

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

Pentru exercițiul financiar: **2023**

Data raportului: **29.04.2024**

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: **1.261.590 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- **ACȚIUNI NOMINATIVE** în număr de **504.636** la valoarea de **2,5 lei / acțiune**.

Valoarea totală de piață la 31 decembrie 2023 este de **10.092.720 lei**, adică **504.636 acțiuni x 20 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 2023 au fost achiziționate active în valoare de **8.500.542 lei**

e) Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) În anul 2023 am realizat un profit brut în sumă **2.203.530 lei**, respectiv un profit net de **1.834.657 lei**.

b) Cifra de afaceri a fost în scădere în 2023 față de anul 2022 cu **15,7 %**, respectiv de la suma de **10.928.527 lei** la **9.211.066 lei**.

c) Nu este cazul.

d) Cheltuielile cu materiile prime și consumabile au scăzut cu **16,87 %**.

Cheltuielile cu energia și apa au scăzut cu **43,23 %**. Cheltuielile cu prestații terți au crescut cu **1,31 %**. Fondul de salarii a crescut cu **1,09 %**.

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 :

	2023	2022	2021	2020	2019
Ață ,Fire	3.270.909	4.948.046	4.158.760	3 763 433	4 584 096
Redev, chirii	2.599.520	2.103.233	2.015.608	1 883 784	1 714 275
Activ diverse	3.026.700	3.636.100	1,701.426	1 507 371	1 598 470

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 497.021 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.

Vanzările 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 2023 societatea a înregistrat un număr de 67 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 simplificate 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 2023 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 517.118,97 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 2023, au o valoare netă de 9.212.953 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.

2.4. 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 patru 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) 79.40 % 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 -53 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 31.12.2023 se observă că, activele imobilizate au crescut în anul 2023 față de 2022 cu 2.978.638 lei. Activele circulante au crescut cu 22,68 % față de anul precedent, respectiv suma de 8.994.250 lei față de 7.331.199 lei.

b) Contul de profit și pierderi reflectă nivelul veniturilor și cheltuielilor după natura acestora rămânând ca structură la fel ca în anul 2022. Ponderea lor se modifică. Cifra de afaceri a scăzut cu 15,71 %. S-a realizat un profit brut de 2.203.530 lei, impozitul pe profit fiind de 368.873 lei, rezultând un profit net de 1.834.657 lei.

c) Analizând schimbările intervenite în nivelul numerarului observăm că acesta a crescut la suma de 2.555.230 lei, prin bancă operându-se atât salarii și plățile către diverși furnizori, cât și datoriile către bugetele locale și centrale.

PRESEDINTE CA  
Stoica Sorin Flaviu



## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 1 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	CAPITAL SOCIAL	0,00	1.275.477,50	13.887,50	1.275.477,50	0,00	0,00	13.887,50	1.275.477,50	0,00	1.261.590,00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,00	1.275.477,50	13.887,50	1.275.477,50	0,00	0,00	13.887,50	1.275.477,50	0,00	1.261.590,00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0,00	852.960,97	171.021,03	852.960,97	3.828,71	-341.110,00	174.849,74	511.850,97	0,00	337.001,23
106	REZERVE	0,00	1.470.801,52	0,00	1.470.801,52	0,00	0,00	0,00	1.470.801,52	0,00	1.470.801,52
1061	REZERVE LEGALE	0,00	255.095,00	0,00	255.095,00	0,00	0,00	0,00	255.095,00	0,00	255.095,00
1068	ALTE REZERVE	0,00	1.215.706,52	0,00	1.215.706,52	0,00	0,00	0,00	1.215.706,52	0,00	1.215.706,52
109	ACTIUNI PROPRII	0,00	0,00	0,00	13.887,50	0,00	-13.887,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1092	ACTIUNI PROPRII DETINUTE PE TERMEN LUNG	0,00	0,00	0,00	13.887,50	0,00	-13.887,50	0,00	0,00	0,00	0,00
117	REZULTAT REPORTAT	0,00	5.503.005,90	7.119,75	7.226.944,91	-13.677,50	0,00	-6.557,75	7.226.944,91	0,00	7.233.502,66
1171	REZ.REPORTAT-PROFIT NEREPARTIZAT/PIERD.NEACOPERITA	0,00	5.503.005,90	7.119,75	7.226.944,91	-13.677,50	0,00	-6.557,75	7.226.944,91	0,00	7.233.502,66
121	PROFIT SAU PIERDERE	0,00	1.723.939,01	12.591.432,01	15.261.866,30	1.255.365,38	419.588,54	13.846.797,39	15.681.454,84	0,00	1.834.657,45
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0,00	0,00	185.211,16	3.995.793,50	41.833,99	1.475,37	227.045,15	3.997.268,87	0,00	3.770.223,72
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0,00	0,00	185.211,16	3.995.793,50	41.833,99	1.475,37	227.045,15	3.997.268,87	0,00	3.770.223,72
205	CONCES.,BREV.,LIC., MARCI COM,DR.SI AL.ACT.SIM.	9.096,00	0,00	9.096,00	0,00	0,00	0,00	9.096,00	0,00	9.096,00	0,00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00	0,00	842,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 2 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
211	TERENURI SI AMENAJARI TERENURI	525.077,55	0,00	525.077,55	7.958,58	0,00	0,00	525.077,55	7.958,58	517.118,97	0,00
2111	TERENURI	525.077,55	0,00	525.077,55	7.958,58	0,00	0,00	525.077,55	7.958,58	517.118,97	0,00
212	CONSTRUCTII	5.013.390,11	0,00	9.807.130,45	315.597,89	-341.110,00	0,00	9.466.020,45	315.597,89	9.150.422,56	0,00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	3.995.246,61	0,00	4.317.160,72	49.108,75	0,00	10.223,00	4.317.160,72	59.331,75	4.257.828,97	0,00
2131	ECHIP.TEHNOL:MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU	3.372.536,17	0,00	3.688.213,86	33.617,66	0,00	4.723,00	3.688.213,86	38.340,66	3.649.873,20	0,00
2132	APARATE,INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE	472.780,32	0,00	479.016,74	15.491,09	0,00	5.500,00	479.016,74	20.991,09	458.025,65	0,00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	149.930,12	0,00	149.930,12	0,00	0,00	0,00	149.930,12	0,00	149.930,12	0,00
214	MOBILIER, BIROTICA, ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT.CORP	21.924,26	0,00	21.924,26	0,00	0,00	0,00	21.924,26	0,00	21.924,26	0,00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	1.832.857,82	0,00	5.233.198,98	5.196.762,76	325.656,50	0,00	5.558.855,48	5.196.762,76	362.092,72	0,00
231.01	I.C.C-AMENAJARI DE TERENURI SI CONSTRUCTII	1.703.878,52	0,00	4.794.300,51	4.794.300,51	325.656,50	0,00	5.119.957,01	4.794.300,51	325.656,50	0,00
231.02	I.C.C-INSTALATII TEHNICE SI MASINI	128.979,30	0,00	410.415,45	402.462,25	0,00	0,00	410.415,45	402.462,25	7.953,20	0,00
231.03	I.C.C-ALTE IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	0,00	28.483,02	0,00	0,00	0,00	28.483,02	0,00	28.483,02	0,00
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0,00	9.938,00	0,00	9.938,00	0,00	0,00	0,00	9.938,00	0,00	9.938,00
2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI COMER,SIMIL	0,00	9.096,00	0,00	9.096,00	0,00	0,00	0,00	9.096,00	0,00	9.096,00
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0,00	842,00	0,00	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00	0,00	842,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 3 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0,00	4.732.652,41	149.783,55	5.195.986,54	10.223,00	60.454,59	160.006,55	5.256.441,13	0,00	5.096.434,58
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0,00	1.646.560,51	118.264,67	1.952.390,70	0,00	46.203,34	118.264,67	1.998.594,04	0,00	1.880.329,37
2813	AMORTIZ.INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT	0,00	3.065.665,55	31.518,88	3.222.637,97	10.223,00	14.202,93	41.741,88	3.236.840,90	0,00	3.195.099,02
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	20.426,35	0,00	20.957,87	0,00	48,32	0,00	21.006,19	0,00	21.006,19
301	MATERII PRIME	544.713,10	0,00	1.601.914,17	1.079.332,74	32.381,18	57.941,61	1.634.295,35	1.137.274,35	497.021,00	0,00
302	MATERIALE CONSUMABILE	4.814,10	0,00	177.858,73	175.018,24	18.701,66	19.045,99	196.560,39	194.064,23	2.496,16	0,00
3021	MATERIALE AUXILIARE	41,06	0,00	13.010,92	12.969,83	21,01	21,04	13.031,93	12.990,87	41,06	0,00
3022	COMBUSTIBIL	4.078,74	0,00	34.554,95	32.866,62	3.294,83	2.528,06	37.849,78	35.394,68	2.455,10	0,00
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	0,00	0,00	62.450,04	62.450,04	6.373,95	6.373,95	68.823,99	68.823,99	0,00	0,00
3024	PIESE DE SCHIMB	0,00	0,00	55,46	55,46	2.734,00	2.734,00	2.789,46	2.789,46	0,00	0,00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	694,30	0,00	67.787,36	66.676,29	6.277,87	7.388,94	74.065,23	74.065,23	0,00	0,00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	52.821,81	52.465,33	68.733,90	68.555,66	3.142,02	3.142,02	71.875,92	71.697,68	178,24	0,00
303 sf:22		356,48	0,00								
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUTIE	96.197,52	0,00	142.474,32	0,00	-22.856,38	0,00	119.617,94	0,00	119.617,94	0,00
345	PRODUSE FINITE	1.124.289,99	0,00	2.240.925,49	790.055,79	114.292,18	141.594,04	2.355.217,67	931.649,83	1.423.567,84	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 4 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
346	PRODUSE REZIDUALE	108,55	0,00	8.284,10	8.268,44	13,50	0,00	8.297,60	8.268,44	29,16	0,00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	2.824.645,01	0,00	6.942.459,44	2.460.254,54	-552.915,00	54.537,22	6.389.544,44	2.514.791,76	3.874.752,68	0,00
371	MARFURI	51.362,19	0,00	457.697,03	329.702,53	25.916,65	28.182,04	483.613,68	357.884,57	125.729,11	0,00
378	DIFERENTE PRET LA MARFURI	0,00	31.258,91	199.130,91	237.935,69	16.788,03	16.891,22	215.918,94	254.826,91	0,00	38.907,97
381	AMBALAJE	0,00	0,00	16.575,81	16.575,81	0,00	0,00	16.575,81	16.575,81	0,00	0,00
394	AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.146,00	0,00	506.146,00	0,00	506.146,00
3945	AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR FINITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.146,00	0,00	506.146,00	0,00	506.146,00
401	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0,00	466.766,83	4.791.859,81	5.036.796,87	567.879,13	459.133,71	5.359.738,94	5.495.930,58	0,00	136.191,64
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0,00	797.742,80	4.389.765,19	4.734.823,61	147.235,85	387.533,99	4.537.001,04	5.122.357,60	0,00	585.356,56
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0,00	1.038.753,32	4.476.501,88	4.707.055,44	230.553,56	263.574,91	4.707.055,44	4.970.630,35	0,00	263.574,91
409	FURNIZORI-DEBITORI	554.661,89	0,00	417.694,95	415.785,64	3.253,46	4.808,39	420.948,41	420.594,03	354,38	0,00
4091	FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA STOCURI	473.915,66	0,00	51.613,48	50.679,57	3.253,46	3.832,99	54.866,94	54.512,56	354,38	0,00
4092	FURNIZ-DEBIT.PT.PRESTARI SERVICII SI EXEC.LUCRARI	0,00	0,00	366.081,47	365.106,07	0,00	975,40	366.081,47	366.081,47	0,00	0,00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	80.746,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	CLIENTI	1.005.624,04	0,00	8.009.814,44	7.453.428,58	940.402,21	890.911,26	8.950.216,65	8.344.339,84	605.876,81	0,00



## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 5 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4111	CLIENTI	828.057,54	0,00	7.832.247,94	7.452.609,39	940.402,21	890.911,26	8.772.650,15	8.343.520,65	429.129,50	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	177.566,50	0,00	177.566,50	819,19	0,00	0,00	177.566,50	819,19	176.747,31	0,00
413	EFACTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	86.608,64	0,00	356.908,91	317.226,16	10.567,20	19.808,47	367.476,11	337.034,63	30.441,48	0,00
419	CLIENTI-CREDITORI	0,00	1.329,41	376.566,90	377.896,31	190,49	0,00	376.757,39	377.896,31	0,00	1.138,92
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0,00	106.160,00	2.726.846,00	2.867.415,00	262.750,00	245.280,00	2.989.596,00	3.112.695,00	0,00	123.099,00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	6.344,00	63.808,00	71.103,00	7.295,00	6.158,00	71.103,00	77.261,00	0,00	6.158,00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0,00	2.000,00	12.698,00	14.848,00	1.400,00	1.400,00	14.098,00	16.248,00	0,00	2.150,00
431	ASIGURARI SOCIALE	13.563,00	88.805,00	1.118.209,00	1.187.845,00	109.657,00	95.241,00	1.227.866,00	1.283.086,00	0,00	55.220,00
431 sf:22		0,00	75.242,00								
4313	CONTRIB.ANGAJATORULUI PT.ASIG.SOCIAL.DE SANATATE	13.563,00	0,00	65.237,00	30.183,00	4.967,00	0,00	70.204,00	30.183,00	40.021,00	0,00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	63.882,00	756.576,00	831.859,00	75.283,00	68.437,00	831.859,00	900.296,00	0,00	68.437,00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	24.923,00	296.396,00	325.803,00	29.407,00	26.804,00	325.803,00	352.607,00	0,00	26.804,00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0,00	5.647,00	66.953,00	73.611,00	6.658,00	5.960,00	73.611,00	79.571,00	0,00	5.960,00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0,00	26.633,00	444.714,00	444.714,00	0,00	-49.208,00	444.714,00	395.506,00	49.208,00	0,00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	26.633,00	444.714,00	444.714,00	0,00	-49.208,00	444.714,00	395.506,00	49.208,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 6 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	12.535,24	117.135,56	3.483.710,80	3.485.521,59	309.976,06	362.627,85	3.793.686,86	3.848.149,44	0,00	54.462,58
442 sf:22		0,00	104.600,32								
4423	T.V.A. DE PLATA	0,00	108.926,09	507.312,40	507.312,40	4.451,26	49.767,67	511.763,66	557.080,07	0,00	45.316,41
4424	T.V.A. DE RECUPERAT	0,00	0,00	227.725,66	223.274,40	0,00	4.451,26	227.725,66	227.725,66	0,00	0,00
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0,00	0,00	1.219.180,65	1.219.180,65	123.612,73	123.612,73	1.342.793,38	1.342.793,38	0,00	0,00
4427	T.V.A. COLECTATA	0,00	0,00	1.389.863,65	1.389.863,65	173.380,40	173.380,40	1.563.244,05	1.563.244,05	0,00	0,00
4428	T.V.A. NEEEXIGIBILA	12.535,24	8.209,47	139.628,44	145.890,49	8.531,67	11.415,79	148.160,11	157.306,28	0,00	9.146,17
4428 sf:22		4.325,77	0,00								
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0,00	19.122,00	228.742,00	251.234,00	22.492,00	19.021,00	251.234,00	270.255,00	0,00	19.021,00
445	SUBVENTII	744.766,22	0,00	2.775.092,45	2.775.092,45	5,24	5,24	2.775.097,69	2.775.097,69	0,00	0,00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	19,00	160.966,00	160.966,00	0,00	11,00	160.966,00	160.977,00	0,00	11,00
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	2.982,00	32.485,00	35.492,00	3.007,00	2.893,00	35.492,00	38.385,00	0,00	2.893,00
457	DIVIDENDE DE PLATA	0,00	0,00	7.119,75	7.119,75	210,00	210,00	7.329,75	7.329,75	0,00	0,00
461	DEBITORI DIVERSI	484.209,62	0,00	5.744.228,66	5.149.211,67	269.452,04	543.703,84	6.013.680,70	5.692.915,51	320.765,19	0,00
462	CREDITORI DIVERSI	0,00	11.099,00	925.166,00	947.084,00	21.918,00	10.632,00	947.084,00	957.716,00	0,00	10.632,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 7 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	944,82	0,00	150.933,18	141.045,60	0,00	524,48	150.933,18	141.570,08	9.363,10	0,00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0,00	336.873,96	12.595,58	14.823,13	2.227,55	0,00	14.823,13	14.823,13	0,00	0,00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0,00	223.347,78	17.407,28	223.347,78	1.582,48	0,00	18.989,76	223.347,78	0,00	204.358,02
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PT. INVESTITII	0,00	223.347,78	17.407,28	223.347,78	1.582,48	0,00	18.989,76	223.347,78	0,00	204.358,02
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0,00	0,00	101.807,02	101.807,02	7.283,42	7.283,42	109.090,44	109.090,44	0,00	0,00
491	AJUSTARI PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0,00	324.412,50	0,00	324.412,50	0,00	0,00	0,00	324.412,50	0,00	324.412,50
508	ALTE INVEST.FINANCIARE PE T.S. SI CREANTE ASIMILAT	3.643,27	0,00	3.643,27	0,00	200,65	0,00	3.843,92	0,00	3.843,92	0,00
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	3.643,27	0,00	3.643,27	0,00	200,65	0,00	3.843,92	0,00	3.843,92	0,00
511	VALORI DE INCASAT	10.248,89	0,00	71.792,54	67.641,82	3.393,88	5.257,42	75.186,42	72.899,24	2.287,18	0,00
5112	CECURI DE INCASAT	10.248,89	0,00	71.792,54	67.641,82	3.393,88	5.257,42	75.186,42	72.899,24	2.287,18	0,00
512	CONTURI CURENTE LA BANCII	209.022,18	5,59	24.680.080,50	23.105.205,21	2.041.359,68	1.693.414,66	26.721.440,18	24.798.619,87	1.922.820,31	0,00
512 sf:22		209.016,59	0,00								
5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	202.537,01	5,59	20.411.919,54	18.107.427,06	2.039.040,75	1.625.497,28	22.450.960,29	19.732.924,34	2.718.035,95	0,00
5121 sf:22		202.531,42	0,00								
5124	CONTURI LA BANCII IN VALUTA	6.485,17	0,00	4.267.862,03	4.997.483,75	2.318,22	67.908,18	4.270.180,25	5.065.391,93	0,00	795.211,68

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 8 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0,00	0,00	298,93	294,40	0,71	9,20	299,64	303,60	0,00	3,96
531	CASA	4.463,87	0,00	270.435,55	228.990,73	24.346,91	19.627,45	294.782,46	248.618,18	46.164,28	0,00
5311	CASA IN LEI	4.463,87	0,00	270.435,55	228.990,73	24.346,91	19.627,45	294.782,46	248.618,18	46.164,28	0,00
532	ALTE VALORI	0,00	0,00	343.474,50	390.631,00	87.291,00	40.134,50	430.765,50	430.765,50	0,00	0,00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0,00	0,00	94,50	0,00	0,00	94,50	94,50	94,50	0,00	0,00
5328	ALTE VALORI	0,00	0,00	343.380,00	390.631,00	87.291,00	40.040,00	430.671,00	430.671,00	0,00	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	2.048.960,94	2.048.960,94	0,00	0,00	2.048.960,94	2.048.960,94	0,00	0,00
601	CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME	0,00	0,00	1.082.826,39	1.082.826,39	57.990,31	57.990,31	1.140.816,70	1.140.816,70	0,00	0,00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0,00	0,00	178.114,52	178.114,52	19.192,79	19.192,79	197.307,31	197.307,31	0,00	0,00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0,00	0,00	15.657,28	15.657,28	21,04	21,04	15.678,32	15.678,32	0,00	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0,00	0,00	32.866,62	32.866,62	2.528,06	2.528,06	35.394,68	35.394,68	0,00	0,00
6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE PENTRU AMBALAT	0,00	0,00	62.450,04	62.450,04	6.373,96	6.373,96	68.824,00	68.824,00	0,00	0,00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0,00	0,00	0,00	0,00	2.734,00	2.734,00	2.734,00	2.734,00	0,00	0,00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0,00	0,00	67.140,58	67.140,58	7.535,73	7.535,73	74.676,31	74.676,31	0,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 9 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
603	CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	9.463,53	9.463,53	1.571,01	1.571,01	11.034,54	11.034,54	0,00	0,00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0,00	0,00	4.107.158,02	4.107.158,02	227.139,52	227.139,52	4.334.297,54	4.334.297,54	0,00	0,00
6051	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0,00	0,00	1.121.886,74	1.121.886,74	94.337,90	94.337,90	1.216.224,64	1.216.224,64	0,00	0,00
6052	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA	0,00	0,00	34.645,78	34.645,78	3.622,19	3.622,19	38.267,97	38.267,97	0,00	0,00
6053	CHELTUIELI PRIVIND GAZE NATURALE	0,00	0,00	2.950.625,50	2.950.625,50	129.179,43	129.179,43	3.079.804,93	3.079.804,93	0,00	0,00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE ->CT.92501	0,00	0,00	77.930,20	77.930,20	6.894,36	6.894,36	84.824,56	84.824,56	0,00	0,00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0,00	0,00	16.195,19	16.195,19	-35,45	-35,45	16.159,74	16.159,74	0,00	0,00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0,00	0,00	24.769,25	24.769,25	4.019,27	4.019,27	28.788,52	28.788,52	0,00	0,00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0,00	0,00	11.747,12	11.747,12	235,44	235,44	11.982,56	11.982,56	0,00	0,00
615	CH.CU PREGATIREA PERSOMALULUI	0,00	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	320,00	320,00	0,00	0,00
618	CHELTUIELI DE CONSULTANTA	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)	0,00	0,00	276.650,00	276.650,00	25.150,00	25.150,00	301.800,00	301.800,00	0,00	0,00
622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	0,00	0,00	2.006,00	2.006,00	0,00	0,00	2.006,00	2.006,00	0,00	0,00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	30.669,46	30.669,46	544,34	544,34	31.213,80	31.213,80	0,00	0,00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0,00	0,00	29.816,06	29.816,06	378,39	378,39	30.194,45	30.194,45	0,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 10 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	853,40	853,40	165,95	165,95	1.019,35	1.019,35	0,00	0,00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0,00	0,00	17.390,73	17.390,73	1.650,00	1.650,00	19.040,73	19.040,73	0,00	0,00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0,00	0,00	16.428,45	16.428,45	1.346,39	1.346,39	17.774,84	17.774,84	0,00	0,00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0,00	0,00	17.429,39	17.429,39	1.698,59	1.698,59	19.127,98	19.127,98	0,00	0,00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0,00	0,00	12.272,99	12.272,99	4.815,53	4.815,53	17.088,52	17.088,52	0,00	0,00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	246.950,26	246.950,26	32.718,90	32.718,90	279.669,16	279.669,16	0,00	0,00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINT.ASIMILATE	0,00	0,00	199.578,76	199.578,76	4.432,82	4.432,82	204.011,58	204.011,58	0,00	0,00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0,00	0,00	2.760.385,00	2.760.385,00	245.280,00	245.280,00	3.005.665,00	3.005.665,00	0,00	0,00
642	CH.CU AVANTAJELE IN NAT.SI TICHETE ACORDATE SAL	0,00	0,00	390.631,00	390.631,00	40.040,00	40.040,00	430.671,00	430.671,00	0,00	0,00
6422	CH. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	390.631,00	390.631,00	40.040,00	40.040,00	430.671,00	430.671,00	0,00	0,00
645	CHELTUIELI PRIVND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0,00	0,00	42.842,00	42.842,00	23.688,00	23.688,00	66.530,00	66.530,00	0,00	0,00
6451	CH.PRIV.CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0,00	0,00	171,00	171,00	1.020,00	1.020,00	1.191,00	1.191,00	0,00	0,00
6453	CH.PRIV.CONTRIB.ANGAJATORULUI PT ASIG.SOC.SANATATE	0,00	0,00	68,00	68,00	405,00	405,00	473,00	473,00	0,00	0,00
6458	ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA	0,00	0,00	42.603,00	42.603,00	22.263,00	22.263,00	64.866,00	64.866,00	0,00	0,00
646	CHELTUIELI PRIV.CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT.MUNCA	0,00	0,00	67.964,00	67.964,00	5.960,00	5.960,00	73.924,00	73.924,00	0,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 11 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6461	CH.CON.ASIG.DE MUNCA CORESP.SALARIATILOR	0,00	0,00	62.304,00	62.304,00	5.394,00	5.394,00	67.698,00	67.698,00	0,00	0,00
6462	CH.CON.ASIG.DE MUNCA CORESP.ALTE PERSOANE	0,00	0,00	5.660,00	5.660,00	566,00	566,00	6.226,00	6.226,00	0,00	0,00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0,00	0,00	1.228,63	1.228,63	8.037,04	8.037,04	9.265,67	9.265,67	0,00	0,00
655	CH.DIN REEVAL.IMOBILIZARILOR NECORPORALE SI CORP.	0,00	0,00	48.382,93	48.382,93	3.828,71	3.828,71	52.211,64	52.211,64	0,00	0,00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	221.559,25	221.559,25	579,54	579,54	222.138,79	222.138,79	0,00	0,00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0,00	0,00	28.971,30	28.971,30	0,00	0,00	28.971,30	28.971,30	0,00	0,00
6582	DONATII ACORDATE	0,00	0,00	14.665,00	14.665,00	0,00	0,00	14.665,00	14.665,00	0,00	0,00
6583	CHELT.PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OP.CAPITAL	0,00	0,00	177.594,78	177.594,78	0,00	0,00	177.594,78	177.594,78	0,00	0,00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	328,17	328,17	579,54	579,54	907,71	907,71	0,00	0,00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	54.774,90	54.774,90	11,23	11,23	54.786,13	54.786,13	0,00	0,00
6651	DIF.NEF.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0,00	0,00	54.774,90	54.774,90	11,23	11,23	54.786,13	54.786,13	0,00	0,00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0,00	0,00	81.242,49	81.242,49	21.827,82	21.827,82	103.070,31	103.070,31	0,00	0,00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0,00	0,00	34.885,47	34.885,47	1.865,34	1.865,34	36.750,81	36.750,81	0,00	0,00
681	CH.DE EXPL.PT.AMORTIZARI,PROVIZIOANE SI AJUST.DEPR	0,00	0,00	414.951,20	414.951,20	562.771,88	562.771,88	977.723,08	977.723,08	0,00	0,00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0,00	0,00	414.951,20	414.951,20	56.625,88	56.625,88	471.577,08	471.577,08	0,00	0,00

## BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 12 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6814	CH.EX.PRIV.AJUST.PT.DEPR.ACTIVE CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	506.146,00	506.146,00	506.146,00	506.146,00	0,00	0,00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	0,00	418.081,00	418.081,00	-49.208,00	-49.208,00	368.873,00	368.873,00	0,00	0,00
701	VEN.DIN VINZ.PROD.FIN.,AGR. SI ACT.BIO.DE NAT STOC	0,00	0,00	2.768.007,70	2.768.007,70	502.901,30	502.901,30	3.270.909,00	3.270.909,00	0,00	0,00
703	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0,00	0,00	13.199,00	13.199,00	0,00	0,00	13.199,00	13.199,00	0,00	0,00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII	0,00	0,00	2.365.991,18	2.365.991,18	233.528,36	233.528,36	2.599.519,54	2.599.519,54	0,00	0,00
707	VENITURI DIN VINZAREA MARFURILOR ->CT.90208	0,00	0,00	277.059,97	277.059,97	23.682,39	23.682,39	300.742,36	300.742,36	0,00	0,00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0,00	0,00	2.741.329,72	2.741.329,72	285.366,77	285.366,77	3.026.696,49	3.026.696,49	0,00	0,00
711	VENITURI AF.COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	0,00	0,00	5.286.957,68	5.286.957,68	-462.290,63	-462.290,63	4.824.667,05	4.824.667,05	0,00	0,00
741	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0,00	0,00	2.030.326,23	2.030.326,23	5,24	5,24	2.030.331,47	2.030.331,47	0,00	0,00
7416	VENIT.SUBV.DE EXPL.PT.ALTE CHELT.DE EXPLOATARE	0,00	0,00	2.030.326,23	2.030.326,23	5,24	5,24	2.030.331,47	2.030.331,47	0,00	0,00
755	VEN.DIN REEVAL.IMOBILIZARILOR NECORPORALE SI CORP.	0,00	0,00	48.377,04	48.377,04	3.828,71	3.828,71	52.205,75	52.205,75	0,00	0,00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	1.165.000,83	1.165.000,83	22.500,58	22.500,58	1.187.501,41	1.187.501,41	0,00	0,00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0,00	0,00	1.046,57	1.046,57	0,00	0,00	1.046,57	1.046,57	0,00	0,00
7583	VENIT.DIN VANZARE ACTIVELOR SI ALTE OP.DE CAPITAL	0,00	0,00	1.136.638,39	1.136.638,39	0,00	0,00	1.136.638,39	1.136.638,39	0,00	0,00
7584	VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII	0,00	0,00	3.423,75	3.423,75	311,25	311,25	3.735,00	3.735,00	0,00	0,00



**BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2023**

B31A CUI: RO816263 | RC: J32/157/1991

Pag: 13 /13

Simbol Cont	Denumire	Solduri initiale		Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total Sume		Solduri Finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	23.892,12	23.892,12	22.189,33	22.189,33	46.081,45	46.081,45	0,00	0,00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	16.967,43	16.967,43	83,13	83,13	17.050,56	17.050,56	0,00	0,00
7651	DIF.FAV.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0,00	0,00	16.967,43	16.967,43	83,13	83,13	17.050,56	17.050,56	0,00	0,00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0,00	0,00	84,17	84,17	217,07	217,07	301,24	301,24	0,00	0,00
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	0,00	0,00	20.378,84	20.378,84	5,27	5,27	20.384,11	20.384,11	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>19.227.678,30</b>	<b>19.227.678,30</b>	<b>148.667.973,18</b>	<b>148.667.973,18</b>	<b>7.865.365,30</b>	<b>7.865.365,30</b>	<b>148.667.973,18</b>	<b>148.667.973,18</b>	<b>23.353.842,26</b>	<b>23.353.842,26</b>
<b>Total SF 2022</b>		<b>19.149.109,14</b>	<b>19.149.109,14</b>								

Director general

Director economic

<b>Bifati numai dacă este cazul:</b>	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	Tip situație financiară : BS	
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul <b>2023</b>
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control <b>1.261.590</b>	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea	ROMANOFIR S. A.
-----------	-----------------

<b>Adresa</b>	Județ Sibiu	Sector	Localitate TALMACIU		
	Strada PIATA TEXTILISTILOR	Nr. 17	Bloc	Scara	Ap.

Număr din registrul comerțului	J32\157\1991	Cod unic de inregistrare	8 1 6 2 6 3
--------------------------------	--------------	--------------------------	-------------

Forma de proprietate	34--Societati pe actiuni	CEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
----------------------	--------------------------	--	--

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
--	--

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	1310 Pregătirea fibrelor și filarea fibrelor textile
--	--

<input checked="" type="radio"/> <b>Situatii financiare anuale</b> (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b>
<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input checked="" type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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**

<b>Indicatori :</b>	Capitaluri - total	12.137.553
	Capital subscris	1.261.590
	Profit/ pierdere	1.834.657

<b>ADMINISTRATOR,</b>	<b>INTOCMIT,</b>
-----------------------	------------------

Numele si prenumele STOICA FLORIN	Numele si prenumele ABE NICOLAS
--------------------------------------	------------------------------------

Calitatea	13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII
-----------	---

Semnătura	Nr.de inregistrare in organismul profesional
-----------	--

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	CIF/ CUI membru CECCAR	
---	--	------------------------	--

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	Semnătura	
--	--	-----------	--

<b>AUDITOR</b>	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
----------------	--

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA
--	---

TOPIA SRL	
-----------	--

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS	CIF/ CUI
--	----------

FA993	1 4 4 3 0 9 7 0
-------	-----------------

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale de către auditor?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
--	--

<b>Formular VALIDAT</b>
-------------------------

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)</b>	01	01		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)</b>	02	02	6.736.590	9.212.953
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )</b>	03	03		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)</b>	04	04	6.736.590	9.212.953
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>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)</b>	05	05	5.093.468	5.489.546
<b>II.CREANȚE</b>				
<b>1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)</b>	06	06a	2.010.359	721.900
<b>2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)</b>	06	06b		
<b>TOTAL (rd. 06a+06b)</b>	06	06	2.010.359	721.900
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)</b>	07	07	3.643	3.845
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)</b>	08	08	223.729	2.778.959
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)</b>	09	09	7.331.199	8.994.250
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	10	10	945	9.363
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	11	11	945	9.363
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	12	12		
<b>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)</b>	13	13	2.682.328	2.607.111
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	14	14	4.312.942	6.377.512
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	15	15	11.049.532	15.590.465
<b>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)</b>	16	16		3.267.544
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	17	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	18	18	560.222	204.358
<b>1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)</b>	19	19	223.348	204.358
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20	20		18.990
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21	21	223.348	185.368
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)</b>	22	22	336.874	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	336.874	0
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.275.477	1.261.590
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.275.477	1.261.590
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	852.961	337.001
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.470.801	1.470.802
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		0
Căștiguri 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	5.503.006	7.233.503
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.723.939	1.834.657
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		0
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.826.184	12.137.553
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	10.826.184	12.137.553

\*) 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 FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13—ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.928.527	9.211.066
- 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	10.687.381	8.910.324
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	241.146	300.742
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766<sup>A</sup>)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.741)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	803.334	1.438.688
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	75.448	0
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	4.051.002	2.030.331
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	75.167	1.187.502
-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		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	15.933.478	13.867.587
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.609.586	1.338.123
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	78.099	27.194
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	7.634.189	4.334.298
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.501.858	1.216.225
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	5.093.540	3.079.805
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	87.729	84.825
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.281.306	3.576.790
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.142.639	3.436.336
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	138.667	140.454

<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)</b>	27	25	281.207	471.577
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	281.207	471.577
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)</b>	31	28		515.411
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		515.411
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)</b>	34	31	951.480	1.158.967
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	710.841	732.811
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616) din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate și cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	145.134	204.011
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	75.448	6
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	20.057	222.139
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
<b>12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	54	42	13.923.596	11.507.185
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.009.882	2.360.402
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
<b>13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	134	301
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.225	37.435
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	2.359	37.736
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		103.070
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	15.535	91.538
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>		59	15.535	194.608
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	62	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	63	61	13.176	156.872
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>		62	15.935.837	13.905.323
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>		63	13.939.131	11.701.793
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.996.706	2.203.530
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	272.767	368.873
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	67	67		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	68	68		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	69	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	70	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	69	69	1.723.939	1.834.657
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	70	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf. CMF nr. 5394/2023) - 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 46 (cf. CMF nr. 5394/2023) - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

STOICA FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul sunt detaliate în anexa nr. 1)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01		1	1.834.657
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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	263.315	263.315	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	263.315	263.315	
- peste 30 de zile	06	06	56.610	56.610	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	206.705	206.705	
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, taxe si contributi 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.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		70	64
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		68	67
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24		
<b>Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup></b>	26	25		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:</b>	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
<b>Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:</b>	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	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 <sup>*)</sup>	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	430	671
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare <sup>**)</sup></b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare <sup>***)</sup></b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51			
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53			

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	494 (326)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47 (37)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47 (10)		
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		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52 (5)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	767.820	636.673
- 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	59		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	225.273	326.622
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	749.092	0
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	4.326	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	744.766	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	13.563	40.021
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	485.154	330.128
- 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	485.154	330.128
- 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	76 (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	3.844
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	4.464	46.164
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.464	46.164
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	209.016	1.922.824
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	202.531	2.718.036
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.485	-795.212
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	10.249	2.291
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	10.249	2.291
- 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	2.668.767	1.265.869
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 mai mare 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 (32')		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.304.592	986.262
- 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	35.634	6.840
- 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 (30'9)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	114.504	131.407
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	238.572	137.568
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	75.242	55.220
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	160.348	79.455
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.982	2.893
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (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	11.099	10.632		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si 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 (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.275.478	1.261.590		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.275.478	1.261.590		
- 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				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	295.602	301.800		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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 inchiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.275.477	X	1.261.590	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	1.001.703	79,40
- deținut de persoane fizice	170	151	599.474	47,00	259.887	20,60
- deținut de alte entități	171	152				
					<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	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				
					<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	
<b>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:</b>	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				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>					<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185			5.223		7.330

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
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		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

STOICA FLORIN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Banca Națională a României, respectiv a Autorității 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 și condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	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	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	9.938			X	9.938
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	525.077		7.958	X	517.119
2.Constructii	09	5.013.390	4.452.631	315.598		9.150.423
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.995.248	321.912	59.332		4.257.828
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	21.924				21.924
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.832.857	3.725.999	5.196.763		362.093
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	80.746		80.746		0
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	11.469.242	8.500.542	5.660.397		14.309.387
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.479.180	8.500.542	5.660.397	X	14.319.325

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.938			9.938
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>9.938</b>			<b>9.938</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.646.560	352.033	118.264	1.880.329
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.065.665	171.175	41.741	3.195.099
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	20.427	579		21.006
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>4.732.652</b>	<b>523.787</b>	<b>160.005</b>	<b>5.096.434</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>4.742.590</b>	<b>523.787</b>	<b>160.005</b>	<b>5.106.372</b>

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

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

Numele si prenumele

STOICA FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

ABE NICOLAS

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**SC ROMANOFIR SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**  
(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 31 decembrie
	Sold 1 Ianuarie	Creșteri	Transferuri (+/-)	Reduceri	
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale și alte drepturi și valori similare	9,096	-	-	-	9,096
Fond comercial	-	-	-	#REF!	-
Alte imobilizări necorporale	842	-	-	-	842
Imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-
<b>Total imobilizări necorporale</b>	<b>9,938</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>	<b>9,938</b>

**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	-	-	-
Fond comercial	-	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	842	-	-	-	842
Imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-
<b>Total imobilizări necorporale</b>	<b>9,938</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,938</b>
<b>Valoare netă contabilă</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>

**1.2 Imobilizări corporale**

	Sold 1 Ianuarie	Creșteri	Valoare brută		Sold 31 decembrie
			Reevaluări și transferuri (+/-)	Reduceri	
Terenuri	525,077	-	Reevaluări (+/-)	#REF!	#REF!
Construcții	5,013,390	#REF!	Transferuri (+/-)	#REF!	#REF!
<b>Total terenuri și construcții</b>	<b>5,538,467</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	3,372,537	#REF!	-	#REF!	#REF!
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	472,780	#REF!	-	#REF!	#REF!
Mijloace de transport	149,930	-	-	-	149,930
<b>Total instalații tehnice și mașini</b>	<b>3,995,247</b>	<b>#REF!</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>
Mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale	21,924	-	-	-	21,924
<b>Total alte instalații, utilaje și mobilier</b>	<b>21,924</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,924</b>
Alte imobilizări corporale în curs	1,832,858	#REF!	-	-	#REF!
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	-	#REF!	-	-	#REF!
<b>Total avansuri și imobilizări corporale în curs</b>	<b>1,913,604</b>	<b>#REF!</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>
<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>11,469,242</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>

**Deprecieri (amortizare și provizioane)**

	Sold 1 Ianuarie	Deprecierea înreg. în cursul exercițiului	Reevaluări (+/-)	Reduceri sau reluări	Sold 31 decembrie
	Terenuri - provizion	-	-	-	-
Construcții	1,646,560	#REF!	-	#REF!	#REF!
<b>Total terenuri și construcții</b>	<b>1,646,560</b>	<b>#REF!</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>
Echipamente tehnologice (mașini, utilaje și instalații de lucru)	2,483,386	#REF!	-	#REF!	#REF!
Aparate și instalații de măsurare, control și reglare	432,349	-	-	-	432,349
Mijloace de transport	149,930	-	-	-	149,930
<b>Total instalații tehnice și mașini</b>	<b>3,065,665</b>	<b>#REF!</b>	<b>-</b>	<b>#REF!</b>	<b>#REF!</b>

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

20,426

#REF!

-

#REF!

**Total alte instalații, utilaje și mobilier**

20,426

#REF!

-

-

#REF!

**Total imobilizări corporale**

4,732,651

#REF!

-

#REF!

#REF!

**Valoare netă contabilă**

6,736,591

#REF!

#REF!

#REF!

**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 investiții substanțiale, principalele fiind RON

Containere modulare birouri	1,675.139
Sisteme de încălzire hale	315.678
Amenajare clădire R1 Rasucit	2,422.640
Drum industrial	567.798
Rețea gaz metan	65.228

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

**Reevaluări și ajustări de valoare**

Ultima reevaluare la valori de piață pentru terenuri și clădiri înregistrată a fost în 2014. În anul 2023 societatea decide să renunțe la modelul bazat pe reevaluări succesive la valori de piață, obligatoriu între 2005-2014, revenind la modelul bazat pe costuri istorice amortizate.

Se reduce astfel rezerva de reevaluare și concomitent valoarea clădirilor cu suma de 341.110 RON, rămânând în rezerve de reevaluare suma provenită din perioadele precedente anului 2005, când reevaluarile reprezentau actualizări la hiperinflație

**Imobilizari financiare**

Elemente de active	Valoare brută				
	Sold 1 Ianuarie	Creșteri	Transferuri (+/-)	Reduceri	Sold 31 decembrie
Alte creanțe imobilizate-garanții		#REF!	-	#REF!	#REF!
<b>Total imobilizări financiare</b>		#REF!	-	#REF!	#REF!

Administrator,  
Stoica Sorin Flaviu

**SC ROMANOFIR SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**  
(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
<b>Total provizioane pentru riscuri și cheltuieli</b>		-	-	-

Societatea nu a constituit provizioane

**Nota 3 - Repartizarea profitului**

Destinația	2022	2023
Profit net de repartizat / pierdere	1,723,939	743,172
- rezerva legală		
- acoperirea pierderii contabile		
- dividende		
- alte rezerve		
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>1,723,939</b>	<b>743,172</b>

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 2023**  
 (toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

Indicatorul	- lei -			
	2023	Activitate de producție	Activitate imobiliară de închirieri	Comune
1. Cifra de afaceri netă	<b>9,211,066</b>	<b>3,612,821</b>	<b>5,598,246</b>	
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5-6)	<b>8,819,042</b>	<b>6,141,130</b>	<b>4,105,807</b>	
3. Cheltuielile activității de bază	6,426,834	6,426,834	1,427,895	
4. Cheltuielile activităților auxiliare	3,671,772	993,860	2,677,912	
5. Cheltuielile indirecte de producție	159,124	159,124		
6. Variația stocurilor creștere ( reducere)	<b>1,438,688</b>	<b>1,438,688</b>		
7. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	<b>392,024</b>	<b>(1,100,414)</b>	<b>1,492,439</b>	
8. Cheltuielile de desfacere	123,462	123,462		
9. Cheltuieli generale de administrație	1,125,892	28,461		1,097,430
10. Alte venituri din exploatare	<b>3,217,833</b>	<b>700,801</b>	<b>2,415,747</b>	<b>101,285</b>
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	<b>2,360,504</b>	<b>(551,537)</b>	<b>3,908,186</b>	<b>(996,145)</b>
	104			

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

In anul 2023 venituri semnificative din subventii la energie apar in randul 10 care neteaza cheltuieli cu energia din randul 4. De asemenea randul 10 contine vanzari de imobilizari, substantiale in anul curent

Administrator,  
 Stoica Sorin Flaviu



**SC ROMANOFIR SA**

**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**

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

**Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor**

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Creanțe comerciale din vanzari produse	636,318	636,318	-
Sume de încasat de la societățile din cadrul grupului	-	-	-
Creante din chirii si utilitati refacturate	320,507	320,507	-
Deprecieri creante	(324,413)	(324,413)	-
Creante subventii plafonare energie	-	-	-
impozit pe profit	49,208	49,208	-
Alte creanțe	40,279	40,279	-
<b>Total creanțe</b>	<b>721,900</b>	<b>721,900</b>	<b>-</b>

Datorii	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-	-
Sume datorate instituțiilor de credit (1)	1,310,368	1,310,368	-	-
Avansuri încasate în contul comenzilor (1)	1,139	1,139	-	-
Datorii comerciale (2)	985,123	985,123	-	-
Datorii catre la societățile din grup (3)	-	-	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurări sociale (4)	310,481	310,481	-	-
<b>Total datorii</b>	<b>2,607,111</b>	<b>2,607,111</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**(1) imprumuturi bancare**

Descriere	Rata dobanzii	Scadent		Sold total la 31.12.2024
		< 1 an	> 1 an	
Linie de credit capital rulant	OVERDRAFT	807,684	-	807,684
Credit de investitii Unicredit Bank 800.000 EUR	EUROBOR3M+2.3%	502,680	3,267,544	3,770,224
<b>Total sume datorate institutiilor de credit</b>		<b>1,310,364</b>	<b>3,267,544</b>	<b>4,577,907</b>

Creditul de investitii este pentru modernizarea halelor industriale, si este garantat cu ipoteca imobiliara sectie de productie inclusiv cota indiviza 23% din teren , drepturile de chirie asupra acestora, ipoteca pe conturile bancare, fidejusiule de la Lanco SRL si ipoteca asupra creanțelor

**(2) - Datorii comerciale**

Descriere	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Datorii comerciale catre societatile din grup	-	-
Datorii comerciale către alți furnizori	466,766	136,192
Datorii comerciale către alți furnizori externi	-	-
Datorii către alți furnizori de imobilizări	797,742	585,357
Datorii catre alți furnizori externi de imobilizări	-	-
Furnizori - facturi nesosite	1,038,753	263,575
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>2,303,261</b>	<b>985,123</b>

**(3) - Împrumuturi de la societățile afiliate**

nu este cazul

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

Descriere	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Salarii și alte datorii către personal	114,504	131,407
Datorii legate de asigurările sociale și similare	88,805	95,241
Impozit pe profit de plată	26,633	
TVA de plata	104,600	45,316
Impozit pe salarii	19,122	19,021
Alte datorii față de buget și similare	8,648	8,864
Creditori diverși și alte datorii (debitori diverși solduri inverse)	15,336	10,632
<b>Total alte datorii</b>	<b>377,648</b>	<b>310,481</b>
		-

Marea majoritate a acestor alte datorii sunt aferente lunii decembrie

**Administrator,**  
Stoica Sorin Flaviu

**SC ROMANOFIR SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**  
(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 Comunităților 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 aceleiași 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 necompensari - 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 Comunităților 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 datoriiilor 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 datoriiilor 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 2023 cursul de schimb utilizat a fost: 1 EUR = 4,9746 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.

Actiunile immobilizate 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.

Ultima reevaluare la valori de piață pentru terenuri și clădiri înregistrate a fost în 2014. În anul 2023 societatea decide să renunțe la modelul bazat pe reevaluări succesive la valori de piață, obligatoriu între 2005-2014, revenind la modelul bazat pe costuri istorice amortizate.

Se reduce astfel rezerva de reevaluare și concomitent valoarea clădirilor cu suma de 341.110 RON, ramanand in rezerve de reevaluare suma provenita din perioadele precedente anului 2005, cand reevaluarile reprezentau actualizări la hiperinflație

##### (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>
Construcții	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 este capitalizată și amortizată 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 căreia 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 cumpărătorului.

#### 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 legată sau constructivă legată de un eveniment trecut și este probabil ca 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 Roman de Pensii. Politică 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 SITUATIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**

(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	79.40%	400,699	1,001,748	
Chelu Catalin Constantin	6.25%	31,546	78,865	
SC Schultz Electrotechnik SRL	2.08%	10,521	26,303	
Lotrean Constantin Mihai	1.71%	8,640	21,600	
Altii	10.55%	53,230	133,075	
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>504,636</b>	<b>1,261,590</b>	<b>2.5</b>

Fiind societate listata pe piata secundara, intereseaza valoarea ultimei tranzactii disponibile pentru a avea concluzii privind valoarea curenta de piata pe actiune  
ultima tranzactie: in 18/12/2023

20

**Nota 8 - Informatii privind salariatii, administratorii și directorii**

Structura personalului pe categorii de munca este urmatoarea:

Categorie	2022	2023
Administrativ	13	13
Productivi	55	54
<b>Total salariati, medie anuala</b>	<b>68</b>	<b>68</b>
Consiliu de administratiela final de an	3	3
Personal inchiriat, medie anuala	-	-

Cheltuielile salariale ale societatii au fost urmatoarele:

Descriere	2022	2023
Cheltuieli cu salarii brute	2,760,659	3,005,665
Tichete	381,980	430,671
CAM	68,826	73,924
Alte contributii	69,841	66,530
<b>Cost salarial net</b>	<b>3,281,306</b>	<b>3,576,790</b>

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

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 sanatate

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 SITUATIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**  
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este altfel menționat)

**Nota 9 - Principalii indicatori economico-financiari**

	<u>Exercițiul 2022</u>	<u>Exercițiul 2023</u>
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>		
a) Indicatorul lichidității curente <i>Active curente / Datorii curente</i>	2.73	3.45
b) Indicatorul lichidității imediate <i>( Active curente - Stocuri) / Datorii curente</i>	0.83	1.35
<b>2. Indicatori de risc</b>		
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 dobânzile</i>	0.0	0.0
<b>3. Indicatori de activitate (gestiune)</b>		
a) Viteza de rotație a stocurilor (zile) <i>stoc final / cifra de afaceri din stocuri*365</i>	382.06	217.53
b) Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile) <i>Sold clienti x 365 / Cifra de afaceri</i>	41.82	25.06
c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor (zile) <i>Sold furnizori x 365 / cifra de afaceri</i>	76.93	39.04
d) Viteza de rotație a activelor imobilizate <i>Cifra de afaceri / Active imobilizate</i>	1.62	1.00
e) Viteza de rotație a activelor totale <i>Cifra de afaceri / Total active</i>	0.78	0.51
<b>4. Indicatori de profitabilitate</b>		
a) Rentabilitatea capitalului angajat <i>PBIT / Capital angajat</i>	0.18	0.15
b) Marja brută din vânzări producție inclusiv subvenția la energie (%) <i>Profit brut din vanzari x 100 / Cifra de afaceri</i>	31%	26%

**Administrator,**  
Stoica Sorin Flaviu

**SC ROMANOFIR SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**

**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**

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

**Nota 10 - Alte informații**

**a) Prezentarea societății**

Societatea Romanofir SA este înregistrată în Piața Textiliștilor Nr. 17 555700, Talmaciu Sibiu România, 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 închiriere terenuri și cladiri

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 închiriere 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	-	-	0	

**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 2022	Exercitiul 2023
Rezultat contabil brut (profit)	a	1.996.707	2.203.528
Elemente similare veniturilor	b		
Cheltuieli nedeductibile	c	8.936	583.806
Venituri neimpozabile și alte sume deductibile	d		-
Rezultat fiscal (profit) înainte de reportarea pierderii	e= a+b+c- d	2.005.643	2.787.334
Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	f	0	0
Profit impozabil	g=e-f	2.005.643	2.787.334
Impozit pe profit înainte de sponsorizare	h	320.903	445.973
Scutire profit reinvestit		0	0
Sponsorizari	i	0	14.665
Facilitate fiscală bonificare / reducere impozit creștere capitaluri		48.135	62.436
Impozit pe profit anual	j	272.768	368.872
Impozit pe profit pe anul curent platit cumulată de la începutul anului fiscal	k	246.134	418.081
Impozit pe profit de recuperat/(platit)	l	-26.634	49.209

**e) Cifra de afaceri**

Descriere	Exercitiul 2022	Exercitiul 2023
Vanzare produse	7.211.492	3.584.850



Venituri chirii si refacturari utilitati	3.717.035	5.626.216
<b>Total cifră de afaceri</b>	<b>10.928.527</b>	<b>9.211.066</b>

---

**f) Auditori**

Auditul societatii 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, in afara de garantiile pentru credit descrise la nota 5 Credite

**h) Angajamente primite**

nu este cazul, in afara de garantiile pentru credit descrise la nota 5 Credite

**Administrator,**  
Stoica Sorin Flaviu

**SC ROMANOFIR SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE**  
**Exercițiul încheiat la 31 Decembrie 2023**

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

**Nota 11 - Stocuri**

Descriere	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Materii prime	544.713	497.021
Materiale auxiliare și alte consumabile	1.092	41
Obiecte inv		178
Combustibili	4.079	2.455
<b>Total materii prime și consumabile</b>	<b>549.883</b>	<b>499.695</b>
Semifabricate și producție în curs de execuție	96.198	119.618
Produse finite	3.949.043	5.298.350
Mărfuri	24.429	86.821
<b>Total produse finite și mărfuri</b>	<b>4.069.669</b>	<b>5.504.789</b>
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	473.916	354
<b>Total stocuri</b>	<b>5.093.468</b>	<b>6.004.839</b>
Provizioane pentru deprecierea materiilor prime		
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile	-	-
Provizioane pentru deprecierea produselor finite	-	(506.146)
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor	-	-
Provizioane pentru deprecierea marfurilor		(9.146)
<b>Total stocuri (net)</b>	<b>5.093.468</b>	<b>5.489.546</b>

**Nota 12 - Casa și conturi la bănci**

Descriere	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 31 decembrie 2023
Disponibil în casierie în lei	CASA IN LEI	46.164
Disponibil în casierie în valută	CASA IN VALUTA	-
Disponibil la bănci în lei	CONTURI LA BANCII IN LEI	2.720.323
Disponibil la bănci în valută	CONTURI LA BANCII IN VALUTA	12.472
Avansuri de trezorerie și alte valori	CECURI DE INCASAT	
Conturi restricționate		
Depozite la vedere		
Sume în curs de decontare		
<b>Total casă și conturi la bănci</b>	<b>-</b>	<b>2.778.959</b>
	<b>(3.810.450)</b>	<b>-</b>

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	2022	2023
Întreținere și reparații	26.534	28.789
Chirii	-	-
Asigurări	4.293	11.983
Studii și cercetare		
Comisioane		308.126
Protocol, reclamă și publicitate	2.528	31.214
Cheltuieli poștale și de telecomunicații	34.801	19.128
Servicii bancare	10.958	17.089

Transport, deplasări etc.	34.407	36.816
Alte servicii de la terți	597.320	279.669
<b>Total cheltuieli privind prestațiile externe</b>	<b>710.841</b>	<b>732.812</b>

#### **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 4.9746 la 31.12.2023

##### **Riscul de dobândă**

Fara indatorari bancare

##### **Riscul de credit**

În cursul activității sale, Societatea este expusă riscului moderat de credit din creanțe comerciale. Societatea are concentrare cu un client major la vanzari productie (totusi 8% din vanzari totale) si trei clienti majori la inchirieri imobile (19%, 15%, 11%) dintre care cel mai mare este actionarul majoritar, cu care nu exista un risc de neincasre.

##### **Riscul de piață**

Scumpirile la combustibil, transport, energie si materii prime, declansate spre finalul anului 2021 si in evolutie in 2022 din cauza razboiului din Ucraina, au determinat decizia de oprire temporara a activitatii in ianuarie 2022 si ianuarie-februarie 2023 pentru economii de energie; Societatea a adaptat preturile de vanzare pentru a cuprinde scumpirile. In 2023, pretul la materii prime si energie a cunoscut o oarecare revenire.

Razboiul din Ucraina si sanctiunile aferente, nu au un impact direct semnificativ asupra activitatii societatii, aceasta neavand furnizori cheie sau clienti directi in Rusia, Ucraina sau Belarus, fiind relevante doar efectele indirecte, economice, cauzate de scumpiri descrise mai sus. Prezumptia 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

## BUGETUL DE VENITURI SI CHIELTUIELI 2024

Buget Romanofir 2024	2022	2023	crestere pret	variatie volum	2024
Venituri chirii	2,103,234	2,599,520	0%	15%	2,989,447
Venituri refacturari utilitati si paza	3,636,101	3,026,696	0%	0%	3,026,696
Vanzari productie	5,189,192	3,584,850	0%	5%	3,764,093
<b>Total vanzari</b>	<b>10,928,527</b>	<b>9,211,066</b>			<b>9,780,237</b>
Scadere (crestere) stoc	-803,334	-1,459,072			0
Cheltuieli materiale	1,775,413	1,450,143	-10%	-20%	1,015,100
Cheltuieli energie	3,583,188	2,303,966	0%	-10%	2,073,569
Cheltuieli servicii	710,841	732,812	0%	10%	806,093
Cheltuieli personal	3,281,306	3,576,686	5%	-5%	3,576,686
Alte cheltuieli	165,190	425,571	10%	0%	468,128
<b>Total cheltuieli</b>	<b>8,712,603</b>	<b>7,030,106</b>			<b>7,939,577</b>
neplati furnizori (crestere sold)					
incasari clienti (scadere sold)					
<b>Flux numerar operational</b>	<b>2,215,923</b>	<b>2,180,961</b>			<b>1,840,660</b>
<b>Investitii</b>					
Vanzari proprietati					0
Modernizari depozite					-710,000
Drum industrial					-475,000
Panouri fotovoltaice					-6,700,000
Terasamente bazine					-339,000
Amenajari terenuri					-375,000
<b>Total investitii</b>					<b>-8,599,000</b>
<b>Finantare</b>					
Credite luate (rambursate)					-500,000
Fonduri europene/granturi (se ramburseaza ulterior investitiei, poate chiar anul urmat)					2,010,000
Crestere capital					7,000,000
Dividende					0
<b>Total finantare</b>					<b>8,510,000</b>
<b>Flux net</b>					<b>1,751,660</b>



# “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 INVESTIȚII PENTRU ANUL 2024

Pentru anul 2024 se propun următoarele investiții:

- ✓ Depozite = 710.000 RON
- ✓ Drum industrial = 475.000 RON
- ✓ Terasamente bazine = 339.000 RON
- ✓ Amenajări terenuri = 375.000 RON
- ✓ Parc fotovoltaic se caută surse de finanțare = 6.700.000 RON
  
- ✓ Total investiții propuse = 8.599.000 RON

**PREȘEDINTE**  
STOICA Sorin

S.C. ROMANOFIR SA Talmaciu

CUI RO 816263

J32/157/1991

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL 2023

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 ață de cusut de bumbac și tip bumbac, realizarea de beneficii.

Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și actul constitutive "ROMÂNOFIR" S.A. Talmaciu. Principalul obiect de activitate conform clasificării CAEN 1310 „ producția de ață de cusut din bumbac și poliester, ață 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-zisă se desfășoară la sediul din Talmaciu, Piața Textiliștilor nr. 17, județul Sibiu.

Capitalul social al Societății este de 1.261.590,00 lei, împărțit în 504.636 acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,50 lei fiecare, în întregime subscrise și vărsate de acționari. Acțiunile sunt nominative și se emit exclusiv în formă dematerializată, fiind evidențiate prin înscriere în cont.

*Cifra de afaceri realizată a avut următoarea evoluție:*

Perioada	Cifra de afaceri	Profit net	Vânzări pentru un leu profit
31.12.2023	9.211.066	1.834.657	5,02
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 următoarea evoluție.

Perioada	Cifra de afaceri	Venituri chirii plus utilități	Vanzare produse
2023	9.211.066	5.626.216	3.270.909
2022	10.928.527	5.739.333	4.948.046
2021	8.284.755	3.717.035 (44.86%)	4.567.919
2020	7.678.837	3.391.155 (44,16%)	3.871.629

Situatia stocurilor companiei se prezinta astfel

Descriere	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023
Materii prime	544.713	497.021
Materiale auxiliare și alte consumabile	4.810	2.537
Piese de schimb	-	-
Combustibili	4.079	2.455
Total materii prime și consumabile	<b>553.602</b>	<b>502.013</b>
Semifabricate și producție în curs de execuție	96.197	119.618
Produse finite	1.124.290	1.423.568
Mărfuri	51.362	125.729
Total produse finite și mărfuri	<b>1.271.849</b>	<b>1.549.297</b>
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	473.916	354
<b>Total stocuri</b>	<b>2.299.367</b>	<b>1.549.651</b>
Provizioane pentru deprecierea materiilor prime		
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile		
Provizioane pentru deprecierea produselor finite		506.146
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor		-
Provizioane pentru deprecierea marfurilor		
<b>Total stocuri (net)</b>	<b>2.299.367</b>	<b>2.055.797</b>

Vânzare produse 3.270.909 RON.

Venituri din chirii si refacturări utilități 5.626.216 RON.

**Venituri din exploatare** 13.867.587 RON.

**Cheltuieli din exploatare** 11.507.189 RON.

**Profit din exploatare** 2.360.402 RON.

Rezultatul brut al exercitiului financiar 2023 este de 2.203.530 RON față de 1.996.706 RON în anul 2022.

Impozit pe profit aferent anului 2023 este de 368.873 RON 2022 față de 272.767 RON în anul 2022.

**Profitul net al exercitiului financiar 2023** este de 1.834.657 RON față de 1.723.939 RON în anul 2022.

Datoriile către personalul angajat sunt curente, la fel si viramentele legate de salarii în sold la 31.12.2023.

La sfârșitul exercitiului financiar 2023, firma nu înregistrează datorii restante.

Datoriile totale ale firmei, în suma de 2.616.474 lei, reprezintă datorii aflate în termenul legal de decontare către furnizori, bugetul statului și cel al asigurărilor sociale și de sănătate.

Societatea înregistrează la 31.12.2023 un număr de 67 de angajați și 3 administratori.

Președinte C.A.,

Stoica Sorin Flaviu



## Raportul auditorului independent Catre Actionarii Romanofir SA,

### *Opinie fara rezerve*

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii Romanofir SA, ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, 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: 12.137.551 lei
- Profit net: 1.834.655 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie 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 si situatiile financiare anuale consolidate, 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.

### *Evidentierea unor aspecte*

Fara a reprezenta rezerve la opinia de audit, atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte:

- 4 Societatea a decis sa renunte la politica contabila de evaluare a proprietatilor la valori de piata, obligatorie in intervalul 2005-2014, revenind la modelul costului istoric amortizat. Impactul la data de 31 decembrie 2023 este de stingere a rezervei de reevaluare de 341.110 RON si a efectului sau in valoarea cladirilor.
- 5 Societatea utilizeaza o parte din proprietatile sale in scopul inchirierii. Incadrarea acestora in bilant ar trebui realizata la pozitia Investitii imobiliare separat de cea numita Teren si cladiri. Aspectul este o reclasificare fara efect in rezultate, neinregistrat din cauza dificultatii departajarii proprietatilor cu utilizare mixta (inchirieri si productie).
- 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. Nu s-au declarat dividende in 2023.
- 7 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 334 mii RON la Decembrie 2023
- 8 Societatea a comunicat in 2023 actionarilor convocator de majorare a capitalului social in 2024 prin emiterea de 3.000.000 actiuni noi pentru a sustine programul de investitii in amenajarea cladirilor si infrastructurii care sa permita cresterea gradului de utilizare si capacitatii de generare de venituri prin inchiriere.

### *Continuitatea activitatii*

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

Activitatea productiva a societatii, aflata la limita pragului de rentabilitate in 2021 si 2022 si in pierdere in 2023, lucrând la subcapacitate pe tehnologii si echipari vechi cu provocari de eficienta energetica, sufera un impact semnificativ cauzat de cresterea preturilor la energie si materiale. Nu avem cunostinta deocamdata de decizii concrete formalizate privind restructurarea productiei.

Aceasta incertitudine greveaza asupra activitatii productive si echiparii sale, si nu asupra proprietatilor imobiliare aferente, sau subactivitatii de inchirieri.

#### *Alte informatii – Raportul administratorilor*

10 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*

11 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.

12 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 opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

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

#### *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*

14 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.

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

16 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, 22 aprilie 2024




**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**