658.045	1.273.339
NR. ACTIUNI		21.055.160	21.055.160	21.055.160

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	CIFRA DE AFACERI NETA	299.158	223.866	382.676
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	321.447	362.642	397.896
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	714.587	999.371	783.127
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-393.140	-636.729	-385.231
5	VENITURI FINANCIARE	0	2.456	0
6	CHELTUIELI FINANCIARE	1.195	3.389	0
7	REZULTATUL FINANCIAR	-1.195	-933	0
11	VENITURI TOTALE	321.447	365.098	397.896
12	CHELTUIELI TOTALE	715.782	1.002.760	783.127

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

13	REZULTATUL BRUT	-394.335	-637.662	-385.231
14	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0	0
15	ALTE IMPOZITE	0	3.262	3.978
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-394.335	-640.924	-389.209

III. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2022 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 96.79%

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 97.81%

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.11%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

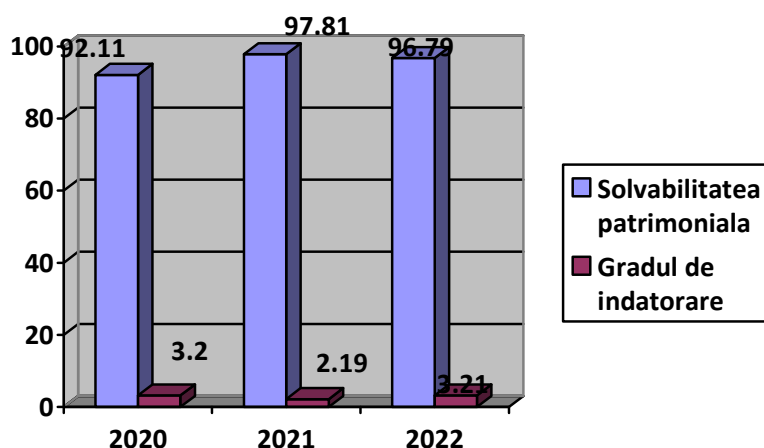
2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2022 = Datorii totale/Total activ x 100 = 3.21%

Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/Total activ x 100 = 2.19%

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 3.20%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă.



3.Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2022 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = -30.25\%$

Rata rentabilității economice 2021 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = -38.40\%$

Rata rentabilității economice 2020 = $\text{Rezultatul din expl.} / \text{Total activ} \times 100 = -16.70\%$

Acest indicator reprezintă capacitatea societății de a produce profit din activitatea de bază și măsoară eficiența mijloacelor materiale și financiare alocate.

4.Rata profitului

Rata profitului 2022 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -100.67\%$

Rata profitului 2021 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -284.84\%$

Rata profitului 2020 = $\text{Rezultatul brut} / \text{Cifra de afaceri} \times 100 = -131.81\%$

Acest indicator arată profitul obținut la o unitate monetară cifră de vânzări.

Rata profitului în anul 2022 a crescut față de valoarea anului 2021 datorită creșterii cifrei de afaceri.

5.Rata capitalului social

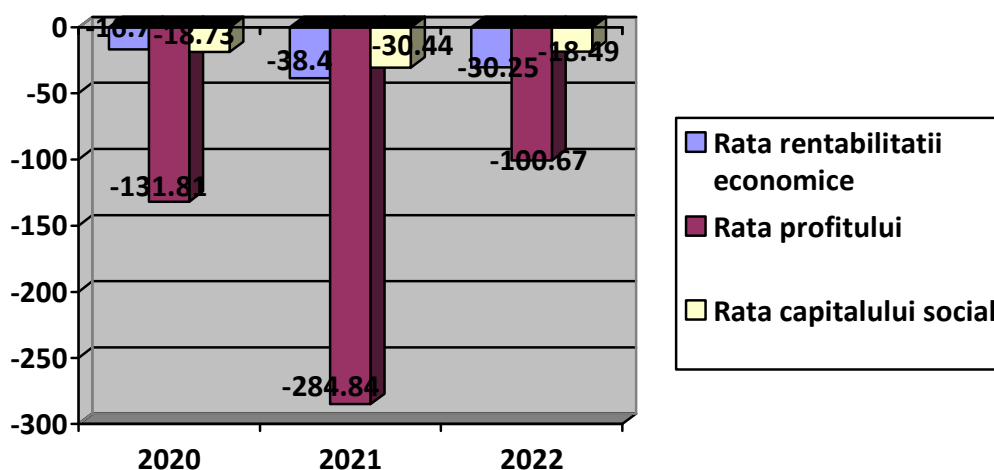
Rata capitalului social 2022 = $\text{Rezult. net al ex.} / \text{Capital social subscris} \times 100 = -18.49\%$

Rata capitalului social 2021 = $\text{Rezult. net al ex.} / \text{Capital social subscris} \times 100 = -30.44\%$

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

Rata capitalului social 2020=Rezult. net al ex./Capital social subscris x100= -18.73%

Rata capitalului social în anul 2022 a crescut față de valoarea din 2021 datorita scaderii pierderii inregistrate in anul 2022 in comparatie cu anul 2021.



BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2022 - ANEXĂ

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

- active imobilizate corporale, care în anul 2022 sunt în valoare de 1.202.584 lei, reprezentând 94,44% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.290.726 lei, reprezentând 77,85% din total.

Total active curente în anul 2022 se ridică la 69.555 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 366.119 lei.

Total pasive curente în anul 2022 se ridică la 40.833 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 36.330 lei.

Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate.

Nu se preconizează pe anul 2023 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2022 = 382.676 lei;
- Cifra de afaceri netă 2021 = 223.866 lei;
- Cifra de afaceri netă 2020 = 299.158 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 a crescut cu 70,94% față de anul 2021.

- Total venituri 2022 = 397.896 lei;
- Total venituri 2021 = 365.098 lei;
- Total venituri 2020 = 321.447 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 8,98% față de anul 2021.

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

- ❖ Cheltuielile cu personalul în valoare de 80.725 lei, reprezentand 21,09% din cifra de afaceri au scazut față de anul anterior cu 73,13%.
- ❖ Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale și necorporale în valoare de 88.142 lei, reprezentand 23,03% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 2,74%.
- ❖ Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 528.950 lei, reprezentand 38,49% din cifra de afaceri au scazut față de anul anterior cu 0,37%. În anul 2021 valoare acestora era de 531.907 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 237,60%.

➤ Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au înregistrat o scădere semnificativa față de începutul perioadei analizate ajungand de la 304.715 lei înregistrat în anul 2021 la 304.715 lei în anul 2022.

➤ În ultimii 3 ani, societatea nu a avut investiții.

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 397.896 lei și cheltuieli în sumă de 783.127 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 9,72% față de anul 2021.

Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2022 au scăzut cu 21,64% față de anul 2021.

Din activitatea de exploatare a rezultat o pierdere de 385.231 lei, în timp ce anul trecut pierderea era de 636.729 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 382.676 lei, reprezentând 96,17% din total.

La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de alte cheltuieli de exploatare în valoare de 529.950 lei, adică 67,67% din total.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

În anul 2022 societatea nu înregistrează nici venituri financiare și nici cheltuieli financiare.

Veniturile totale în sumă de 397.896 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 au crescut cu 8,98% față de anul 2021.

Cheltuielile totale în valoare de 783.127 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2022 au scăzut cu 21,90% față de anul 2021.

Societatea comercială a înregistrat o pierdere netă în valoare de 389.209 lei, în

RAPORT ANUAL 2022 - PRODHART S.A. IASI

timp ce in anului 2021 s-a inregistrat o pierdere de 640.924 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 40.833 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 36.330 lei în crestere față de anul precedent cu 12,39%.

Creanțele sunt în valoare de 68.914 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 61.396 lei, în crestere față de anul precedent cu 12,25%.

Situatiile financiare ale Prodhart S.A. la 31.12.2022 au fost auditate de catre Nicolaica Elena Rodica, avand nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS 4023.

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018, raportul anual este disponibil și pe

Internet la următoarea adresă:

<http://www.tctrust.ro/TCTrust/pages/informari.asp>

Administrator unic,

SAFIGYT SRL prin Reprezentant

CIOBANU DAN ALEXANDRU

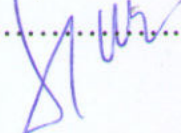
Semnatura.....

Stampila



Director economic,

Luca Marilena

Semnatura.....

PRODHART S.A.
Sediul: loc. Iasi, str. Mangeron, nr. 71, jud. Iasi
J22/1550/1994
CIF RO 5828528

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii SAFIGYT SRL prin CIOBANU DAN ALEXANDRU în calitate de Administrator unic si Luca Marilena în calitate de Director economic, declarăm pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale PRODHART S.A.

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

Administrator unic,
SAFIGYT SRL prin Reprezentant
CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnatura.....

Director economic,
Luca Marilena

Semnatura.....



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An
 Semestru
Anul **2022**

Suma de control 2.105.516

Entitatea PROD Hart SA

Adresa

Județ Iasi	Sector	Localitate IASI
Strada B-DUL MANGERON	Nr. 71	Bloc
	Scara	Ap.
		Telefon 0742915235

Număr din registrul comerțului J22/1550/1194

Cod unic de inregistrare 5 8 2 8 5 2 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

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

<input type="checkbox"/>	Entități de interes public	?
--------------------------	----------------------------	---

<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<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
<input type="checkbox"/>	4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.232.506
Capital subscris	2.105.516
Profit/ pierdere	-389.209

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Luca Marilena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

NICOLAICA C. ELENA RODICA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

4023/25.02.2011

CIF/ CUI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEM NATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.290.726	1.202.584
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.200	1.200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.291.926	1.203.784
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	8	
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)	61.396	68.914
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	61.396	68.914
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	304.715	641
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	366.119	69.555
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	36.330	40.833
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	329.789	28.722
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.621.715	1.232.506
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.105.516	2.105.516
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.105.516	2.105.516
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	830.565	830.565
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	49.235	49.235
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	722.677	1.363.601
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		0
SOLD D (ct. 121)	46	44	640.924	389.209
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.621.715	1.232.506
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.621.715	1.232.506

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Luca Marilena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	223.866	382.676
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	141.232	15.220
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	28.349	42.893
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	300.423	80.725
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	85.794	88.142
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	588.194	571.367
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	3.262	3.978
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	640.924	389.209

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Luca Marilena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1	389.209	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19		3	3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		4	4
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	12.542
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	24.674	36.373
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	68	61	17.532	18.584
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	17.532	18.584
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	55.492	296
- în lei (ct. 5311)	92	83	55.492	296
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	249.222	345
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	247.026	345
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	2.196	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	36.330	40.833
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	22.842	31.908
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	654	2.309
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	10.983	4.765
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	7.903	2.243
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	3.080	2.522
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	1.851	1.851
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.105.516	2.105.516
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	2.105.516	2.105.516
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

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

A		B	2021	2022
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	223.866
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	223.866
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	138.776	15.220
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180	36.426	
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	362.642	397.896
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	28.348	42.893
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	51.555	39.506
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	1.470	1.911
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187	126	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	300.423	80.725
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	294.126	74.827
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	6.297	5.898
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191	85.794	88.142
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192	85.794	88.142
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	531.907	529.950
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	213	198	398.580	507.902
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	214	199	96.356	21.462
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	36.971	586
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	999.371	783.127
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	636.729	385.231
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216	2.456	
- din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218	2.456	
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222	3.388	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225	3.389	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	933	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	365.098	397.896
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	1.002.760	783.127
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	637.662	385.231
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234	3.262	3.978
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	640.924	389.209

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Luca Marilena

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 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				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	4.000			X	4.000
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	4.000			X	4.000
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.803			X	3.803
2.Constructii	09	1.303.080				1.303.080
3.Instalatii tehnice si masini	10	580.742				580.742
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	202.730				202.730
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.090.355				2.090.355
III.Imobilizari financiare	19	1.200			X	1.200
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.095.555				2.095.555

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				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	4.000			4.000
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	4.000			4.000
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	344.158	24.336		368.494
3.Instalatii tehnice si masini	29	271.937	57.391		329.328
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	183.534	6.415		189.949
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	799.629	88.142		887.771
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	803.629	88.142		891.771

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CIOBANU DAN ALEXANDRU

Numele si prenumele

Luca Marilena

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	4.000		0	4.000	4.000			4.000
				0				0
Terenuri	3.803	0	0	3.803	0			0
Constructii	1.303.080	0		1.303.080	344.158	24.336		368.494
				0				0
Instalatii tehnice si masini	580.742			580.742	271.937	57.391		329.328
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	202.730			202.730	183.534	6.415	0	189.949
				0				0
Imobilizari financiare	1.200			1.200				0
TOTAL	2.095.555	0	0	2.095.555	803.629	88.142	0	891.771

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

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

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

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

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

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

Director General,
SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2022

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

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

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

Director General,
SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA

S.C.PRODHART S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2022

lei

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

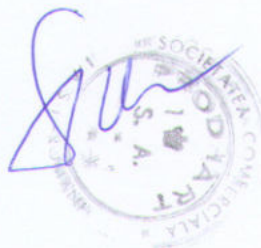
*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117

Director General,
SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU

Intocmit,
LUCA MARLENA



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	223.866	382.676
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	999.371	783.127
3. Cheltuielile activitatii de baza	999.371	783.127
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-775.505	-400.451
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	138.776	15.220
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-636.729	-385.231

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- * de imobilizari corporale
- * venituri din productia de imobilizari corporale
- * venituri din productia neterminata

ADMINISTRATOR
SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU

Intocmit,
LUCA MARLENA



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2022

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	-lei-	
			Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2			0
Clienți(ct.411+413+418)	3	36.374	36.374	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4			0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	18.584	18.584	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8		0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	13.956	13.956	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	68.914	68.914	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12			0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	68.914	68.914	0

In decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
II.Alte datorii – total, dincare:	19	40.743	40.743	0	0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	31.908	31.908	0	0
–clienți creditori(ct.419)	21			0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	2.243	2.243	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	2.432	2.432	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26			0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	4.160	4.160	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	40.743	40.743	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- a) Cauzele legate de admiterea datoriilor și rata dobânzii aferente
b) datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate înțelari
c) valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
d) valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

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

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

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

ADMINISTRATOR

SAFIYT prin reprezentant
CIOBANU DAN ELEXANDRU

Luca Marlena

Intocmit,

LUCA
MARLENA

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2022)

) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
- in fisierul ce urmeaza notei									
) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
* natura;			nu este cazul						
* motivele;			nu este cazul						
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile				Da.	X	Nu.	-		
* comentarii relevante			nu este cazul						
) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
nu este cazul									
) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
nu este cazul									
) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:									
elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									
nu este cazul									
valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									
nu este cazul									
tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
nu este cazul									
modificarile rezervei din reevaluare:									
nu este cazul									
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;			nu este cazul						
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;			nu este cazul						
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;			nu este cazul						
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.			nu este cazul						
) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal				Da.	-		Nu.	X	
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate				nu este cazul					
) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului				Da.	-		Nu.	X	
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.				nu este cazul					

Director General,

SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Intocmit,
LUCA MARLENA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2022)

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;							
Da.	-	Nu.	X	nu este cazul			
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;							
2.105.516							
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	21.055.160	Valoare actiuni - 1:	0,1	Valoare actiuni - 2:	0
* au fost integral varsate		nu este cazul					
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul					
d) actiuni rascumparabile:							
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;		nu este cazul					
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;		nu este cazul					
* valoarea eventualei prime de rascumparare;		nu este cazul					
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:							
* tipul de actiuni;		nu este cazul					
* numar de actiuni emise;		nu este cazul					
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;		nu este cazul					
* drepturi legate de distributie:		nu este cazul					
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul					
* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul					
* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul					
f) obligatiuni emise:							
* tipul obligatiunilor emise;		nu este cazul					
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;		nu este cazul					
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:		nu este cazul					
* valoarea nominala;		nu este cazul					
* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul					

La începutul anului 2022 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 2.105.516 lei, împartit într-un numar de 21.055.160 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 0,10 bani/actiune. În luna 2022 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin încorporarea rezervelor constituite/..... din profitul anului 2022, in suma de lei. Astfel, capitalul social creste de la lei, la lei, la 31.12.2022 iar numarul de actiuni la

S.C. PRODHART SA- nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2022,

ADMINISTRATOR

SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Intocmit,
 LUCA MARLENA
 Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal 2022)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	-	Nu.	X			
Valoare						
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie	0	Conducere	0
					Supraveg	0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
			* rata dobanzii;	nu este cazul		
			* principalele clauze ale creditului;	nu este cazul		
			* suma rambursata pana la aceea data;	nu este cazul		
			* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;	nu este cazul		
d) salariati:						
			* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere		
				Executie	2	
			* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	62298		
			* cheltuieli cu asigurarile sociale;	5898		
			* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.	-		

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2021, comparativ cu cele din anul 2022 au fost urmatoarele:

Lei	2021	2022
Cheltuielile cu salariile personalului	279712	68183
Cheltuieli cu tichete masa	0	12542
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0	0
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	0	0
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	0	0
Alte cheltuieli salariale	6297	1398
0		
TOTAL	286009	82123

Salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului financiar total din care, pentru:	Lei	
	2021	2022
-directori,președinți	279.712	62.938
-directori economici, contabili șefi		
-directori adjuncți, vicepreședinți	0	0
-diferență personal TESA	0	0
-personal indirect productiv	0	0
-personal direct productiv(operativ)	279.712	62.938

Asociații societății sunt angajați ai societății, nu au primit împrumuturi de la societate, din contra aceștia au depus aporturi pentru desfasurarea activității. Societatea are angajați cu norma parțială - în număr de 1,

ADMINISTRATOR

SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Luca Marti Fina

INTOCMIT
LUCA
MARTI FINA

NOTA 9

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

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{69555}{40833} = 1,703402$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{0} = 0$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{1232506} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{1232506} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \#DIV/0!$$

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

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

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

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \#DIV/0!$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{36.374}{382676} \times 365 = 34,69387$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{36.374}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{382676}{1203784} = 0,317894$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{382676}{1273339} = 0,30053$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{382676} \times 100 = 0$$

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

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{382676}{2} = 191338$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{1232506}{1273339} \times 100 = 96,79323$$

ADMINISTRATOR,

Intocmit,



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2022

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.						
S.C. PRODHART S.A. - cu sediul in IASI este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala cu raspundere limitata/societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.						
Societatea a desfasurat activitati de INCHIRIERE in localitatea IASI din judetul IASI, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 2 angajati (pe parcursul anului 2022). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.						
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.						
nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.						
nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				0	
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				0	
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile				0	
	* impozitul pe profit ramas de plata.				0	
e) Cifra de afaceri:						
pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	397897	Lucrari	0
pe pietele geografice.	Romania		0	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
natura evenimentului;				nu este cazul		
estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				nu este cazul		
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
veniturilor si cheltuielilor extraordinare;				nu este cazul		
veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.						
i) Leasing financiar - informatii:						
descriere generala a contractelor semnificative de leasing;				nu este cazul		
dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.				nu este cazul		
. Leasing financiar - evidentieri:		Descriere generala a contractelor importante de leasing:				
existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;				nu este cazul		
restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.				nu este cazul		
. Leasing financiar - evidentieri:		dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare				
				nu este cazul		

Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in

anul 2022 sunt:

Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	0
Cheltuieli cu combustibilul	0
Cheltuieli cu asigurari	0
Amenzi penalitati	0
Total cheltuieli neimpozabile	0

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

ADMINISTRATOR

SAFIYT prin reprezentant CIOBANU DAN ELEXANDRU



Intocmit

LUCA MARILENA

Anexa la Raportul Anual 2022 al CA PRODHART SA

Subscrisa PRODHART SA avand sediul in Mun. IASI, str. Mangeron, nr.71, J22/1550/1994, CUI 5828528, prin Administrator unic, CIOBANU DAN ALEXANDRU reprezentant SAFIGYT SRL declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		x	Se are in vedere conformarea.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui		x	Se va avea in vedere conformarea.

actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se va avea in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	In curs de implementare
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se va avea in vedere conformarea.

Administrator unic,




CĂTRE ACŢIONARIII ŞI ADMINISTRATORII SOCIETĂŢII
S.C. PRODHART SA
LOCALITATEA: IASI
ROMÂNIA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare comparative ale **S.C. PRODHART SA** care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare se referă la:

- Cifra de afaceri - 382.676 lei
- Activ net/Total capitaluri - 1.232.506 lei
- Pierdere neta al exercițiului financiar - -389.209 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare prezintă în mod fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a SC PRODHART SA IASI, la 31 decembrie 2022, performanța sa financiară, fluxurile sale de trezorerie și mișcarea în capitalurile proprii pentru anul care s-a încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare

Baza opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Alte aspecte

4. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie să le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In măsura permisa de lege, nu acceptăm si nu ne asumăm responsabilitatea decat față de societate si de actionari, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
 5. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară si rezultatele operațiunilor in conformitate cu reglementarile contabile si principiile contabile acceptate in țări si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, pentru aplicarea Standardelor Internationale de Raportare Financiara
- Este responsabilitatea societății să analizeze foarte atent expunerea la riscul de continuitate a activității și dacă acesta poate avea implicații asupra situațiilor financiare anuale și totodată să evalueze capacitatea societății de a-și continua activitatea.

În urma informațiilor disponibile, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

6. Conducerea este responsabilă pentru pregătirea si prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările si completarile ulterioare, si pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societatii de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității si utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentionează să lichideze Compania sau să oprească operatiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
8. Persoanele însărcinate cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de

raportare financiară al societatii.

Responsabilitatea auditorului

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

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

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

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37**

CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

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

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

10. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate), care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorului este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.
11. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor individuale și raportăm că:
 - a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
 - b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);
 - c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37
CUL. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218
raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

Data: 09.03.2023

Localitatea: IASI

Numele semnatarului: NICOLAICA ELENA RODICA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 4023

Semnătura:

Elena-
Rodica
Nicolaica

Semnat digital
de Elena-Rodica
Nicolaica
Data: 2023.03.09
12:59:58 +02'00'



BILANȚ ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2022

-lei-

	Sold la 01.01.2022	Sold la 31.12.2022
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1.290.726	1.202.584
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.200	1.200
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	1.291.926	1.203.784
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL		
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I.STOCURI	8	0
II.CREANȚE	61.396	68.914
III.INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	304.715	641
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	366.119	69.555
C. CHELTUIELI ÎN AVANS		
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN	36.330	40.833
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	329.789	28.722
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.621.715	1.232.506
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN		
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI		
I. VENITURI ÎN AVANS		
J. CAPITAL ȘI REZERVE		
I.CAPITAL	2.105.516	2.105.516
II.PRIME DE CAPITAL		
III.REZERVE DIN REEVALUARE	830.565	830.565
IV.REZERVE	49.235	49.235
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	-722.677	-1.363.601
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI	-640.924	-389.209
Repartizarea profitului		
TOTAL CAPITALURI PROPRII	1.621.715	1.232.506
Patrimoniul public		
TOTAL CAPITALURI	1.621.715	1.232.506

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31.12.2022

- lei-

	Sold an precedent	Sold an curent
1. Cifra de afaceri netă	223.866	382.676
2. Venituri din exploatare	362.642	397.896
3. Cheltuieli de exploatare	999.371	783.127
4. Profitul sau pierderea din exploatare	-636.729	-385.231
5. Venituri financiare	2.456	0
6. Cheltuieli financiare	3.389	0
7. Profitul sau pierderea financiar(a)	-933	0
8. Profitul sau pierderea curent(a)	-637.662	0
9. Venituri extraordinare		
10. Cheltuieli extraordinare		
11. Profitul sau pierderea din activitatea extraordinara		
12. Venituri totale	365.098	397.896
13. Cheltuieli totale	1.002.760	783.127
14. Profitul sau pierderea brut(a)	-637.662	-385.231
15. Impozitul pe profit/venit	3.262	3.978
16. Profitul sau pierderea net(a)	-640.924	-389.209

I. REGULI ȘI METODE DE CONTABILE

1.1. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Societatea înregistrează immobilizări necorporale la sfârșitul 2022, în suma de 4.000 lei reprezentând programe informatice.

1.2. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Imobilizările corporale, au fost înregistrate în contabilitate la cost fiind supuse amortizării, a cărei valoare a fost înregistrată sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Cheltuielile ulterioare aferente immobilizărilor corporale au fost recunoscute drept cheltuială a perioadei în care au fost efectuate.

Metoda de amortizare utilizată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal.

Scoaterea din evidență prin casare sau cedare, s-a făcut cu respectarea normelor legale, iar câștigurile sau pierderile rezultate în urma acestor operațiuni, au fost recunoscute ca venit, respectiv cheltuială în contul de profit și pierdere.

La data de 31.12.2022 societatea prezintă în bilanț immobilizări corporale în sumă neta de 1.202.584 lei, concretizate în terenuri, construcții, instalații tehnice și mașini precum și alte instalații și mobilier.

Nu s-au înregistrat intrări sau ieșiri de active immobilizate, în cursul exercitiului financiar.

1.3. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La închiderea exercițiului financiar analizat, societatea comercială înregistrează immobilizări financiare în suma de 1.200 lei reprezentând creanțe immobilizate.

1.4. STOCURI

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziționării și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc.

Societatea nu înregistrează stocuri la sfârșitul anului 2022.

1.5. TERȚI

Operațiunile privind vânzarea și cumpărarea de bunuri, executarea de lucrări și prestări servicii efectuate pe baza efectelor comerciale, s-au înregistrat în contabilitate în conturile

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LI MIRONESCU NR. 37**

CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

corespunzătoare de efecte de plăți sau de primit, după caz.

Creanțele și datoriile persoanei juridice analizate au fost înregistrate în contabilitate la valoarea nominală.

Acestea se țin în contabilitate pe categorii de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană juridică sau fizică.

1.6. PROVIZIOANE

La 31.12.2022 nu s-au constituit și nici anulat provizioane, soldul acestora fiind 0.

1.7. CAPITAL ȘI REZERVE

Capitalul social se ține pe actionari, cuprinzând numărul și valoarea nominală a acțiunilor subscrise și vărsate.

Rezervele se țin pe categorii de rezerve:

- ↳ Rezerve legale;
- ↳ Rezerve statutare;
- ↳ Alte rezerve.

La data de 31.12.2022, capitalul social al societății însumează 2.105.516 lei.

Capitalul este subscris și vărsat integral. Contul 106 "Rezerve" prezintă un sold de 49.235 lei reprezentând „Alte rezerve”.

VENITURI ȘI CHELTUIELI

Contabilitatea veniturilor este ținută pe categorii de venituri, astfel: venituri din exploatare, venituri financiare, venituri excepționale. Veniturile realizate în anul financiar 2022 însumează 382.676 lei, reprezentând Venituri din exploatare.

După natura lor, ele sunt: venituri din vânzări de bunuri, prestări servicii.

Cheltuielile sunt contabilizate pe feluri de cheltuieli după natura lor, respectiv cheltuieli de exploatare, financiare și excepționale. Cheltuielile totale realizate în anul 2022 însumează 783.127 lei, reprezentând cheltuieli de exploatare .

Analiza rezultatului din exploatare se prezintă astfel:

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	223.866	382.676
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	999.371	783.127
3. Cheltuielile activitatii de baza	999.371	783.127
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37**

CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-775.505	-400.451
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia neterminata (711 creditor)		
10. Productia din imobilizari proprie		
11. Alte venituri din exploatare	138.776	15.220
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-636.729	-385.231

La 31.12.2022, societatea a înregistrat un rezultat nefavorabil din exploatare în sumă de - 385.231 lei, datorita situatiei create de pandemia COVID.

Cheltuielile cu personalul reprezintă 20,95 % din total cheltuieli.

În anul 2022, societatea a realizat o cifră de afaceri netă de 382.676 lei, obținută din inchirierea cladirilor proprii.

1.8. POLITICI CONTABILE

Societatea își desfășoară activitatea pe baza principiilor contabile prevăzute de lege.

Politicile contabile asigură ca:

- ↳ Informațiile sunt relevante pentru nevoile utilizatorilor;
- ↳ Informațiile sunt credibile în sensul că sunt neutre, prudente, complete.

Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate a activității, așa cum reiese și din declarația administratorului. Din aceeași declarație rezultă că politicile contabile utilizate sunt conforme cu reglementările contabile aplicate și că situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

II. INFORMAȚII COMPLEMENTARE. NOTE ASUPRA BILANTULUI

2.1. IMOBILIZĂRI, AMORTISMENTE ȘI PROVIZIOANE

Activele imobilizate, prezintă următoarea evoluție în exercițiul financiar analizat:

	Sold initial	Cresteri	Diminuari	Sold final
Imobilizari necorporale	4,000		0	4,000
Terenuri	3,803	0	0	3,803

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

Constructii	1,303,080	0		1,303,080
Instalatii tehnice si masini	580.742	0		580.742
Alte instalatii, utilaje si mobilier	202.730	0		202.730
Imobilizari financiare	1,200	0	0	1,200
TOTAL	2.095.555	0	0	2.095.555

Amortizarea imobilizărilor a evoluat astfel:

	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare pentru iesirile din patrimoniu	Sold final
Imobilizari necorporale	4,000			4.000
Imobilizari corporale	713.835	88.142	0	887.771
Total amortizare	717.835	88.142	0	891.771

2.2. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social al societății la data de 31.12.2022 însumează 2.105.516 lei.

Evoluția capitalurilor proprii în anul analizat se prezintă astfel:

	- lei-			
	Sold 01.01.2022	Creșteri	Descrășteri	Sold 31.12.2022
1. Capital social	2.105.516	-	-	2.105.516
2. Prime de capital	-	-	-	-
3. Rezerve din reevaluare	830.565	-	-	830.565
4. Rezerve	49.235			49.235
5. Profitul sau pierderea reportat(a)	-727.677	-640.924		-1.363.601
6. Profitul sau pierderea exercițiului	-640.924	251.715		-389.209
7. Repartizarea profitului	0			0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	1.621.715	-640.924		1.232.506

↳ Capitalul social nu a suferit modificari in cursul exercițiului analizat.

↳ Capitalul social subscris este de 2.105.516 lei , actiunile sunt cotate pe bursa.

2.3. CREANȚE

La sfârșitul exercițiului financiar, creanțele societății reprezintă **68.914 lei** și constau în principal

Creante	Sold la 31 dec 2022	Termen lich sub 1 an	Termen lich peste 1 an
Cienti	36.374	36.374	0
Tva de recuperat	18.583	18.583	0

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

Debitori diversi	13.957	13.957	0
Furnizori debitori	-	-	0

Perioada de recuperare a creantelor realizata în anul 2022 a fost de 27,43 zile.

DATORII

La data de 31.12.2022, datoriile societății se situează la valoarea de 40.833 si sunt compuse in principal din:

Datorii	Sold la31 dec 2021	Datorii sub un an	Datorii peste un an	Datorii totale
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)			0	
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)		14.921	0	14.921
–salarii		2.309	0	2.309
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat		21.752		21.752
–sume datorate asociatilor		1.851	0	1.851
-subventii ptr investitii		0		0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)		40.833	0	40.833

Datoriile față de buget cât și față de personal și asigurările sociale sunt obligații curente care au fost achitate în luna ianuarie 2022 .Viteza de rotatie a datoriilor in anul 2022 a fost de 38,95 zile.

2.4. CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri netă a anului analizat este de 382.676 lei, superioara cu 158.810 lei celei înregistrate în anul anterior, care a fost 223.866 lei.

Structura veniturilor care concură la realizarea cifrei de afaceri nete cuprinde:

- lei-

• Producția vândută	382.676
• Venituri din vânzarea mărfurilor	0
• Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0

2.5. STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA NUMĂRULUI DE PERSONAL

NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.LI MIRONESCU NR. 37
CUI. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218
Numărul mediu de salariați în anul analizat a fost de 4 salariați.

	31.12.2021	31.12.2022
• Număr mediu salariați	4	4
• Cheltuieli cu salariile	300.423	80.725
• Salariul mediu brut anual	75.105,75	20.181,25

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, aferente salariilor au fost în anul analizat la nivelul de 5.898 lei.

Salariul mediu brut anual a scăzut față de anul anterior cu 73,13 %.

Productivitatea muncii în anul analizat a fost 95.669 lei/salariat, superioara celei din anul anterior, care a fost de 55,967 lei/salariat.

2.6. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat pierdere.

2.7. CONSIDERAREA CONTROLULUI INTERN

Societatea nu are compartiment distinct de control intern. Controlul intern de gestiune se efectuează prin organele atrase de la compartimentele funcționale.

2.8. EVENIMENTE ULTERIOARE

Între data închiderii exercițiului și data raportului nu au survenit evenimente semnificative .

2.9. PUNCTE TARI

- Echipă managerială competentă.
- Nu se înregistrează datorii restante la bugete și fonduri.

2.10. PUNCTE SLABE

- Societatea înregistrează pierdere în ultimii 3 ani, se impun măsuri de reorganizare a activității.

III. NOTE DIVERSE

3.1. Inventarierea s-a efectuat în conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P. nr. 2.861/2009 și prin HOTARAREA ADMINISTRATORULUI 02/03.01.2023 , rezultatele inventarierii fiind înregistrate în contabilitate și cuprinse în bilanțul contabil. Inventarierea are la bază decizia de inventariere emisă de conducerea societății pentru

**NICOLAICA C ELENA – RODICA CABINET EXPERT CONTABIL
IASI, STR.IL MIRONESCU NR. 37**

CUL. 26156608; certificat CAFR nr. 4023, telefon 0748/110218

toate gestiunile.

3.2. Gestiunile de valori materiale sunt astfel organizate încât să asigure evidența analitică și sintetică a elementelor patrimoniale.,

3.3. La nivelul societății contabilitatea este ținută la zi și este realizată pe calculator având la bază documente justificative tipizate

3.4. Balanța de verificare conține datele preluate din conturile sintetice, iar contabilitatea sintetică concordă cu cea analitică.

3.5. Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza balanței de verificare sintetice.

3.6. Contul de profit și pierdere are la bază prevederile Codului Fiscal.

AUDITOR FINANCIAR,

Elena Nicolaica



Elena-
Rodica
Nicolaica

Semnat digital de
Elena-Rodica
Nicolaica
Data: 2023.03.09
13:00:54 +02'00'