

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru

Anul **2022**

Suma de control

1.275.477

Entitatea ROMANOFIR S. A.

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate TALMACIU

Strada PIATA TEXTILISTILOR Nr. 17 Bloc Scara Ap. Telefon 0269555305

Număr din registrul comerțului J32\157\1991

Cod unic de inregistrare 8 1 6 2 6 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	10.826.184
Capital subscris	1.275.477
Profit/ pierdere	1.723.939

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA SORIN FLAVIU

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?

DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?

DA NU

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TOPIA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA993

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?

DA NU

Formular NEVALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.440.993	6.736.590
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.440.993	6.736.590
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	3.684.900	5.093.468
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)	567.735	2.010.359
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	567.735	2.010.359
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.643	3.643
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.810.450	223.729
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.066.728	7.331.199
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	12	945
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)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.994.208	4.312.942
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	9.435.201	11.049.532
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)				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	252.285	223.348
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	252.285	223.348
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		336.874

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		336.874
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	1.275.477	1.275.477
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.275.477	1.275.477
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	928.409	852.961
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.470.801	1.470.801
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	3.602.492	5.503.006
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.905.737	1.723.939
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	9.182.916	10.826.184
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	9.182.916	10.826.184

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STOICA SORIN FLAVIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.284.755	10.928.527
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.121.422	10.687.381
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	163.333	241.146
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	396.972	803.334
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	89.368	75.448
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	77.635	4.051.002
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.565.890	75.167
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	3.735	3.735
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.414.620	15.933.478
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.366.738	1.609.586
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	148.227	78.099
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.123.490	7.634.189
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		7.603.414
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	74.742	87.729
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.130.358	3.281.306
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.001.915	3.142.639
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	128.443	138.667

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	273.571	281.207
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	273.571	281.207
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	175.745	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	175.745	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	866.189	951.480
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	684.932	710.841
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	155.304	145.134
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		75.448
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	25.953	20.057
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	8.159.060	13.923.596
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	2.255.560	2.009.882
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	33	134
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	22.922	2.225
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	22.955	2.359
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	12.191	15.535
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	12.191	15.535

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	10.764	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	13.176
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	10.437.575	15.935.837
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	8.171.251	13.939.131
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	2.266.324	1.996.706
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	360.587	272.767
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.905.737	1.723.939
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICA SORIN FLAVIU

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Semnătura _____



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.723.939
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	666.487	666.487	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	666.487	666.487	
- peste 30 de zile	06	06	631.635	631.635	
- peste 90 de zile	07	07	7.209	7.209	
- peste 1 an	08	08	27.643	27.643	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	78		70
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	73		68
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	381.980
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), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	26.901	749.092
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	26.901	
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		4.326
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		744.766
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	572.596	485.154
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	572.596	485.154
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	3.643	3.643
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	33.852	4.464
- în lei (ct. 5311)	99	85	33.849	4.464
- în valută (ct. 5314)	100	86	3	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.779.629	209.016
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.774.343	202.531
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.005.286	6.485
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	79.879	10.249
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	79.879	10.249
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.101.630	2.668.767
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.589.573	2.304.592
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	20.479	35.634
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	112.665	114.504
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	382.230	238.572
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		75.242
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	378.021	160.348
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	4.209	2.982
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	17.162	11.099		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	329.517	295.602		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.275.477	X	1.275.477	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	676.003	53,00	714.267	56,00
- deținut de persoane fizice	170	151	599.474	47,00	561.210	44,00
- deținut de alte entități	171	152				
		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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	639.911	5.223		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STOICA SORIN FLAVIU

Semnatura



Formular
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	9.938			X	9.938
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	9.938			X	9.938
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	525.077			X	525.077
2.Constructii	09	2.883.190	2.130.200			5.013.390
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.053.938	22.885	81.575		3.995.248
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	21.924				21.924
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	139.953	3.752.903	2.059.999		1.832.857
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	250.000		169.254		80.746
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	7.874.082	5.905.988	2.310.828		11.469.242
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	7.884.020	5.905.988	2.310.828		11.479.180

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				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.938			9.938
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	9.938			9.938
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.474.571	171.989		1.646.560
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.938.939	126.726		3.065.665
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	19.579	847		20.426
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	4.433.089	299.562		4.732.651
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.443.027	299.562		4.742.589

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

STOICA SORIN FLAVIU

Semnătura



Formular
NEVALIDAT

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

Cont		Sold inceput an		Rulaj cumulata		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
Cod	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2322	AVANSURI ACORDATE PT.INSTALATII TEHNICE SI	0.00	0.00	80746.23	0.00	80746.23	0.00	80746.23	0.00	80746.23	0.00
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0.00	9938.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9938.00	0.00	9938.00
2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI	0.00	9096.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9096.00	0.00	9096.00
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	842.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	842.00	0.00	842.00
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0.00	4433091.04	57094.18	356655.55	36326.18	33551.07	57094.18	4789746.59	0.00	4732652.41
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	1474572.38	0.00	171988.13	0.00	20624.76	0.00	1646560.51	0.00	1646560.51
2813	AMORTIZ.INSTALATII,M.TRANSP,ANIMALE SI PLANTATII	0.00	2938939.58	57094.18	183820.15	36326.18	12878.31	57094.18	3122759.73	0.00	3065665.55
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	19579.08	0.00	847.27	0.00	48.00	0.00	20426.35	0.00	20426.35
301	MATERII PRIME	355563.81	0.00	1569967.04	1380817.75	51634.58	62995.77	1925530.85	1380817.75	544713.10	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	4906.32	0.00	218667.48	218759.70	12608.87	15818.74	223573.80	218759.70	4814.10	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	41.06	0.00	872.28	872.28	460.51	460.51	913.34	872.28	41.06	0.00
3022	COMBUSTIBIL	3003.36	0.00	39689.43	38614.05	1705.27	4152.92	42692.79	38614.05	4078.74	0.00
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	0.00	0.00	74372.97	74372.97	1595.00	1595.00	74372.97	74372.97	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	23544.58	23544.58	2045.08	2045.08	23544.58	23544.58	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1861.90	0.00	80188.22	81355.82	6803.01	7565.23	82050.12	81355.82	694.30	0.00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	52465.33	52465.33	26907.96	26551.48	0.00	0.00	79373.29	79016.81	356.48	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	114460.46	0.00	-18262.94	0.00	-62983.28	0.00	96197.52	0.00	96197.52	0.00
345	PRODUSE FINITE	1215123.13	0.00	1537238.59	1628071.73	141885.51	334354.51	2752361.72	1628071.73	1124289.99	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	7008.67	0.00	35206.87	42106.99	0.01	1188.00	42215.54	42106.99	108.55	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	1971273.55	0.00	4943708.22	4090336.76	827232.76	1073329.48	6914981.77	4090336.76	2824645.01	0.00
371	MARFURI	47323.72	0.00	291002.58	286964.11	36905.11	37721.59	338326.30	286964.11	51362.19	0.00
378	DIFERENTE PRET LA MARFURI	0.00	24128.93	153417.75	160547.73	20591.04	21626.42	153417.75	184676.66	0.00	31258.91
381	AMBALAJE	0.00	0.00	26033.17	26033.17	1077.11	1077.11	26033.17	26033.17	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	604594.76	8311650.55	8173822.62	466767.98	-118023.44	8311650.55	8778417.38	0.00	466766.83
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	612130.05	3873431.32	4059044.07	536747.68	496276.87	3873431.32	4671174.12	0.00	797742.80
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0.00	371451.02	4830550.25	5497852.55	21330.22	1023414.98	4830550.25	5869303.57	0.00	1038753.32
409	FURNIZORI-DEBITORI	933.91	0.00	1449340.41	976358.66	-372650.44	69449.97	1450274.32	976358.66	473915.66	0.00
4091	FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA	933.91	0.00	1449340.41	976358.66	-372650.44	69449.97	1450274.32	976358.66	473915.66	0.00
411	CLIENTI	266775.71	0.00	5952770.32	5213921.99	1298112.45	806559.61	6219546.03	5213921.99	1005624.04	0.00
4111	CLIENTI	89209.21	0.00	5952770.32	5213921.99	1298112.45	806559.61	6041979.53	5213921.99	828057.54	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	177566.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177566.50	0.00	177566.50	0.00
413	EFACTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	18009.39	0.00	408824.02	340224.77	86598.04	11747.18	426833.41	340224.77	86608.64	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	1397.32	84654.87	84586.96	70057.60	70000.00	84654.87	85984.28	0.00	1329.41

Cont		Sold inceput an		Rulaj cumulati		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
Cod	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0.00	108976.00	2763569.00	2760753.00	233883.00	223998.00	2763569.00	2869729.00	0.00	106160.00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	2539.00	44612.00	48417.00	4395.00	6344.00	44612.00	50956.00	0.00	6344.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	1150.00	9421.00	10271.00	30.00	1030.00	9421.00	11421.00	0.00	2000.00
431	ASIGURARI SOCIALE,	126128.00	99227.00	1145883.00	1248026.00	94511.00	99110.00	1272011.00	1347253.00	0.00	75242.00
SF:2021		26901.00	0.00								
4315	CONTRIBUTIA ASIGURARI SOCIALE	0.00	71059.00	783471.00	776294.00	64597.00	63882.00	783471.00	847353.00	0.00	63882.00
4316	CONTRIBUTIA ASIGURARI SANATATE	0.00	28168.00	308919.00	305674.00	25398.00	24923.00	308919.00	333842.00	0.00	24923.00
4317	FOND C.C.I. 0.75%	126128.00	0.00	53493.00	166058.00	4516.00	10305.00	179621.00	166058.00	13563.00	0.00
436	COMISION ASIGURARI MUNCA C.A.M.	0.00	6306.00	69485.00	68826.00	5718.00	5647.00	69485.00	75132.00	0.00	5647.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	197688.00	443822.00	272767.00	0.00	26633.00	443822.00	470455.00	0.00	26633.00
4411	IMPOZIT PE PROFIT	0.00	197688.00	443822.00	272767.00	0.00	26633.00	443822.00	470455.00	0.00	26633.00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	7877.20	132134.22	5171079.94	5151423.24	509181.62	770088.45	5178957.14	5283557.46	0.00	104600.32
SF:2021		0.00	124257.02								
4423	T.V.A. DE PLATA	0.00	124569.71	722096.13	706452.51	162317.39	271243.48	722096.13	831022.22	0.00	108926.09
4424	T.V.A. DE RECUPERAT	0.00	0.00	311865.13	311865.13	0.00	162317.39	311865.13	311865.13	0.00	0.00
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	1823669.08	1823669.08	28685.38	28685.38	1823669.08	1823669.08	0.00	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	2218256.46	2218256.46	299928.86	299928.86	2218256.46	2218256.46	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA PENTRU MARFURI	7877.20	7564.51	95193.14	91180.06	18249.99	7913.34	103070.34	98744.57	4325.77	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	20313.00	232665.00	231474.00	20569.00	19122.00	232665.00	251787.00	0.00	19122.00
445	SUBVENTII	0.00	0.00	4051001.50	3306235.28	1717940.87	973174.65	4051001.50	3306235.28	744766.22	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	45.00	101129.40	101103.40	29.00	19.00	101129.40	101148.40	0.00	19.00
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	4209.00	37377.00	36150.00	2786.00	2982.00	37377.00	40359.00	0.00	2982.00
457	DIVIDENDE DE PLATA	0.00	0.00	5223.00	5223.00	357.75	357.75	5223.00	5223.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	572584.20	0.00	7226418.85	7314793.43	609932.57	550056.01	7799003.05	7314793.43	484209.62	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	17162.00	112484.00	106421.00	22251.00	11099.00	112484.00	123583.00	0.00	11099.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	12.00	0.00	2834.58	1901.76	0.00	238.22	2846.58	1901.76	944.82	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	14088.00	350961.96	1231.50	739.50	14088.00	350961.96	0.00	336873.96
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	252284.94	28937.16	0.00	1582.48	0.00	28937.16	252284.94	0.00	223347.78
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	19007.42	3735.00	0.00	311.25	0.00	3735.00	19007.42	0.00	15272.42
4755	SUB GUV PT INVEST CCE 32 EE/23.12.2013	0.00	233277.52	25202.16	0.00	1271.23	0.00	25202.16	233277.52	0.00	208075.36
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	140580.76	140580.76	38410.84	38406.79	140580.76	140580.76	0.00	0.00
491	PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0.00	324412.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	324412.50	0.00	324412.50
508	ALTE INVEST.FINANCIARE PE T.S. SI CREANTE ASIMILAT	3643.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3643.27	0.00	3643.27	0.00

Cont		Sold inceput an		Rulaj cumulat		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
Cod	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	3643.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3643.27	0.00	3643.27	0.00
511	VALORI DE INCASAT	2258.62	0.00	94503.25	86512.98	9655.00	2052.57	96761.87	86512.98	10248.89	0.00
5112	SECURI DE INCASAT	2258.62	0.00	94503.25	86512.98	9655.00	2052.57	96761.87	86512.98	10248.89	0.00
512	CONTURI CURENTE LA BANCI	3774403.33	60.64	19123899.81	22689225.91	1790608.85	1875019.83	22898303.14	22689286.55	209016.59	0.00
SF:2021		3774342.69	0.00								
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	2691496.70	60.64	18473876.46	20962781.10	1894906.21	1874983.03	21165373.16	20962841.74	202531.42	0.00
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA	1005285.84	0.00	727375.54	1726176.21	38.00	0.00	1732661.38	1726176.21	6485.17	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	77620.79	0.00	-77352.19	268.60	-104335.36	36.80	268.60	268.60	0.00	0.00
531	CASA	33848.60	0.00	335783.84	365168.57	13046.35	31790.06	369632.44	365168.57	4463.87	0.00
5311	CASA IN LEI	33845.69	0.00	335786.16	365167.98	13046.35	31790.06	369631.85	365167.98	4463.87	0.00
5314	CASA IN VALUTA	2.91	0.00	-2.32	0.59	0.00	0.00	0.59	0.59	0.00	0.00
532	ALTE VALORI	0.00	0.00	382010.00	382010.00	73530.00	31714.00	382010.00	382010.00	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	382010.00	382010.00	73530.00	31714.00	382010.00	382010.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	97057.14	97057.14	0.00	0.00	97057.14	97057.14	0.00	0.00
601	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	1387959.15	1387959.15	62995.77	62995.77	1387959.15	1387959.15	0.00	0.00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0.00	0.00	221627.07	221627.07	15818.74	15818.74	221627.07	221627.07	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	0.00	914.30	914.30	460.51	460.51	914.30	914.30	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	38614.05	38614.05	4152.92	4152.92	38614.05	38614.05	0.00	0.00
6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE PENTRU AMBALAT	0.00	0.00	72970.97	72970.97	1595.00	1595.00	72970.97	72970.97	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	22946.58	22946.58	2045.08	2045.08	22946.58	22946.58	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	86181.17	86181.17	7565.23	7565.23	86181.17	86181.17	0.00	0.00
603	CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE	0.00	0.00	15807.56	15807.56	0.00	0.00	15807.56	15807.56	0.00	0.00
604	CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	260.49	260.49	0.00	0.00	260.49	260.49	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	7634188.76	7634188.76	2363219.54	2363219.54	7634188.76	7634188.76	0.00	0.00
6051	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	7603413.55	7603413.55	2359853.08	2359853.08	7603413.55	7603413.55	0.00	0.00
6052	CHELTUIELE PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	30775.21	30775.21	3366.46	3366.46	30775.21	30775.21	0.00	0.00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE ->CT.92501	0.00	0.00	87728.60	87728.60	11107.79	11107.79	87728.60	87728.60	0.00	0.00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	62030.47	62030.47	2217.45	2217.45	62030.47	62030.47	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	26533.59	26533.59	0.00	0.00	26533.59	26533.59	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	4293.46	4293.46	1518.23	1518.23	4293.46	4293.46	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)	0.00	0.00	295602.00	295602.00	25150.00	25150.00	295602.00	295602.00	0.00	0.00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	2527.82	2527.82	431.26	431.26	2527.82	2527.82	0.00	0.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	21790.00	21790.00	0.00	0.00	21790.00	21790.00	0.00	0.00

Cont		Sold inceput an		Rulaj cumulata		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
Cod	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	12617.35	12617.35	1202.87	1202.87	12617.35	12617.35	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	34801.24	34801.24	1564.94	1564.94	34801.24	34801.24	0.00	0.00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	10957.56	10957.56	1045.02	1045.02	10957.56	10957.56	0.00	0.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	301718.35	301718.35	25627.28	25627.28	301718.35	301718.35	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI	0.00	0.00	145133.82	145133.82	3735.14	3735.14	145133.82	145133.82	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	2760659.00	2760659.00	223998.00	223998.00	2760659.00	2760659.00	0.00	0.00
642	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	381980.00	381980.00	31684.00	31684.00	381980.00	381980.00	0.00	0.00
6422	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	381980.00	381980.00	31684.00	31684.00	381980.00	381980.00	0.00	0.00
645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA	0.00	0.00	69841.00	69841.00	24806.00	24806.00	69841.00	69841.00	0.00	0.00
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	9.00	9.00	0.00	0.00	9.00	9.00	0.00	0.00
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PT	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00
6458	ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA	0.00	0.00	69828.00	69828.00	24806.00	24806.00	69828.00	69828.00	0.00	0.00
646	CONTRIBUTIA C.A.M.	0.00	0.00	68826.00	68826.00	5647.00	5647.00	68826.00	68826.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CAM PTR. SALARIATII	0.00	0.00	62411.00	62411.00	5081.00	5081.00	62411.00	62411.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CAM ALTE PERSOANE DECAT SALARIATI	0.00	0.00	6415.00	6415.00	566.00	566.00	6415.00	6415.00	0.00	0.00
655	CH.DIN REEVALUARE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	75448.13	75448.13	5790.76	5790.76	75448.13	75448.13	0.00	0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	20056.84	20056.84	4051.38	4051.38	20056.84	20056.84	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	18454.81	18454.81	2452.93	2452.93	18454.81	18454.81	0.00	0.00
6583	CHELT.PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OP.CAPITAL	0.00	0.00	1597.04	1597.04	1597.04	1597.04	1597.04	1597.04	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4.99	4.99	1.41	1.41	4.99	4.99	0.00	0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	6251.40	6251.40	248.89	248.89	6251.40	6251.40	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	9283.88	9283.88	0.00	0.00	9283.88	9283.88	0.00	0.00
681	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZARI SI	0.00	0.00	281207.42	281207.42	27760.31	27760.31	281207.42	281207.42	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA	0.00	0.00	281207.42	281207.42	27760.31	27760.31	281207.42	281207.42	0.00	0.00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	272767.00	272767.00	26633.00	26633.00	272767.00	272767.00	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	0.00	4866082.92	4866082.92	1064035.89	1064035.89	4866082.92	4866082.92	0.00	0.00
703	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	81963.50	81963.50	2112.00	2112.00	81963.50	81963.50	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	2103233.54	2103233.54	193091.00	193091.00	2103233.54	2103233.54	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VINZAREA MARFURILOR -->CT.90208	0.00	0.00	241145.93	241145.93	31698.73	31698.73	241145.93	241145.93	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	3636100.97	3636100.97	323734.92	323734.92	3636100.97	3636100.97	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	6468556.16	6468556.16	906135.00	906135.00	6468556.16	6468556.16	0.00	0.00
741	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4051001.50	4051001.50	1722885.41	1722885.41	4051001.50	4051001.50	0.00	0.00
7416	VENIT.SUBV.DE EXPL.PT.ALTE CHELT.DE EXPLOATARE	0.00	0.00	4051001.50	4051001.50	1722885.41	1722885.41	4051001.50	4051001.50	0.00	0.00

Cont		Sold inceput an		Rulaj cumul		Rulaj in luna		Sume Finale		Sold Final	
Cod	Denumire	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
755	VEN.DIN REEVAL.IMOBILIZARILOR CORPORALE	0.00	0.00	75448.13	75448.13	5790.76	5790.76	75448.13	75448.13	0.00	0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	75166.99	75166.99	3937.88	3937.88	75166.99	75166.99	0.00	0.00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2881.00	2881.00	1429.00	1429.00	2881.00	2881.00	0.00	0.00
7584	VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII	0.00	0.00	3735.00	3735.00	311.25	311.25	3735.00	3735.00	0.00	0.00
7585	VENIT DIN REC TAXE POSTALE	0.00	0.00	1556.01	1556.01	163.70	163.70	1556.01	1556.01	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	66994.98	66994.98	2033.93	2033.93	66994.98	66994.98	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1448.23	1448.23	0.00	0.00	1448.23	1448.23	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	134.34	134.34	1.73	1.73	134.34	134.34	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	776.11	776.11	38.00	38.00	776.11	776.11	0.00	0.00
TOTAL		16513212.05	16513212.05	133134063.82	133134063.82	18656655.35	18656655.35	149647275.87	149647275.87	19149109.14	19149109.14
SF:2021		16298990.60	16298990.60								

DIRECTOR GENERAL
ABE NICOLAS



INTOCMIT VERIFICAT



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmăciu - Sibiu
Nr. Reg.Com. J/32/157-1991
C.I.F. RO816263

Tel.: 0269/555305
Fax: 0269/555473
E-mail: romanofir@sibiu.astral.ro

R A P O R T

privind litigiile societății “Românofir” S.A.

Pe rolul instanțelor judecătorești sau executorilor judecătorești, societatea “Românofir” S.A. are următoarele litigii :

1.Cauza privind pe debitoarea “**1 Iunie**” S.A. **Timișoara**, în care s-a deschis procedura de insolvență, iar societatea noastră a depus declarație de creanță pentru suma de 1.677,68 ron.

Debitoarea are foarte mulți creditori înscriși pe tabelul de creanțe, datoriile fiind foarte mari, procedura fiind în derulare, iar cauza, face obiectul dosarului nr 6607/30/2006, aflându-se pe rolul Tribunalului Timiș.

Se încearcă reîntregirea patrimoniului debitoarei și plata tuturor creanțelor prin anularea unor transferuri frauduloase efectuate de debitoare și readucerea unor imobile în patrimoniul acesteia.

De asemenea, s-a trecut la valorificarea anumitor bunuri din patrimoniul debitoarei, s-a acordat termen de judecată la data de 25.05.2023, pentru continuarea procedurii și valorificarea bunurilor rămase în patrimoniul debitoarei.

2.Cauza privind pe debitoarea “**Ancomif Print**” S.R.L. **București**, în care s-a deschis procedura insolvenței, iar societatea noastră s-a înscris pe tabelul creditorilor cu suma de 31.457,81 ron.

Cauza a făcut obiectul dosarului nr. 15143/3/2011 și s-a aflat pe rolul Tribunalului București, iar la termenul de judecată din data de 14.12.2022, instanța a dispus închiderea procedurii insolvenței și radierea debitoarei din registrul comerțului, în atare condiții, creanța nu se mai poate recupera.

3.Cauza privind pe debitoarea “**Întreprindere Individuală Ababei Daniela**” jud. Vaslui, în care s-a formulat cerere de chemare în judecată, aceasta fiind admisă de către Judecătoria Avrig, debitoarea fiind obligată la plata sumei de 3.493,11 ron și 200 ron cheltuieli de judecată.

--//--

“ROMÂNOFIR” S.A. Tâlmăciu - Sibiu

S-a trecut la executarea silită împotriva debitoarei, iar cererea de executare face obiectul dosarului execuțional nr. 71/2017 aflat pe rolul B.E.J. Silitra Alin din Vaslui.

4. Cauza privind pe debitoarea **“Dariaurora” S.R.L.**, în care s-a deschis procedura insolvenței, în dosarul nr. 3149/85/2016 care s-a aflat pe rolul Tribunalului Sibiu, iar la termenul de judecată de la data de 19.12.2018, s-a dispus închiderea procedurii insolvenței.

Societatea noastră a depus declarație de creanță pentru suma de 25.785,34 lei reprezentând debit restant.

Împotriva administratorilor debitoarei, s-a formulat și cerere pentru antrenarea răspunderii personale, care a făcut obiectul dosarului nr. 3149/85/2016/a1, iar instanța a admis cererea și a obligat-o pe Țițirigă Elena Iulia să suporte pasivul neacoperit al debitoarei în sumă de 108.449,49 lei, hotărârea rămânând definitivă.

S-au întreprins măsuri, în vederea executării silită a debitoarei Țițirigă Elena Iulia, dosarul aflându-se pe rolul B.E.J. Nuțescu Constantin Ciprian din Sibiu, înregistrat sub nr. 59/2021, iar executarea silită continuă.

5. Cauza privind pe debitoarea **Aftenie Paraschiva**, în care s-a obținut titlul executoriu, respectiv Sentința civilă nr. 269/2018 pronunțată în dosarul nr. 1165/787/2017, pentru suma de 12.428,25 lei plus cheltuieli de judecată în sumă de 756,4 lei.

S-a trecut la executarea silită împotriva debitoarei, prin poprire asupra veniturilor lunare. Executarea silită este în derulare și face obiectul dosarului execuțional nr. 177/2018 aflat pe rolul B.E.J. Nuțescu Ciprian din Sibiu, iar la momentul redactării prezentului raport creanța a fost recuperată în totalitate.

6. Cauza privind pe debitoarea **Ungureanu Sabrina Laura**, s-a formulat cerere de chemare în judecată, iar litigiul a făcut obiectul dosarului nr. 1192/787/2018 aflat pe rolul Judecătoriei Avrig, pronunțându-se Sentința civilă nr. 266/2019 prin care debitoarea a fost obligată la plata sumei de 2.331,5 lei, plus cheltuieli de judecată în cuantum de 435,10 lei. S-a trecut la executarea silită împotriva debitoarei, iar dosarul de executare se află la BEJ Nuțescu Constantin Ciprian din Sibiu.

“ROMÂNOFIR” S.A. Tâlmăciu - Sibiu

7. Cauza privind pe debitoarea “**Moldmariemi**” S.R.L., în care s-a formulat cerere de chemare în judecată, iar litigiul a făcut obiectul dosarului nr. 2069/787/2018 aflat pe rolul Judecătoriei Avrig, pronunțându-se Sentința civilă nr. 265/2019 prin care debitoarea a fost obligată la plata sumei de 1334,90 lei, plus cheltuieli de judecată în sumă de 1.614,15 lei. S-a trecut la executarea silită împotriva debitoarei. Debitoarea a formulat contestație la executare, care a fost respinsă de către instanță, formulând și apel împotriva hotărârii, care a fost respins.

Prin urmare executarea silită continuă și se află pe rolul B.E.J. Cotfas Tudor din Târgu Mureș.

8. Cauza privind pe debitoarea **Axîn Dorina**, în care s-a obținut titlu executoriu în dosarul nr. 265/787/2020 aflat pe rolul Judecătoriei Avrig.

S-au făcut demersuri pentru legalizarea hotărârii, trecându-se la executarea silită a debitoarei, dosarul aflându-se pe rolul B.E.J. Nuțescu Constantin Ciprian din Sibiu.

9. Cauza privind pe debitoarea “**Vipal Com**” S.R.L., în care s-a deschis procedura insolvenței, în dosarul nr. 1622/85/2020 care se află pe rolul Tribunalului Sibiu, iar termenul de judecată este la data de 02.06.2021. Societatea noastră a depus declarație de creanță pentru suma de 2.465,68 lei, reprezentând debit restant și cheltuieli de judecată în sumă de 200 lei. După parcurgerea procedurii simplificate, Tribunalul Sibiu a închis procedura insolvenței, dispunând radierea debitoarei din registrul comerțului, în atare condiții, creanța nu se mai poate recupera.

10. Cauza privind pe debitorul **Dancu Ilie Mihai** fost chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrig și face obiectul dosarului nr. 76/787/2022, pentru recuperarea sumei de 26.523,90 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza are termen de judecată la data de 29.03.2023.

11. Cauza privind pe debitorul **Ghebaură Spiridon** fost chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrig și face obiectul dosarului nr. 75/787/2022, pentru recuperarea sumei de 35.645,75 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza are termen de judecată la data de 25.04.2023.

“ROMÂNOFIR” S.A. Tâlmaciu - Sibiu

12. Cauza privind pe debitoarea Postiniuc (născ. Epure) Alina fostă chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrigh și face obiectul dosarului nr. 2214/787/2022, pentru recuperarea sumei de 8.756,56 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza se află în etapa procedurii prealabile primului termen de judecată.

13. Cauza privind pe debitoarea Banu Daniela-Mariana fostă chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrigh și face obiectul dosarului nr. 2213/787/2022, pentru recuperarea sumei de 2.300,97 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza se află în etapa procedurii prealabile primului termen de judecată.

14. Cauza privind pe debitoarea Mărunțel Daniela fostă chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrigh și face obiectul dosarului nr. 2314/787/2022, pentru recuperarea sumei de 8.851,33 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza se află în etapa procedurii prealabile primului termen de judecată.

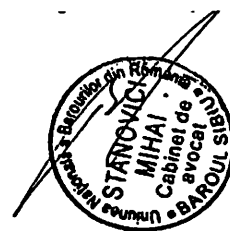
15. Cauza privind pe debitoarea Bejan Aurica fostă chiriaș, se află pe rolul Judecătoriei Avrigh și face obiectul dosarului nr. 2212/787/2022, pentru recuperarea sumei de 4.488,61 lei reprezentând contravaloare chirie și utilități consumate și neachitate. Cauza se află în etapa procedurii prealabile primului termen de judecată.

16. Cauza privind pe debitoarea “Mondial Impex” S.R.L. la care societatea noastră i-a furnizat servicii de energie electrică, a făcut obiectul dosarului nr. 432/787/2023, debitoarea încercând pe calea ordonanței președințiale să ne oblige să i furnizăm, în continuare, servicii de energie electrică, deși înregistrează restanțe la plata energiei electrice. La data de 08.03.2023, instanța, a respins cererea debitoarei, iar aceasta nu a mai formulat apel.

Tâlmaciu la
15.03.2023

Avocat,

Mihai Stanovici



SC ROMANOFIR SA

Situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul
incheiat la 31 decembrie 2022

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2021	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		A	B	A	B	
0	6	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.275.478					1.275.478
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	928.409			75.448	75.448	852.961
Rezerve legale	255.095				-	255.095
Rezerve pentru profit reinvestit	212.908					212.908
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	1.002.799	0	-			1.002.799
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat	3.602.491	1.905.737	1.905.737			5.508.227
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor		5.222				5.222
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						
Sold creditor (profit)	1.905.737	1.723.939		1.905.737	1.905.737	1.723.939
Sold debitor (pierdere)						
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	9.182.916	3.624.454	1.905.737	1.981.185	1.981.185	10.826.184

Administrator
Stoica Sorin Flaviu



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmăciu – Sibiu

Tel.

BUGET VENITURI SI CHELTUIELI 2023

Buget Romanofir 2022	2022	2023
Venituri chirii	2.103.233	2.629.041
Venituri refacturari utilitati si paza	3.636.100	3.997.710
Vanzari productie	6.027.673	6.123.245
Total venituri	11.767.006	12.749.996
Cheltuieli materiale	1.686.693	1.855.362
Cheltuieli energie	3.583.192	4.049.007
Cheltuieli servicii	710.872	1.004.709
Cheltuieli personal	3.281.306	3.609.436
Alte cheltuieli	628.822	691.704
Total cheltuieli	9.890.885	11.210.218
neplati furnizori (crestere sold)		
incasari clienti (scadere sold)		
Flux numerar operational	1.876.121	1.539.778
Investitii		
Vanzari proprietati	-	1.089.000
Constructie bloc	- 77.683	
Panouri fotovoltaice		- 1.200.000
Adaptare cladire		
Avans adaptare cladire	- 2.343.489	- 500.000
Studii-proiecte-amenajari	- 200.000	- 200.000
Total investitii	- 2.621.172	- 811.000
Finantare		
Credite luate	-	2.000.000
Fonduri europene/granturi		
Dividende		
Total finantare	-	2.000.000
Flux net	- 745.051	2.728.778



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmăciu – Sibiu

C.I.F. RO816263

Reg.Com. J/32/157/1991

Tel. 0269/555305

Fax 0269/555473

E-mail: contact@romanofir.ro

PROPUNERE PRIVIND PROGRAMUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2023

Pentru anul 2023 se propun următoarele investiții:

- ✓ Proiect panouri fotovoltaice-se cauta sursa finantare 5.000.000 RON
- ✓ Amenajări clădiri, lucrări de modernizare/retehnologizare aferente clădirilor societății
Buget maxim = 1.800.000 RON
- ✓ Studii proiecte derulate in vederea autorizării ISU (sănătate si securitate la incendii)
Buget maxim = 100.000 RON
- ✓ Amenajări terenuri = 100.000 RON

Total investitii propuse = 7.000.000 RON

Surse de realizare: surse proprii, fonduri europene, programe ale Ministerului Economiei.

Daca este necesar se propune garantarea investitiilor cu active imobilizate sau circulante pentru valoarea investițiilor necesare.

Presedinte

Stoica Sorin



“ROMÂNOFIR” S.A.

Piața Textiliștilor, nr.17, Tâlmăciu – Sibiu
Tel. 0269/55.53.05
Capital 1.275.477,50 lei

C.U.I. R816263
Fax 0269/55.54.73
Reg.Com. J/32/157/1991

DECLARAȚIE

Subsemnații, administrator-director general Abe Nicolas, administrator-președinte al consiliului de administrație Stoica Sorin-Flaviu și administrator Dan Florin, declarăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere.

Administrator-Director General, Abe Nicolas

ABE
NICOLAS

Digitally signed by ABE
NICOLAS
Date: 2023.04.10
14:46:48 +03'00'

Administrator-Președintele C.A., Stoica Sorin-Flaviu

Administrator, Dan Florin

S.C. ROMANOFIR SA Talmaciu
CUI RO 816263
J32/157/1991

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PENTRU ANUL 2022

Societatea "ROMÂNOFIR" S.A. este persoană juridică română, având forma juridică de societate deschisă pe acțiuni.

Scopul Societății este producerea și comercializarea de produse, promovarea și punerea în aplicare a inițiativelor de interes național în domeniul fabricației de fire și ata de cusut de bumbac și tip bumbac, realizarea de beneficii.

Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și prezentul act constitutiv.S.C. ROMANOFIR SA Talmaciu, . Principalul obiect de activitate conform clasificării CAEN 1310 ,, producția de ată de cusut din bumbac și poliester, ața pentru lucru de mână din bumbac 100%, fire simple și răsucite din bumbac și din bumbac în amestec cu poliester, seturi de gobelin. Activitatea propriu zisa se desfășoară la sediul din Talmaciu, Piața Textiliștilor nr. 17, județul Sibiu.

Capitalul social al Societății este de 1.275.477,50 lei, împărțit în 510.191 acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare, în întregime subscrise și vărsate de acționari. Valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,50 lei. Acțiunile sunt nominative și se emit exclusiv în formă dematerializată, fiind evidențiate prin înscriere în cont.

Cifra de afaceri realizata a avut urmatoarea evolutie:

Perioada	Cifra de afaceri	Profit net	Vanzari pentru un leu profit
31.12.2022	10.928.527	1.723.939	6.34
31.12.2021	8.284.755	1.905.737	4.345
31.12.2020	7.678.837	1.052.400	7.3
31.12.2019	8.011.226	514.347	16
31.12.2018	7.332.022	115.967	63

Distribuirea veniturilor in cifra de afaceri a avut urmatoarea evolutie.

<i>Perioada</i>	<i>Cifra de afaceri</i>	<i>Venituri chirii</i>	<i>Vanzare produse</i>
2022	10.928.527	5.739.333	4.948.046
2021	8.284.755	3.717.035 <i>(44.86%)</i>	4.567.919
2020	7.678.837	3.391.155 <i>(44,16%)</i>	3.871.629

Situatia stocurilor companiei se prezinta astfel

Descriere	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2021
Materii prime	544.713	461.878
Materiale auxiliare și alte consumabile	4.810	9.957
Piese de schimb	-	8.395
Combustibili	4.079	2.030
Total materii prime și consumabile	553.602	482.260
Semifabricate și producție în curs de execuție	96.197	158.291
Produse finite	1.124.290	2.791.264
Mărfuri	51.362	19.518
Total produse finite și mărfuri	1.271.849	2.969.073
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	473.916	6.245
Total stocuri	2.299.367	3.457.578
Provizioane pentru deprecierea materiilor prime		
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile		
Provizioane pentru deprecierea produselor finite		-
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor		-
Provizioane pentru deprecierea marfurilor		
Total stocuri (net)	2.299.367	3.457.578

Vânzare produse 4.948.046 RON

Venituri din chirii si refacturări utilități 5.739.333 RON

Venituri din exploatare 15.933.478RON

Cheltuieli din exploatare 13.923.596 RON

Profit din exploatare 2.009.882 RON

Rezultatul brut al exercitiului financiar 2022 este de 1.996.706 RON, fata de 2.266.324 in anul 2021.

Impozit pe profit aferent anului 2022 este de 272.767 RON, fata de 360.587 RON in anul 2021.

Profitul net al exercitiului financiar 2022 este de 1.723.939 RON, fata de 1.905.737 RON in anul 2021.

Datoriile către personalul angajat sunt curente, la fel si viramentele legate de salarii in sold la 31.12.2022.

La sfârșitul exercitiului financiar 2022, firma nu înregistrează datorii restante.

Datoriile totale ale firmei, in suma de 2.716.902 lei, reprezinta datorii aflate in termenul legal de decontare către furnizori, bugetul statului si cel al asigurărilor sociale si de sănătate.

Societatea înregistrează la 31.12.2022 un număr de 68 de angajați și 3 administratori.

Presedinte

Stoica Sorin Flaviu



SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

Nota 1 - Active imobilizate

1.1 Imobilizări necorporale

Elemente de active	Valoare brută				
	Sold 1 Ianuarie	Creșteri	Transferuri (+/-)	Reduceri	Sold 31 decembrie
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi și valori similare	9.096	-	-	-	9.096
Fond comercial	-	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	842	-	-	-	842
Imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-
Total imobilizări necorporale	9.938	-	-	-	9.938
Deprecieri (amortizare și provizioane)					
	Sold 1 Ianuarie	Deprecierea înreg. în cursul exercițiului	Transferuri (+/-)	Reduceri sau reluări	Sold 31 decembrie
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi și valori similare	9.096	-	-	-	9.096
Fond comercial	-	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	842	-	-	-	842
Imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-
Total imobilizări necorporale	9.938	-	-	-	9.938
Valoare netă contabilă	-	-	-	-	-

1.2 Imobilizări corporale

	Valoare brută				
	Sold 1 Ianuarie	Creșteri	Reevaluări și transferuri (+/-)	Reduceri	Sold 31 decembrie
Terenuri	525.077	-	Reevaluări (+/-)	-	525.077
Construcții	2.883.191	2.130.200	-	-	5.013.390
Total terenuri și construcții	3.408.267	2.130.200	-	-	5.538.467
Transferuri (+/-)					
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	3.411.652	22.884	-	61.999	3.372.537
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	492.356	-	-	19.576	472.780
Mijloace de transport	149.930	-	-	-	149.930
Total instalații tehnice și mașini	4.053.938	22.884	-	81.575	3.995.247
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale	21.924	-	-	-	21.924
Total alte instalații, utilaje și mobilier	21.924	-	-	-	21.924
Alte imobilizări corporale în curs	139.953	1.692.905	-	-	1.832.858
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	250.000	(169.254)	-	-	80.746
Total avansuri și imobilizări corporale în curs	389.953	1.523.651	-	-	1.913.604
Total imobilizări corporale	7.874.083	3.676.734	-	81.575	11.469.242
Deprecieri (amortizare și provizioane)					
	Sold 1 Ianuarie	Deprecierea înreg. în cursul exercițiului	Reevaluări (+/-)	Reduceri sau reluări	Sold 31 decembrie
Terenuri - provizion	-	-	-	-	-
Construcții	1.474.571	171.988	-	-	1.646.560
Total terenuri și construcții	1.474.571	171.988	-	-	1.646.560
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	2.938.940	183.820	-	57.095	3.065.665
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	-	-	-	-	-
Mijloace de transport	-	-	-	-	-
Total instalații tehnice și mașini	2.938.940	183.820	-	57.095	3.065.665
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale - provizion	-	-	-	-	-

Total avansuri și imobilizări corporale în curs	-	-	-	-	-
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale	19.579	847	-	-	20.426
Total alte instalații, utilaje și mobilier	19.579	847	-	-	20.426
Total imobilizări corporale	4.433.091	356.656	-	57.095	4.732.651
Valoare netă contabilă	3.440.993	356.655 (0)		24.480 1.597 22.883	6.736.591 0
Imobilizari necorporale					

În cadrul imobilizărilor necorporale au fost incluse programele informatice. La amortizarea acestora se utilizează metoda liniară pe o perioadă de 3 - 5 ani.

Imobilizari corporale

S-au înregistrat intrări pe clădiri reprezentând amenajări ale clădirilor pentru închiriere. Amortizarea se calculează la valoarea istorică prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor. Duratele de viață folosite au fost stabilite după metoda grupului, în funcție de durata estimată a fiecărui activ.

Reevaluări și ajustări de valoare

Ultima reevaluare înregistrată a fost în 2014.

Imobilizari financiare

Elemente de active	Valoare brută				
	Sold 1 ianuarie	Creșteri	Transferuri (+/-)	Reduceri	Sold 31 decembrie
Alte creanțe imobilizate-garanții		-	-	-	-
Total imobilizări financiare		-	-	-	-

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu



SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este altfel menționat)

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Elemente de active	Sold 1 ianuarie	Transferuri		Sold 31 decembrie
		In cont	Din cont	
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru garanții acordate clienților		0	0	-
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare legate de acestea	-			-
Provizioane pentru restructurare	-			-
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli		0	0	0
Total provizioane pentru riscuri și cheltuieli		-	-	-

Societatea nu a constituit provizioane

	2021	2022
Nota 3 - Repartizarea profitului		
Destinația		Suma
Profit net de repartizat /pierdere	1.905.737	1.723.939
- rezerva legală		
- acoperirea pierderii contabile		
- dividende		
- alte rezerve		
Profit nerepartizat /pierdere	1.905.737	1.723.939

Se inregistreaza dividendele ca declarate si impozabile doar in momentul ridicarii lor de catre actionari identificati

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este altfel menționat)

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	- lei -			
	2022	Activitate de productie	Activitate imobiliara de inchirieri	
1. Cifra de afaceri netă	10.928.527	5.219.764	5.708.763	
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5-6)	11.421.971	6.357.552	5.064.419	
3. Cheltuielile activității de bază	4.859.568	4.859.568		
4. Cheltuielile activităților auxiliare	7.088.588	2.024.169	5.064.419	
5. Cheltuielile indirecte de producție	277.149	277.149		
6. Variația stocurilor	803.334	803.334		
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	(493.444)	(1.137.788)	644.344	
8. Cheltuielile de desfacere	115.546	115.546		
9. Cheltuieli generale de administrație	1.582.744	791.372	791.372	
10. Alte venituri din exploatare	4.201.616	1.979.279	2.222.339	
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.009.882	(65.429)	2.075.311	0
	(2)			

Activitatea auxiliara este reprezentata de departamentul mentenanta si cheltuielile cu energia refacturata . Cheltuielile indirecte s-au atribuit in functie de proportiile rezultate din centre de cost si studiul ocuparii personalului indirect

De asemenea cheltuielile general-adiminstrative au fost distribuite pausal 50%-50% intre cele doua subactivitati, productie si imobiliar

In anul 2022 venituri semnificative din subventii la energia apar in randul 10 care neteaza cheltuieli cu energia din randurile 3-4

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este altfel menționat)

Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale din vanzari produse	1.092.233	1.092.233	-
Sume de încasat de la societățile din cadrul grupului	56.489	56.489	-
Creante din chirii si utilitati refacturate	427.721	427.721	-
Deprecieri creante	(324.413)	(324.413)	-
Creante subventii plafonare energie	744.765	744.765	-
Alte creanțe	13.563	13.563	-
Total creanțe	2.010.358	2.010.358	-

Datorii	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit (1)	-	-	-	-
Avansuri încasate în contul comenzilor (1)	1.329	1.329	-	-
Datorii comerciale (2)	2.252.880	2.252.880	-	-
Datorii catre la societățile din grup (3)	50.381	50.381	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurări sociale (4)	425.873	425.873	-	-
	-	-	-	-
Total datorii	2.730.464	2.730.464	-	-

(2) - Datorii comerciale

Descriere	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
Datorii comerciale catre societatile din grup	-	50.381
Datorii comerciale către alți furnizori	584.116	466.766
Datorii comerciale către alți furnizori externi	20.479	-
Datorii către alți furnizori de imobilizări	612.130	747.361
Datorii catre alți furnizori externi de imobilizări	-	-
Furnizori - facturi nesosite	371.451	1.038.753
Total datorii comerciale	1.588.176	2.303.261

(3) - Împrumuturi de la societățile afiliate
 nu este cazul

(4) - Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și pentru asigurări sociale

Descriere	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
-----------	------------------------------	------------------------------

Salarii și alte datorii către personal	112.665	114.504
Datorii legate de asigurările sociale și similare		88.805
Impozit pe profit de plată	197.688	74.769
TVA de plata	132.134	104.689
Impozit pe salarii	20.313	19.122
Alte datorii față de buget și similare	10.560	8.648
Creditori diverși și alte datorii (debitori diverși solduri inverse)	9.597	15.336
Total alte datorii	482.957	425.873
		0

Marea majoritate a acestor alte datorii sunt aferente lunii decembrie

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

Nota 6 - Principii, politici și metode contabile

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Informații generale

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României Nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Aceste ordine cer ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată ;
- Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene.

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensări - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Ordinul Ministrului de Finanțe Publice nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul referitor la pragul de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în politicile contabile.

Societatea a întocmit notele la situațiile financiare anexate în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 care impun un anumit format de prezentare care nu corespunde în mod necesar cu cel cerut de Directiva a IV a Comunitatilor Economice Europene.

Bazele contabilității

Societatea efectuează înregistrările contabile în lei românești (RON), în conformitate cu reglementările contabile și de raportare emise de Ministerul de Finanțe al României.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Politici contabile și Note explicative la situațiile financiare

Moneda de prezentare

Toate cifrele sunt prezentate în lei, cu excepția cazurilor în care se precizează altfel.

Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

Continuitatea activității

Administratorii consideră că Societatea își va continua activitatea pe baza principiului continuității activității în viitorul previzibil și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb de la data tranzacțiilor: câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului.

La 31 decembrie 2022 cursul de schimb utilizat a fost: 1 EUR = 4,9474 lei.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată care este suma inițial facturată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate. Creanțele deținute în valuta sunt reevaluate la cursul de schimb BNR din data bilanțului

Numerar și echivalente de numerar

Acestea sunt înregistrate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de trezorerie acestea includ numerar în casă, depozite la vedere, alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare.

Imobilizări corporale

(i) Cost

Imobilizările corporale sunt inițial înregistrate în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate, cesionate sau vandute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și sunt incluse în profitul din exploatare al perioadei.

Modernizările semnificative sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activului sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea.

Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale în 2010 și 2013 în baza rapoartelor evaluatorilor independenți la pret de piață.

(ii) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea istorică prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață folosite au fost stabilite după metoda grupului în funcție de durata estimată a fiecărui activ, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Durata utilă</u>	<u>Metoda</u>
Constructii	5-50	liniara
Echipamente industriale	8-10	liniara
Alte instalații, utilaje și mobilier	4-10	liniara
Mijloace de transport	5	liniara

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune a acestora pe baza proceselor verbale de recepție a lucrărilor executate și puse în funcțiune.

Câștigurile și pierderile generate de cedarea terenurilor și mijloacelor fixe sunt determinate prin raportare la valoarea lor contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului prin exploatare.

Imobilizări necorporale

Cheltuielile cu brevetele, mărcile și licențele achiziționate sunt capitalizate și amortizate folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, în general de 3-5 ani. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate. Valoarea contabilă a fiecărui activ necorporal este verificată anual și ajustată din perspectiva deprecierei permanente acolo unde se consideră că acest lucru este necesar. Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice dedicate. Acestea se amortizează pe o perioadă de 3-5 ani.

Deprecierea activelor

Valoarea contabilă a activelor, altele decât stocurile și impozitul amânat la plata -activ, este revizuită la sfârșitul fiecărei perioade pentru a se determina dacă există pierderi din depreciere. În cazul în care se identifică pierderi din depreciere, se estimează valoarea recuperabilă a activelor. Pentru imobilizările necorporale care nu sunt încă utilizate, estimarea valorii de recuperare este făcută la sfârșitul fiecărei perioade. Deprecierea de valoare este recunoscută dacă valoarea contabilă a unui activ sau a unității generatoare de numerar careia îi aparține este mai mare decât valoarea de recuperare. Deprecierile de valoare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Costul stocurilor se bazează pe principiul Costul mediu ponderat, și include cheltuielile ocazionale de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. În cazul stocurilor produse de Societate, costul include o proporție corespunzătoare din cheltuielile indirecte în funcție de capacitatea normală de funcționare. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă.

Împrumuturi

Împrumuturile sunt recunoscute la cost.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când riscurile și beneficiile asociate proprietății sunt transferate cumparatorului.

Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

Datorii și provizioane pentru datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate în bilanț la cost. Soldurile exprimate în valută sunt reevaluate la cursul de schimb oficial comunicat de BNR la data bilanțului. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru societate apare o obligație legală sau constructivă legată de un eveniment trecut și este probabil că în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă acea obligație.

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul desfășurării normale a activității, Societatea plătește statului taxele aferente salariilor sale. Toți angajații societății sunt membri ai Fondului Român de Pensii. Politica Societății nu include o altă schemă de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare după pensionare, în consecință nu are alte obligații în legătură cu sistemul de pensii. În plus, Societatea nu este obligată să ofere alte beneficii angajaților săi cu ocazia pensionării.

Societăți afiliate

Societățile se consideră afiliate în cazul în care una din părți, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod semnificativ cealaltă parte.

Administrator,

Stoica Sorin Flaviu



SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

Nota 7 - Părți sociale

Asociat	Procent detinut	Numar de parti sociale	Valoare nominala totala	Valoare nominala pe actiune
Lanco SRL	56,28%	287.160	717.900	
Hanzu Ilie	13,62%	69.502	173.755	
Altii	30,10%	153.529	383.823	
Total	100%		1.275.478	2,5

Fiind societate listata pe piata secundara, intereseaza valoarea ultimei tranzactii disponibile pentru a avea concluzii privind valoarea curenta de piata pe actiune in 7/02/2022

18

Nota 8 - Informații privind salarii, administratorii și directorii

Structura personalului pe categorii de munca este urmatoarea:

Categorie	2021	2022
Administrativ	26	13
Productivi	47	55
Total salariati, medie anuala	73	68
Consiliu de administratie si cenzori	8	3
Personal inchiriat, medie anuala	-	-

Cheltuielile salariale ale societatii au fost urmatoarele:

Descriere	2021	2022
Cheltuieli cu salarii brute	2.726.111	2.760.659
Tichete	275.804	381.980
CAM	68.836	68.826
Alte contributii	59.607	69.841
Cost salarial net	3.130.358	3.281.306

Separat in contul 621 onorarii: Indemnizatii consiliu de administratie si cenzori, brut

314.700

Nu au fost acordate credite și alte avantaje directorilor și administratorilor.

Societatea nu și-a asumat garanții în numele directorilor și administratorilor.

Remunerarea membrilor Consiliului de Administratie s-a făcut cu toate reținerile aferente contribuțiilor sociale și de sanătate

Consiliul de administratie este format din

Nicolas Abe	administrator si director general
Stoica Sorin Flaviu	administrator si presedinte
Dan Florin	administrator

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei, daca nu este altfel menționat)

Nota 9 - Principalii indicatori economico-financiari

	<u>Exercitiul 2021</u>	<u>Exercitiul 2021</u>
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichidității curente <i>Active curente / Datorii curente</i>	3,89	2,68
b) Indicatorul lichidității imediate <i>(Active curente - Stocuri) / Datorii curente</i>	2,11	0,82
2. Indicatori de risc		
a) Indicatorul gradului de îndatorare <i>Capital imprumutat x 100 / Capital angajat</i>	0,00%	0,00%
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor <i>PBIT / Cheltuieli cu dobanzile</i>	0,0	0,0
3. Indicatori de activitate (gestiune)		
a) Viteza de rotație a stocurilor (zile) <i>stoc final / cifra de afaceri din stocuri*365</i>	323,41	382,05
b) Viteza de rotație a debitorilor-clienți (zile) <i>Sold clienti x 365 / Cifra de afaceri</i>	23,48	41,82
c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor (zile) <i>Sold furnizori x 365 / cifra de afaceri</i>	69,97	76,93
d) Viteza de rotație a activelor imobilizate <i>Cifra de afaceri / Active imobilizate</i>	2,41	1,62
e) Viteza de rotație a activelor totale <i>Cifra de afaceri / Total active</i>	0,72	0,78
4. Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat <i>PBIT / Capital angajat</i>	0,25	0,19
b) Marja brută din vânzări producție inclusiv subvenția la energie (%) <i>Profit brut din vanzari x 100 / Cifra de afaceri</i>	14%	16%

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

Nota 10 - Alte informații

a) Prezentarea societății

Societatea Romanofir SA este înregistrată în Piața Textilistilor Nr. 17 555700, Talmaciu Sibiu Romania, Registrul Comerțului sub J32/157/1991 și cod fiscal RO 816263, activitate principală cod CAEN 1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile. Societatea are activitate de producție fire (filatura, vopsitorie, finisaj) cât și activitate de închirieri terenuri și clădiri

ROMÂNOFIR este principalul producător național de ață pentru lucru de mână și ață de cusut din bumbac 100 % deținând peste 55 % din piața internă. ROMÂNOFIR este al treilea producător național de ață din poliester. ROMÂNOFIR este un furnizor principal pentru industria de fabricat ciorapi din bumbac și pentru firele utilizate de producătorii de covoare

Subactivitatea de închirieri imobile a ajuns să producă venituri mai mari decât cea de producție, societatea investeste în aceasta pentru a o dezvolta

b) Părți afiliate

Este considerată societate afiliată Lanco SRL care deține peste 50% din acțiunile societății

Lanco SRL chirie	Sold 2021	Vanzari cu TVA	Incasari	Sold 2022
Creante comerciale	-	2.471.274	2.471.274	

c) Modalitatea de prezentare a elementelor inițial exprimate în valută

Elementele patrimoniale nemonetare, precum și veniturile și cheltuielile inițial exprimate în valută sunt transformate în lei la cursul de la data efectuării tranzacției. Creanțele și datoriile în valută, înregistrate inițial la curs istoric, sunt reevaluate utilizând cursul de la data încheierii exercițiului.

d) Reconciliere rezultat contabil - rezultat fiscal

date din decl 101			
Descriere		Exercitiul 2021	Exercitiul 2022
Rezultat contabil brut (profit)	a	2.266.324	1.996.707
Elemente similare veniturilor	b		
Cheltuieli nedeductibile	c	183.522	8.936
Venituri neimpozabile și alte sume deductibile	d		
Rezultat fiscal (profit) înainte de reportarea pierderii	e= a+b+c- d	2.449.846	2.005.643
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	f	0	0
Profit impozabil	g=e-f	2.449.846	2.005.643
Impozit pe profit înainte de sponsorizare	h	391.975	320.903
Scutire profit reinvestit		0	0
Sponsorizari	i	33	0
Facilitate fiscală bonificație / reducere impozit creștere capitaluri		31.359	48.135
Impozit pe profit anual	j	360.583	272.768
Impozit pe profit pe anul curent plătit cumulat de la începutul anului fiscal	k	162.899	246.134
Impozit pe profit de recuperat/(plătit)	l	-197.688	-26.634

e) Cifra de afaceri

Descriere	Exercitiul 2021	Exercitiul 2022
Vanzare produse	4.567.719	7.211.492
Venituri chirii și refacturări utilități	3.717.035	3.717.035
Total cifră de afaceri	8.284.755	10.928.527

f) Auditori

Auditul societatii in anul 2022 a fost asigurat de firma TOPIA S.R.L. Onorariile sunt stabilite pe baza contractului incheiat intre cele doua parti.

g) Angajamente acordate
nu este cazul

h) Angajamente primite

La data de 31 decembrie 2022 nu exista angajamente primite.

Administrator,
Stoica Sorin Flaviu

SC ROMANOFIR SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

Nota 11 - Stocuri

Descriere	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022
Materii prime	355.564	544.713
Materiale auxiliare și alte consumabile	1.903	1.092
Piese de schimb		
Combustibili	3.003	4.079
Total materii prime și consumabile	360.470	549.883
Semifabricate și producție în curs de execuție	114.460	96.198
Produse finite	3.193.405	3.949.043
Mărfuri	15.630	24.340
Total produse finite și mărfuri	3.323.496	4.069.580
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	934	473.916
Total stocuri	3.684.900	5.093.379
Provizioane pentru deprecierea materiilor prime		
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile	-	-
Provizioane pentru deprecierea produselor finite	-	-
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor	-	-
Provizioane pentru deprecierea marfurilor		
Total stocuri (net)	3.684.900	5.093.379

Nota 12 - Casa și conturi la bănci

Descriere	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
Disponibil în casierie în lei	33.846	4.464
Disponibil în casierie în valută	3	-
Disponibil la bănci în lei	2.691.436	202.531
Disponibil la bănci în valută	1.005.286	6.485
Avansuri de trezorerie și alte valori	2.259	10.249
Conturi restricționate		
Depozite la vedere		
Sume în curs de decontare	77.621	
Total casă și conturi la bănci	3.810.450	223.729

Disponibilul în valută este exprimat în lei la cursul oficial comunicat de BNR de la 31.12.2022.

Nota 13 - Cheltuieli privind prestațiile externe

Descriere	2021	2022
Întreținere și reparații	54.755	26.534
Chirii	-	-
Asigurări	1.793	4.293
Studii și cercetare		
Comisioane		
Protocol, reclamă și publicitate	1.845	2.528
Cheltuieli poștale și de telecomunicații	39.967	34.801
Servicii bancare	6.792	10.958
Transport, deplasări etc.	27.936	34.407
Alte servicii de la terți	551.844	597.320
Total cheltuieli privind prestațiile externe	684.932	710.841

Nota 14 - Managementul riscului

Riscul valutar

Moneda locala s-a depreciat fata de valutele internationale. Societatea este expusa riscului valutar prin tranzactiile exprimate intr-o alta valuta decat leul, pe care le realizeaza (atat in desfasurarea obisnuita a activitatii sale cat si prin contractarea unor imprumuturi in EUR).

Rata de schimb intre LEU si EUR a fost de 4.9474 la 31.12.2022, 4,9481 LA 31.12.2021

Riscul de dobândă

Fara indatorari bancare

Riscul de credit

În cursul activității sale, Societatea este expusă riscului de credit din creanțe comerciale. La 31 decembrie 2022, societatea nu avea concentrări semnificative de risc de credit. Conducerea Societății supraveghează permanent această expunere pentru menținerea riscului la un nivel redus.

Riscul de piață

Impactul pandemiei COVID in 2022 a fost redus, fara opriri de productie sau pierderi de clienti

Scumpirile la combustibil, transport, energie si materii prime, declansate spre finalul anului 2021 si in evolutie in 2022 din cauza razboiului din Ucraina, au cauzat oprirea activitatii in ianuarie 2022 si ianuarie 2023; Societatea a adaptat preturile de vanzare pentru a cuprinde scumpirile. Razboiul din Ucraina si sanctiunile aferente, nu au un impact semnificativ asupra activitatii societatii, aceasta neavand furnizori cheie sau clienti directi in Rusia, Ucraina sau Belarus.

Prezumtia de continuitate a activitatii este adecvata iar la activitatea productiva se analizeaza masuri tehnice de eficientizare energetica, pe fondul vechimii echiparii si infrastructurii.

Nota 15 - Mediul înconjurător

Societatea se afla in conformitate cu legislatia de mediu, si nu anticipeaza sa existe vreo datorie referitoare la costuri anticipate, incluzând taxe legale și de consultanță, studii, proiectare și implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Administrator

Stoica Sorin Flaviu



Raportul anual conform Regulamentului nr. 5/2018 Anexa nr.15

Pentru exercițiul financiar: **2022**

Data raportului: **27.04.2023**

Denumirea societății comerciale: **ROMÂNOFIR S.A.**

Sediul social: **Tălmăciu, str. Piața Textiliștilor nr. 17**

Numărul de telefon/fax: **0269/555300**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO816263**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J32/157/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: : **Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de B.V.B.**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.275.477,5 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- ACȚIUNI NOMINATIVE în număr de **510.910** la valoarea de **2,5 lei / acțiune.**

Valoarea totală de piață la 31 decembrie 2022 este de **9.183.438 lei**, adică **510.191 acțiuni x 18 lei/acțiune**, preț de tranzacționare.

1. Analiza activității societății comerciale

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

Activitatea principală este cea de fabricare a aței de cusut și lucru de mână.

b) Decembrie 1991

c) Nu este cazul

d) În cursul anului 2022 au fost achiziționate active în valoare de 2.130.200 lei

e) Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) În anul 2022 am realizat un profit brut în sumă 1.996.706 lei, respectiv un profit net de 1.723.939 lei.

b) Cifra de afaceri a crescut în 2022 față de anul 2021 cu %31,91 %, respectiv de la suma de 8.284.755 lei la 10.928.527 lei.

c) Nu este cazul.

d) Cheltuielile cu materiile prime și consumabile au crescut cu 17,76 %.

Cheltuielile cu energia și apa au crescut cu 67.29%. Cheltuielile cu prestații terți au crescut cu 3.78 %. Fondul de salarii a crescut cu 4.68 %.

1.1.2. SC ROMÂNOFIR SA produce și comercializează:

* ață de cusut și lucru de mână: - 100% bumbac

- 67% poliester și 33 % bumbac

* fire pentru: - țesături
- tricotaje

a) Piața pe care se comercializează produsele realizate este atât cea internă cât și externă. Cea mai mare parte a livrărilor se realizează direct de la sediul firmei. Livrarea se face pe bază de contract și factură fiscală.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse în veniturile totale și în totalul cifrei de afaceri ale societății pentru ultimii patru ani este :

	2022	2021	2020	2019	2018
Ață ,Fire	4.948.046	4.158.760	3 763 433	4 584 096	4 672 413
Redev, chirii	2.103.233	2.015.608	1 883 784	1 714 275	1 384 554
Activ diverse	3.636.100	1,701.426	1 507 371	1 598 470	1 146 502

c) Nu este cazul.

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

Materia primă și materialele necesare procesului de producție se achiziționează din import, din Uzbekistan, precum și din România. Consumul de materie primă a scăzut față de anul trecut. Stocul de materie primă la sfârșitul anului a fost de 544.713 RON.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Ața de cusut și lucrul de mână a înregistrat o scădere de la an la an datorită scăderii puterii de cumpărare a populației, mai ales a celei din mediul rural.

Producătorii de ață de cusut din România se confruntă cu o concurență mare datorită introducerii pe piața internă a unor cantități mari de ață din import.

Vânzările au loc pe piața internă la persoane fizice și juridice. Societatea nu e dependentă de un anumit beneficiar. Datorită importurilor cu preț mai mic decât costul producției societății există riscul ca pe termen mediu și lung societatea să piardă din clienți, cu mici șanse de înlocuire a acestora. Societatea nu are calculată o cotă de piață.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) La sfârșitul anului 2022 societatea a înregistrat un număr de 68 salariați dintre care 8% cu studii superioare și 89 % cu studii medii, 3% cu studii generale.

b) Raporturile dintre administratori și angajați sunt cele care decurg din contractele de administrare și contractul colectiv de muncă la nivel de societate.

1.1.6. Societatea deține Autorizație de mediu și nu prezintă un risc de poluări semnificative. Nu există litigii în acest sens.

1.1.7. Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a societății a fost efectuată în acord cu principiile și regulile care stau la baza contabilității. Imobilizările corporale au fost amortizate folosind amortizarea liniară. Activele circulante au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea au fost evaluate și înregistrate în contabilitate folosind metoda costului mediu ponderat. Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent. Creanțele și datoriile au fost evidențiate în contabilitate pe feluri de creanțe și datorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică. Contabilitatea disponibilităților în bancă și casieria societății, precum și mișcarea acestora ca urmare a încasărilor și plăților efectuate a fost ținută distinct în lei și valută, la cursul zilei, respectându-se Regulamentul operațiunilor de casă și a Regulamentelor emise de BNR. Dobânzile de plătit și de încasat aferente exercițiului financiar în curs au fost înregistrate la cheltuieli financiare, respectiv venituri financiare. Politicile contabile aplicate de societate, pornind

de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale simplificată au respectat conceptele de bază ale contabilității: principiul prudenței, continuității activității, permanenței metodelor, necompensării, precum și a celorlalte principii ale contabilității în concordanță cu normativele și legislația în vigoare.

1.1.9. În cursul anului 2022 societatea a fost afectată de creșterea costului cu utilitățile publice prin majorarea prețurilor la energia electrică, gaz metan, materii prime.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. SC ROMÂNOFIR S.A. deține terenuri în valoare de 55.077,55 lei. Pe aceste terenuri sunt amplasate clădirile și construcțiile societății. Principalele utilaje folosite în procesul tehnologic sunt: linie bataj, carde, laminor, reunitor benzi, mașină de pieptănat, flayer, mașină de filat, mașină de bobinat, mașină de răsucit cu dublă torsiune, mașină de bobinat din scul, mașină de sculuit, mașină de gazat, uscător continuu în scul, centrifugă de uscat sculuri, mașină de neutralizat, mașină de mercerizat, mașină de vopsit, mașină de batirat, aparat de laborator USTER etc.

2.2. Imobilizările corporale sub formă de construcții, instalații tehnice, mijloace de transport și alte active corporale, la sfârșitul anului 2022, au o valoare netă de 6.736.590 lei.

Amortizarea folosită este cea liniară.

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului datorită unei erori de carte funciară, la două hale societatea e proprietară doar pe teren fără a fi proprietară pe clădiri. Se intenționează corectarea acestei situații în cel mai scurt timp posibil.

Capacitățile de producție sunt la sediul societății. Gradul de uzură este destul de avansat – la utilajele de producere a aței nu s-au mai făcut modernizări sau achiziții de peste 30 de ani. La clădiri s-a început renovarea acestora cu banii încasați din chirii.

2.3. Nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piața din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de ROMÂNOFIR S.A. este Piața AeRO a Sistemului Alternativ de Tranzacționare administrat de B.V.B.

Acțiunile se tranzacționează pe sistemul AeRO al BVB sub simbolul ROOF. În ultimii trei ani a acordat un dividend brut de 0,75 lei/acțiune în 2019 și 1,50 lei/acțiune în 2020. Datorită costurilor mari necesare pentru renovarea clădirilor proprietatea societății începând cu anul 2021 și pe viitor nu se mai intenționează acordarea de dividend.

3.2. Nu s-au distribuit dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni
Societatea are răscumpărate 5.555 acțiuni din perioada în care acțiunile societății erau tranzacționate la SIBEX. Aceste acțiuni sunt în curs de anulare prin Hotărârea AGEA din data de 28.02.2023.

3.4. Nu este cazul.

3.5. Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Conducerea societății a fost asigurată de un consiliu de administrație format din 3 membri, respectiv:

a)

Numele și prenumele	Calificare	Funcția
ABE Nicolas	Economist	Membru
STOICA Sorin Flaviu	Inginer	Președinte
DAN Florin	Inginer	Membru

b) Nu este cazul.

c) 56,68 % din capitalul emitentului prin LANCO SRL

d) Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive:

- ABE Nicolas Director General de la data de 17.06.2021
- ENACHE Ion Director Tehnic

a) Persoanele sus menționate fac parte din conducerea executivă

Dan Florin - Economist -51 de ani-deține 341 acțiuni

4.3. Administratorii și membrii conducerii executive nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative în activitatea acestora în cadrul emitentului.

5. Situația financiară

a) Dacă analizăm date din situația financiară la 31.12.2022 se observă că, activele imobilizate au crescut în anul 2022 față de 2021 cu 95.77 lei. Activele circulante au scăzut cu 9.28 % față de anul precedent, respectiv suma de 7.317.637 lei față de 8.066.728 lei.

b) Contul de profit și pierderi reflectă nivelul veniturilor și cheltuielilor după natura acestora rămânând ca structură la fel ca în anul 2021. Ponderea lor se modifică. Cifra de afaceri a crescut cu 31,91 %. S-a realizat un profit brut de 1.996.706 lei, impozitul pe profit fiind de 320.903 lei, rezultând un profit net de 1.675.803 lei.

c) Analizând schimbările intervenite în nivelul numerarului observăm că acesta a crescut la suma de 964.031,70 lei, prin bancă operându-se atât salarii și plățile către diverși furnizori, cât și datoriile către bugetele locale și centrale.

DIRECTOR GENERAL,
Abe Nicolas

Raportul auditorului independent Catre Actionarii Romanofir SA,

Opinie cu rezerve

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii Romanofir SA, ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, fluxul de numerar si situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.826.184 lei
- Profit net: 1.723.939 lei

2 In opinia noastra, cu exceptia aspectelor prezentate in sectiunea Baza pentru opinia cu rezerve, si efectelor sale asupra patrimoniului si rezultatelor, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinia de audit

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Rezerve

4 Cladirile si terenurile societatii au fost reevaluate ultima data in 2014, dupa o metodologie a costului de inlocuire net, considerata mai putin adecvata la cladiri cu o vechime foarte mare si deprecieri importante, care corelata cu vechimea actualizarii si perspectivele incerte de utilizare la unele din cladiri degradate, reprezinta factori de incertitudine asupra valorii proprietatilor.

Evidentierea unor aspecte

Fara a reprezenta rezerve la opinia de audit, atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte care nu depasesc, agregat, pragul de materialitate pentru a reprezenta rezerve:

- 5 Societatea utilizeaza o parte din proprietatile sale in scopul inchirierii. Incadrarea acestora in nota F40 bilant ar trebui realizata la pozitia Investitii imobiliare separat de cea numita Teren si cladiri. Aspectul este o reclasificare fara efect in rezultate.
- 6 Societatea inregistreaza dividendele ca declarate si impozabile doar in momentul ridicarii lor de catre actionari identificati, existand posibilitatea ca unii actionari neidentificati sa nu isi ridice dividendele. Sumele neridicate pana la data bilantului nu depasesc pragul de materialitate.
- 7 Modul de contabilizare a utilizarii rezervei de reevaluare pe masura amortizarilor, este eronat, acestea trecand prin venituri, cu o suma anuala de 75 mii RON, in timp ce tratamentul corect este o trecere direct in rezultatul reportat.
- 8 Facturarea utilitatilor catre chiriasi este realizata in luna urmatoare cand sunt disponibile costurile de la furnizori, aspectul reprezentand o decalare intre luni in suma estimata de 310 mii RON la Decembrie 2022
- 9 Estimam 186 mii RON create cu diverse grade de incertitudine la incasare, pentru care nu s-au constituit deprecieri de valoare.

Continuitatea activitatii

10 Conform ISA570 am evaluat prezumtia de continuitate a activitatii societatii..

Activitatea productiva a societatii, aflata la limita pragului de rentabilitate in 2021 si 2022, lucrând la subcapacitate pe tehnologii si echipari vechi cu provocari de eficienta energetica, sufera un impact semnificativ cauzat de cresterea recenta a preturilor la energie si materiale; societatea a adaptat preturile de vanzare pentru a evita erodarea marjei, nefiind cuantificabil inca impactul scumpirilor asupra volumelor cererii. Nu avem cunostinta deocamdata de decizii concrete formalizate privind restructurarea productiei.

Aceasta incertitudine greveaza asupra activitatii productive si echiparii sale, si nu asupra subactivitatii de inchirieri.

Raportu nu este modificat, prezumtia continuitatii activitatii fiind adecvata.

Alte informatii – Raportul administratorilor

11 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

13 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opeasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

14 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

15 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

16 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

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

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

In numele TOPIA SRL:
Popa Cosmin

ACCA, Auditor Financiar
Sibiu, 24 aprilie 2023




**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor financiar: **POPA COSMIN**
Registrul Public Electronic: **AF 3107**

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Firma de Audit: **TOPIA SRL**
Registrul Public Electronic: **FA 993**