



SEMBRAZ S.A. SIBIU

Romania
Judetul Sibiu
Sibiu, RO-550234
Str. Henri Coanda nr:12

Secretariat: 0369 / 40.99.24, 0369 / 40.99.27
Desfacere: / Tehnic : 0369 / 40.99.26
Fax : 0369 / 40.99.25
E-mail : sembraz@yahoo.com

CUI : RO 790619
ORC: J32/207/1991
Capital social : 1582754 lei
Website : www.sembraz.ro

Nr. 287/28.04.2023

Catre: **Bursa de Valori Bucuresti**

Autoritatea de Supraveghere Financiara

- Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare -

RAPORT ANUAL

**conform Legii nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare
si operatiuni de piata si Regulamentului ASF nr.5/2018**

Data raportului: 28.04.2023

Denumirea entitatii emitente: SEMBRAZ S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str.Henri Coanda nr.12

Nr. telefon/fax: 0369/409924; 0369/409927; 0369/409925

Codul unic de inregistrare fiscala la Registrul Comertului: RO 790619

Cod LEI: 254900I8GME9CAYZXN54

Nr.de ordine in Registrul Comertului: J 32/207/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Bursa
de Valori Bucuresti, Sectiunea ATS, Categoria AeRO

Capitalul social subscris si varsat: 1.582.754 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : actiuni
nominative in forma dematerializata

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Obiectul principal de activitate al SEMBRAZ SA Sibiu il constituie fabricarea si comercializarea masinilor si utilajelor agricole, a pieselor de schimb pentru tractoare si masini agricole .

b. Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

SEMBRAZ SA Sibiu a fost infiintata in baza Legii 15/1990 privind transformarea intreprinderilor socialiste de stat-fosta Intreprindere de Masini Agricole si Industrie Alimentara Sibiu-si HG nr.1262/08.12.1990,ca societate comerciala

c. Nu a fost cazul de fuziuni sau reorganizari in timpul exercitiului financiar 2022.

d. In anul 2022 s-a achizitionat un mijloc de transport la valoarea de 103.000 lei + TVA .

1.1.1. Elemente de evaluare generala

a) societatea a incheiat anul financiar 2022 cu un profit net de 446.098 lei.

b) Cifra de afaceri pe anul 2022 a fost in suma de 1.361.572 lei.

c) In anul 2022 societatea nu a desfasurat activitate de export.

d) cheltuieli de exploatare in valoare de 965.565 lei, cheltuieli financiare 3.934 lei.

e) In conditiile scaderii pe plan national a productiei de masini si utilaje agricole, nu putem aprecia procentul detinut pe piata de SEMBRAZ SA Sibiu.

f) Referitor la lichiditati (disponibil in cont, etc), disponibilitatile in cont la 31.12.2022 au fost de 1.079.966 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Principalele produse realizate in anul 2022 au fost :

- Utilaje pentru agricultura
- Piese de schimb si reparatii aferente utilajelor din structura de fabricatie ;
- confectii metalice si containere

a) Principalele pietele de desfacere sunt societatile agricole, persoane fizice, societati de constructii montaj, iar metoda de distributie este directa, fara intermediari.

b) Ponderea fiecarui sortiment si servicii in cifra de afaceri in ultimii 3 ani se prezinta astfel :

Denumire produs	2020 %	2021 %	2022 %
Utilaje , piese de schimb siconfectii metalice	24,00%	24,00%	33,00%
Venituri din chirii si din alte servicii prestate	76,00%	76,00%	67,00%
TOTAL	100,00	100,00	100,00

c) Produse noi nu avem in vedere, ci numai piese de schimb pentru utilajele agricole second-hand aduse din Uniunea Europeana.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Societatea se aprovizioneaza de la distribuitori interni care valorifica atat materii prime si materiale indigene, cat si materii prime si materiale din import.

Materiile prime si materialele aprovizionate sunt insotite de certificate de calitate. Preturile au fluctuat in cursul anului 2022, in functie de evolutia generala a preturilor la utilitati, rata inflatiei si cursul leu/€.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Lipsa unui program concret al Guvernului de subventionare a agriculturii, scaderea continua a dus la scaderea vanzarilor de utilaje. .

Utilajele specifice din dotare sunt utilizate in procent de 10%.

In functie de evolutia subventiilor din agricultura si relansarea in domeniul constructiilor, ne vom face un plan real in viitor.

b) Societatile concurente sunt : MECANICA CEAHLAU SA Piatra Neamt, MAT SA Craiova si importurile de masini agricole second-hand din Uniunea Europeana.

c) Societatea nu depinde de un singur client, beneficiarii produselor noastre sunt toate societatile comerciale cu profil agricol si toti agricultorii din toate zonele tarii.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale

a) Numarul de salariati la 31.12.2022 a fost de 11.

Structura personalului in ceea ce priveste nivelul de pregatire este urmatoarea :

- studii superioare: 3
- studii medii: 8

b) In anul 2022 nu s-au inregistrat conflicte de munca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator

Activitatea societatii SEMBRAZ SA Sibiu nu are impact negativ asupra mediului.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2022 nu s-au facut cheltuieli pentru activitatea de cercetare si dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

- Societatea detine in stoc utilaje si piese de schimb pentru agricultura cu desfacere lenta , in valoare de 248.183 lei.
Pentru a preantampina astfel de situatii, nici o comanda sau contract nu se lanseaza in fabricatie pana la incasarea a minimum 80% din valoare;
- Livrarea produselor nu se face decat dupa achitarea contravalorii acestora sau garantarea cu instrumente de plata scadente la maximum 60 zile;
- Restrangerea gamei de materii prime si materiale laminate din tara, sa ne oblige la achizitionarea materialelor din import la un pret superior si datorita cursului de schimb fata de cel inclus in pretul produsului, cu influente negative asupra rentabilitatii produselor;
- Pentru a elimina astfel de situatii, s-a stabilit ca preturile sa fie negociate cu beneficiarii, dupa cunoasterea furnizorilor si a preturilor pentru principalele materii prime;
- Urmarirea costurilor efective pe fiecare produs, iar la finalizarea comenzii, analiza costurilor efective realizate, pentru a constata rentabilitatea efectiva pe fiecare produs si comanda;

- Structura actuala de personal ca numar si pregatire acopera functionalitatea normala a societatii, si pentru a nu intra in impas in functionare, incercam mentinerea lor.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Nu exista elemente sau factori care ar putea afecta lichiditatea societatii.

In anul 2022 au fost efectuate cheltuieli cu investitiile in valoare de 14.462 lei, iar in anul 2023 s-au aprobat investitii in suma de 70.000 lei.

Nu se prevad evenimente sau schimbari economice care sa duca la incetarea activitatii in anul 2023.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1. Intreg patrimoniul SEMBRAZ SA se afla in Sibiu, str. Henri Coanda nr. 12 pe o suprafata de 21.233 mp

Activele societati sunt in principal Hala de fabricatie, Pavilionul tehnic si social, Depozitul mecanizat si alte constructii anexe .

2.2. Constructiile au o vechime de peste 30 ani, gradul de uzura fiind de aproximativ 75%.

2.3. Toate activele corporale sunt proprietatea societatii si nu exista nici un litigiu pe rolul instantelor de judecata.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala la 31.12.2022

3.1. Valorile mobiliare emise de SEMBRAZ SA Sibiu se tranzactioneaza pe BVB, Sectiunea ATS, Categoria AeRO

3.2. Societatea a incheiat anul financiar 2022 cu un profit net de 446.098 lei.

3.3. In anul 2022 nu au existat activitati de achizitionare actiuni proprii.

3.4. Societatea comerciala nu detine filiale.

3.5. Societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1 a) In anul 2022 administrarea societatii a fost asigurata de dl. Marcovici Radu Petre in calitate de Administrator unic, in baza contractului de administrare incheiat pentru o perioada de 4 ani, respectiv 13.12.2021 – 13.12.2025

b) Nu este cazul de acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre Administratorul unic al societatii si o alta persoana datorita carora persoana respectiva a fost numita administrator.

c) Administratorul unic nu detine actiuni la SEMBRAZ SA Sibiu.

4.2. Conducerea executiva a fost asigurata de dl. Francu Constantin indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pana la data de 30.06.2022, iar incepand cu data de 01.07.2022 a fost numit in functia de director in baza unui contract de mandat dl. Muntean Lucian Ioan pe o perioada de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024..

Dintre membrii conduceri executive dl. Francu Constantin detine un numar de 129 actiuni la SEMBRAZ SA.

4.3. Nici administratorul unic , nici directorul general, n-au fost implicati in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea lor in cadrul societatii sau care sa priveasca capacitatea lor de a-si indeplini atributiile.

5. Situatia financiar-contabila

a) Elemente de bilant :

Denumire	2020	2021	2022
Active imobilizate	2.407.317	2.381.274	2.423.680
Casa si conturi la banci	491.140	708.468	1.079.966
Total active	3.323.353	3.447.413	3.893.350
Total pasive	3.323.353	3.447.413	3.893.350

b) Contul de profit si pierderi se prezinta la sfarsitul exercitiului financiar astfel :

	2020	2021	2022
- venituri din exploatare	1.092.114	1.159.010	1.432.690
- cheltuieli exploatare	1.130.593	1.041.957	965.565
- profit/pierdere	-38.479	117.053	467.125
- venituri financiare	3.012	2.571	3.926
- cheltuieli financiare	485	267	3.934
- profit/pierdere	2.527	2.205	-8
-venituri totale	1.095.126	1.161.582	1.436.616
-cheltuieli totale	1.131.078	1.042.324	969.499
- profit brut/pierdere	-35.952	119.258	467.117
- impozit pe profit	0	7.980	21.019
- profit/pierdere	-35.952	111.278	446.098

La 31.12.2021 disponibilitatile banesti 708.468 lei, iar la 31.12.2022 a fost de 1.079.966 lei.

Anexam urmatoarele documente :

1. Situatia financiar-contabila anuala elaborata in conformitate cu reglementarile aplicabile ;
2. Raportul administratorului unic; Declaratia privind Guvernanta Corporativa pentru anul 2022 ;
3. Declaratia persoanelor responsabile din cadrul societatii din care reiese ca situatia financiar-contabila anuala a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului si ca raportul consiliului de administratie cuprind analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate ;
4. Raportul de audit asupra situatiilor financiare intocmit de auditorul financiar.

Administrator unic
Marcovici Radu Petre

Director General
Muntean Lucian Ioan

Director Economic
Cindulet Gheorghe

**Declaratia
privind indeplinirea principiilor de guvernanta corporativa**

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

	Bursa de Valori Bucuresti va contine cel puțin urmatoarele:			
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;	X		
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;	X		
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;	X		
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B.1.	Consiliul/Administratorul unic va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu/Administratorul unic.	X		
B.2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului/Administratorului unic, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului/Administratorului unic si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X		
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate		X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui

	informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:			principiu
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	X		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X		
D.2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		X	Adunarea Generala a Actionarilor hotaraste acordarea de dividende
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi	X		

	parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Rapoartele financiare includ deoacamdata informatiile doar in limba romana. Estimam ca pe viitor societatea se va conforma acestui principiu
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	

SEMBRAZ SA SIBIU
 Director General
 Muntean Lucian Ioan



R A P O R T U L
Administratorului unic
privind gestiunea societatii in anul 2022
conform contractului de administrare

1.PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Sibiu sub nr. J32/207/1991, avand cod unic de inregistrare RO 790619.

Societatea functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, avand drept activitate de baza fabricarea de masini si utilaje pentru agricultura. Obiectul de activitate este prevazut in art.6 din Actul constitutiv al societatii si potrivit clasificarii CAEN activitatea principala este „Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere” – cod CAEN 2830.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe piata RASDAQ pana la data de 05.06.2015. AGEA din data de 27.01.2015 a hotarat ca actiunile societatii sa fie listate pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti. In urma demersurilor efectuate de catre societate, BVB Bucuresti a emis Decizia nr. 604/03.06.2015 de aprobare a tranzactionarii actiunilor emise de societate in cadrul sistemului alternativ Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni – AeRO STANDARD, simbol SEBZ, avand Codul LEI 254900I8GME9CAYZXN54.

Fiind o societate de interes public, situatiile financiare sunt intocmite conform Legii contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate

si Ordinului MF 4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor si reglementarea unor aspecte contabile. Auditarea situatiilor financiare conform Hotararii AGA pentru anul 2022 se efectueaza de Auditorul Financiar Tudor Constantin – membru CAFR.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

In anul 2022 administrarea societatii a fost asigurata de dl. Marcovici Radu Petre in calitate de Administrator unic, in baza contractului de administrare incheiat pentru o perioada de 4 ani, respectiv 13.12.2021 – 13.12.2025.

Conducerea executiva a fost asigurata de dl. Francu Constantin indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pana la data de 30.06.2022, iar incepand cu data de 01.07.2022 a fost numit in functia de director in baza unui contract de mandat dl. Muntean Lucian Ioan pe o perioada de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024.

Administratorul unic a analizat si discutat periodic, in cadrul sedintelor cu persoane responsabile din societate pentru buna desfasurare a activitatii (director general, director economic, cadre tehnice si economice de specialitate, auditor intern), problemele privind gestionarea societatii cf. mandatului acordat de actionari in vederea realizarii Bugetului de Venituri si Cheltuieli aprobat de AGA pentru anul 2022.

In urma acestor sedinte, s-au emis decizii care au fost puse in practica de conducerea executiva a societatii, astfel :

- Intensificarea eforturilor de marketing privind contractarea de noi clienti pentru utilizarea capacitatilor de productie;
- Realizarea programului de investitii aprobat de actionari, cu accent pe pregatirea spatiilor pentru inchiriere, care tinde sa devina principala activitate a societatii;
- Aprobarea programului de activitate al societatii pentru fiecare trimestru;
- Eficientizarea activitatii de productie si de inchiriere si fructificarea optima a disponibilitatilor banesti;

- Dimensionarea activitatii de productie si optimizarea alocarii resurselor;
- Activitatea societatii sa fie derulata in asa fel incat sa nu se inregistreze locuri inguste in functionare ;
- Actualizarea politicilor contabile ale societatii si stabilirea circuitului documentelor;
- Verificarea incadrarii in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si stabilirea de masuri pentru realizarea acestuia;
- Valorificarea disponibilitatilor banesti, prin constituirea de depozite bancare si conturii de economii ;
- Intarirea mediului de control intern al societatii.

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2022 se prezinta astfel:

- Capital social - 1.582.754 lei
- Numar de actiuni - 791.337
- Valoarea nominala - 2,00 lei

Structura sintetica a capitalului social la data de 31.12.2022, conform Registrului actionarilor comunicat de societatea de registru Depozitarul Central SA Bucuresti, se prezinta astfel:

- lei -

Nr. crt	Actionari	Nr.actiuni	Total din capitalul social	%
1.	Transilvania Investments	719.900	1.439.800	90,968
2.	Alti actionari	71.477	142.954	9,032
TOTAL		791.377	1.582.754	100,00

Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital Sistem Alternativ ATS, piata AeRO STANDARD. Administratorul unic nu detine actiuni la societate, iar directorul general din perioada in care si-a exercitat contractul de mandat Francu Constantin detine un numar de 129 actiuni.

1.4. PREZENTAREA ACTIVELOR SOCIETATII

Intregul patrimoniu al societatii SEMBRAZ SA Sibiu se afla in Sibiu, str. Henri Coanda nr.12. Suprafata terenurilor este de 21.233 m², impartita in 8 numere topografice: 4181/2/1/2 + 4181/2/1/9 si este inregistrata in CF 17548.

Activele societatii sunt in principal Hala de fabricatie, Pavilionul tehnic si social, Depozitul mecanizat si alte constructii anexe necesare desfasurarii normale a activitatii de productie.

Hala de productie este impartita in 4 numere topografice, cu urmatoarele suprafete: Hala montaj = 4.024 m²; Atelier scolarie = 955 m²; Atelier = 1.189 m²; Atelier = 619 m²; Atelier = 512 m². Societatea a reusit sectorizarea fiecarui atelier cu contoare pentru energie electrica si gaz metan pentru a putea contoriza consumul de energie electrica pentru fiecare spatiu care este inchiriat.

In pavilionul tehnic si social am reusit sa sectorizam fiecare nivel cu centrala termica si contor de gaz separat si la fel cu energia electrica pentru fiecare spatiu inchiriat sau oferit pentru inchiriere.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR – CONTABILA

2.1.1. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli

Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2022 precum si raportarea realizarilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat de actionari pentru 2022 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

(lei)

Indicator	Prognozat 2022	Realizat 2022	%	Diferente (+/-)
I VENITURI TOTALE (1+2) din care:	1.483.173	1.436.616	96,86	-46.557
1) Venituri din exploatare	1.480.173	1.432.690	96,79	-47.483
52) Venituri financiare	3.000	3.926	130,83	(+) 925
II. CHELTUIELI TOTALE (1+2)	1.161.297	969.499	83,48	-191.798
1) Cheltuieli pentru exploatare	1.160.797	965.565	83,18	-195.232
Cheltuieli cu mat.prime	72.560	174.591	240,61	(+) 102.031

Cheltuieli cu utilitatile	230.024	118.921	51,70	-111.103
Cheltuieli cu personalul	630.390	690.154	109,48	(+)59.764
Amortizare	67.857	71.515	105,39	(+) 3.658
Ajustari-active circulante	-	-292.267	-	-
Cheltuieli privind prestatiile externe	118.416	121.488	102,59	(+) 3.072
Cheltuieli cu impozite si taxe	41.550	50.962	122,65	(+)9.412
Cheltuieli cu active cedate	-	-	-	-
Alte cheltuieli		30.201	-	-
2) Cheltuieli financiare	500	3.934	786,80	-3.434
Rezultat din exploatare (I 1 - II 1)	319.376	467.125	146,26	(+) 147.749
Rezultat financiar (I 2 – II 2)	2.500	-8	-	-
Rezultatul brut al exercitiului (I–II)	321.876	467.117	145,12	(+) 145.241

Din analiza Bugetului de Venituri si Cheltuieli, se constata urmatoarele:

Venituri

1. Veniturile din exploatare a fost realizata in procent de 96,86 %.
2. Structura productiei in anul 2022 a fost urmatoarea:

- venituri din vanzare produse finite:.....445.623 lei
- venituri din chirii:.....766.684 lei
- venituri din prestari servicii..... 135.562 lei
- venituri din productia de imobilizari:..... 14.461 lei
- alte venituri..... 70.360 lei

Fata de anul precedent a scazut productia la utilaje pentru agricultura, a crescut productia de piese de schimb si confectii metalice, si au crescut veniturile din chirii cu suma de 68.309 lei .

3. Am continuat amenajarea si modernizarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii, in functie de cerintele chirasilor, la data de 31.12.2022 avand inchiriat o suprafata totala de 5.780,54 mp.

4. Veniturile financiare au fost depasite cu suma de 3.434 lei reprezentand cresterea cursului valutar in anul 2022 .

Cheltuieli

Cheltuielilor de exploatare au fost depasite la unele capitole din BVC din urmatoarele cauze:

- intreaga productie a societatii SEMBRAZ SA se desfasoara pe baza de comenzi ocazionale; Structura productiei (confectii metalice, piese de schimb sau utilaje) influenteaza cheltuielile cu materiile prime, in anul 2022 inregistrand depasirea acestora fata de buget cu suma de 102.031 lei;
- cheltuielile cu personalul ,au fost depasite datorita acordarii directorului Francu Constantin cu ocazia incheierii mandatului a 3 indemnizatii brute.
- depasirea cheltuielilor la prestatii externe cu suma de 3.071 lei a fost generata de executarea ocazionala a unor repere in colaborare (zincare termica) si prelucrari pe utilaje specializate.
- cheltuielile cu amortizarea mijloacelor fixe ,a crescut in urma investitiilor facute la cladiri ,pentru a fii inchiriate.
- taxele si impozitele au inregistrat o crestere de 9.412 lei la taxa de salubritate si alte taxe inregistrate pe parcursul anului 2022.
- o situatie aparte in cheltuielile din exploatare s-a inregistrat la cheltuielile cu ajustariile de active circulante cu suma in minus de -292.267,prin anularea provizioanelor constituite in ani precedentii,sume ce au fost recuperate de la ORGANE DE ASAMBLARE BRASOV,si partial de la HORTICOLA INTERNATIONAL SEVIS SIBIU.

Cheltuielile financiare au fost depasite cu 3.434 lei cu ocazia schimbului valutar.

2.1.2. Bilantul contabil la 31.12.2022

Societatea a intocmit situatiile financiare aferente anului 2022 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si 4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor

contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor si reglementarea unor aspecte contabile.

In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilant la inceputul si sfarsitul anului 2022:

- lei -

Indicator	01.01.2022	31.12.2022	Diferente (+/-)
ACTIV			
1. Active imobilizate	2.381.274	2.423.680	(+)42.406
2. Active circulante total	1.066.139	1.469.670	(+)403.531
- Stocuri	312.015	283.675	-28.340
- Creante	45.656	106.029	(+)60.373
- Disponibilitati	708.468	1.079.966	(+)371.498
3. Cheltuieli in avans	-	-	-
TOTAL ACTIV	3.447.413	3.893.350	(+)445.937
PASIV			
1. Datorii	156.039	154.393	-1.646
2. Capital social	1.582.754	1.582.754	-
3. Rezerve din reevaluare	2.111.642	2.107.538	-4.104
4. Rezerve	170.768	195.587	(+) 24.819
5. Rezultat reportat	-678.923	-568.201	-110.722
6. Repartizare profit	-6.145	-24.819	-18.674
7. Profit	111.278	446.098	(+) 334.820
TOTAL PASIV	3.447.413	3.893.350	(+) 445.937

Analizand situatia elementelor din bilant la inceputul si sfarsitul perioadei, se constata urmatoarele:

ACTIV

- Imobilizarile corporale au inregistrat o crestere de 42.406 lei, din care 14.462 lei sunt investitiile efectuate in anul 2022, iar amortizarea aferenta cuprinsa in costuri de 71.515 lei.
- Stocurile inregistreaza o scadere de 28.340 lei, prin scaderea stocului de produse finite cu suma de 24.663 lei si a celor de materiale cu suma de 3.677 lei;

- Creantele societatii au inregistrat o crestere de 60.373 lei.
- Disponibilitatile societatii au crescut cu suma de 371.498 lei reprezentand in principal incasarea creantelor si recuperarea imprumutului de la ORGANE DE ASAMBLARE de 290.000 lei

PASIV

- Capitalul social al societatii nu a suferit modificari in cursul anului 2022 fiind in suma de 1.582.754 lei, cu valoarea nominala a actiunii de 2,00 le Din suma de 395.689 lei cuvenita actionarilor in urma diminuarii capitalului social, a mai ramas in sold la dispozitia acestora suma de 33.904,50, care este inregistrata in contul 456 „Decontari cu asociatii privind capitalul”;
- Rezerva din reevaluare a scazut cu suma de 4.104 lei ce reprezinta surplusul din reevaluare care a fost trecut la rezerve;
- In anul 2022 am inregistrat un profit brut de 467.117 lei si s-a constituit rezerva legala de 24.819 lei.

2.1.3.Situatia principalilor indicatori de eficienta

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1469670}{154393} = 9.52$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1469670 - 283675}{154393} = 7.68$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2022 credite bancare.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{283675}{1361572} \times 365 = 76 \text{ zile}$$

$$2. \text{Viteza de rotatie a debitelor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{71723}{1361572} \times 365 = 19 \text{ zile}$$

$$3. \text{Viteza de rotatie a creditelor furnizori} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{18429}{1361572} \times 365 = 5 \text{ zile}$$

$$4. \text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{1361572}{2423680} \times 365 = 205 \text{ zile}$$

$$5. \text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{1361572}{3893350} \times 365 = 128 \text{ zile}$$

IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{ Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{capital_propriu}} \times 100 = \frac{467117}{3738957} \times 100 = 12.49\%$$

$$2. \text{ Rata profitului} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 100 = \frac{467117}{1361572} \times 100 = 34.31\%$$

2. 2 Executia programului de investitii

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat un plan de investitii in suma de 65.000 lei, fara a fi nominalizate pozitiile investitionale, nominalizarea urmand sa se faca de catre Administratorul unic la solicitarea conducerii societatii in functie de nevoile societatii.

Investitiile in anul 2022 au fost in suma de 14.461 lei, finantate integral din surse proprii. Ca si in anii anteriori, orientarea prioritara a activitatii de investitii a fost catre pregatirea spatiilor disponibile pentru activitatea de inchiriere, atat in pavilionul administrativ, cat si in hala de fabricatie, care tinde sa devina principala activitate a societatii.

2.3. Resurse umane

In anul 2022 activitatea societatii s-a desfasurat cu urmatoarea structura de personal:

	01.01.2022	31.12.2022	Diferente (+/-)
TOTAL PERSONAL	11	11	-
din care:			
- muncitori directi	6	6	-
- indirecti	1	1	-
- TESA	4	4	-

Piata fortei de munca de calificari specifice constructiilor de masini: strungari, frezori, rectificatori, este foarte redusa. La nivelul societatii sunt preocupari pentru asigurarea unui plan de succesiune la nivel de management.

In conditiile cresterii ponderii activitatii de inchiriere in total activitate, este necesara orientarea prioritara a competentelor catre aceasta activitate.

Sistemul informatic al societatii este sub licenta COMPARD SRL Sibiu, fiind sistem integrat. La reseaua de internet au acces toate compartimentele societatii.

Societatea are pagina de web, care este actualizata periodic, iar rubrica „Info actionari” contine toate documentele si materialele sedintelor AGEA si AGOA.

In sinteza , principalele realizari/ probleme cu care s-a confruntat societatea in anul 2022 au fost urmatoarele:

- Mentinerea in continuare a societatii pe piata producatorilor de masini si utilaje pentru agricultura si piese de schimb, cu toata concurenta utilajelor si pieselor de schimb second – hand care au invadat piata;
- Amenajarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii si extinderea suprafetelor inchiriate;
- Inregistrarea unui profit din exploatare de 467.125 lei;
- Pierdere financiara de 8 lei;
- Conservarea securitatii financiare a societatii, evitarea riscurilor de natura financiara, efectuarea investitiilor din surse proprii si cresterea disponibilitatilor banesti de la 708.468 lei la 1.079.966 lei, conservarea unui echilibru financiar solid;
- Executarea produselor conform standardelor tehnice cerute de beneficiar si respectarea termenelor de livrare, prestarile de servicii si reparatiile fiind conform solicitarilor beneficiarilor ;

- Achitarea la timp a tuturor obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si celelalte bugete, fara a inregistra penalizari de intarziere;

In anul 2022, societatea a inregistrat un profit net de 446.098 lei. Propunem Adunarii Generale a Actionarilor ca suma de 446.098 lei reprezentand profitul net aferent anului 2022, sa fie inregistrata in contul 1171 „Rezultatul reportat”, conform Ordinului MFP 1802/2014, art. 423, pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

In baza Raportului privind gestiunea societatii in anul 2022 conform contractului de administrare, se propune actionarilor aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului unic pentru exercitiul financiar 2022, si a Directorului general, in baza contractului de mandat.

Administrator unic
Marcovici Radu Petre

Director General
Muntean Lucian Ioan

PROPUNERE
de repartizare a profitului net
pentru anul 2022

In urma analizei rezultatelor obtinute in anul 2022, se constata urmatoarea situatie privind rezultatul financiar:

- lei -

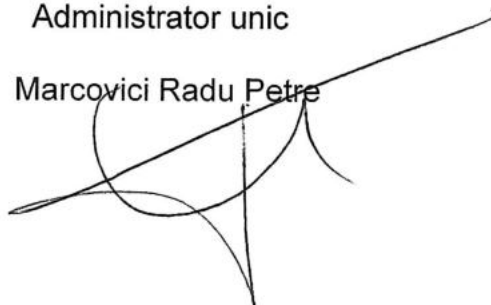
Total venituri	1.436.616
Total cheltuieli	969.499
Profit brut	467.117
Impozit pe profit	21.019
Profit net de repartizat	446.098

Conducerea societatii propune repartizarea profitului net in suma de 446.098 lei astfel:

- rezerva legala - 24.819 lei;
- acoperirea pierderilor din anii precedenti - 421.279 lei.

Administrator unic

Marcovici Radu Petre



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 541547919 din 28.04.2023

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-541547919-2023** din data de **28.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **790619**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul depunere
declaratii
Date: 2023.04.28 14:33:11 EST
Reason: Documentul este de catre ANAF
Location:

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1003_A1.0.0 /03.02.2023	Tip situație financiară : BS
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2022
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 1.582.754	
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		

Entitatea SEMBRAZ SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

HENRI COANDA 12 0369409924

Număr din registrul comerțului J32 207 1991 Cod unic de inregistrare 7 9 0 6 1 9

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 4 9 0 0 I 8 G M E 9 C A Y Z X N 5 4

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 2830 Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatarea forestiera

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2830 Fabricarea mașinilor și utilajelor pentru agricultură și exploatarea forestiera

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități de interes public ? 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Entități mici 2. persoanele juridice aflate in lichidare, potrivit legii

Microentități 3. subunitățile deschise in România de societăți rezidente in state aparținând Spațiului Economic European

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

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

Indicatori :	Capitaluri - total	3.738.957
	Capital subscris	1.582.754
	Profit/ pierdere	446.098

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele MARCOVICI RADU PETRE

INTOCMIT, Numele si prenumele CINDULET GHEORGHE

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit TUDOR CONSTANTIN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS AF1353 CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2022	31.12.2022	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.381.274	2.423.680	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.381.274	2.423.680	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	312.015	283.675	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431***+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	45.656	106.029	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	45.656	106.029	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	708.468	1.079.966	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.066.139	1.469.670	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	156.039	154.393	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	910.100	1.315.277	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.291.374	3.738.957	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.582.754	1.582.754
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.582.754	1.582.754
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	2.111.642	2.107.538
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	170.768	195.587
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	678.923	568.201
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	111.278	446.098
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	6.145	24.819
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.291.374	3.738.957
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.291.374	3.738.957

*) 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,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

MARCOVICI RADU PETRE

CINDULET GHEORGHE

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC



Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.093.547	1.361.572
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	1.093.547	1.361.572
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.093.547	1.361.572
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	35.138	24.663
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	36.189	14.461
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
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	64.412	9.403
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		71.917
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	1.159.010	1.432.690
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	127.975	135.452
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.975	39.139
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	82.639	118.921
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	68.486	55.100
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		50.986
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	617.204	690.154
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	601.261	669.557
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	15.943	20.597

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	62.232	71.515
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	62.232	71.515
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	3.354	-292.267
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	3.354	3.354
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		295.621
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	124.578	202.651
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	69.256	121.488
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	49.931	50.962
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	5.391	30.201
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	1.041.957	965.565
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	117.053	467.125
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1	1.308
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	2.571	2.618
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	2.572	3.926
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	367	3.934
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	367	3.934

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	2.205		0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0		8
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	1.161.582		1.436.616
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	1.042.324		969.499
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	119.258		467.117
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0		0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	7.980		21.019
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	111.278		446.098
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0		0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARCOVICI RADU PETRE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		446.098
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	11		11
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		11
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		54.404
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- 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		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	0	8.239
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	8.239
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- 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		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.326	5.008
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.326	5.008
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	701.114	1.074.929
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	562.567	1.074.929
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	138.547	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- 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	156.039	154.393
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	25.430	27.287
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	31.509	23.169
- 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		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	16.060	12.391
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	49.136	57.642
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	15.007	17.951
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	34.129	39.691
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	33.904	33.904		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	33.904	33.904		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economice ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.582.754	1.582.754		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.582.754	1.582.754		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		X		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				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		2021	2022	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

MARCOVICI RADU PETRE

CINDULET GHEORGHE

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	3.815			X	3.815
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	3.815			X	3.815
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.951.897			X	1.951.897
2.Constructii	09	1.024.869	14.462			1.039.331
3.Instalatii tehnice si masini	10	148.887	107.718	35.619	35.619	220.986
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	4.842		3.082	3.082	1.760
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.130.495	122.180	38.701	38.701	3.213.974
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.134.310	122.180	38.701	38.701	3.217.789

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	3.815			3.815
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	3.815			3.815
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	611.527	63.380		674.907
3.Instalatii tehnice si masini	29	132.853	6.935	26.161	113.627
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.841		3.081	1.760
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	749.221	70.315	29.242	790.294
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	753.036	70.315	29.242	794.109

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARCOVICI RADU PETRE

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTE EXPLICATIVE
la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2022

NOTA Nr.1 – Active imobilizate

Denumirea elementului	VALOAREA BRUTA				AJUSTARI DE VALOARE			
	Sold la 01.01.22	Cres-teri	Redu-teri	Sold la 31.12.22	Sold la 01.01.22	Ajustari	Redu-teri	Sold la 31.12.22
I. IMOBILIZARI NECORPORALE								
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte Imobilizari	3815	0	0	3815	3815	0	0	3815
TOTAL I	3815	0	0	3815	3815	0	0	3815
II. IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri	1951897			1951897				
Constructii	1024869	14462	0	1039331	611527	63.380	0	674907
Inst.tehnice si masini	148887	107718	35619	220986	132853	6935	26161	113627
Alte instalatii, utilaje si mobilier	4842	0	3082	1760	4841	0	3081	1760
TOTAL II	3130495	122180	38701	3213974	749221	70315	29242	790294
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0		0
TOTAL I+II+III	3134310	122180	38701	3217789	753036	70315	29242	794109

Valoarea imobilizarilor corporale a crescut in anul 2022 cu suma de 14462 lei ,la categoria constructii ,in urma lucrarilor de modernizare la Pavilionul tehnic social. ,Si a crescut la cu 107718 lei la categoria instalatii si masini ,prin achizitionarea unei masini Duster,si a unui leptop. si a scazut la aceasta categorie cu valoarea de 35619 lei ,in urma casarii unor instalatii ,si valorificate ca fier vechi.

NOTA Nr.2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In anul 2022 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli, ci a anulat provizioanele constituite in anii precedenti o data cu incasarea sumelor restante de la Organe de Asmblare, si partial de la Horticola International Sevis, in valoare de 295621lei

NOTA Nr.3 – Repartizarea profitului

Societatea a incheiat exercitiul financiar 2022 cu un profit net de 446098 lei, repartizat astfel:

- 421279 lei pentru acoperirea pierderilor din ani precedenti
- 24819 lei pentru constituirea de rezerva legala

NOTA Nr.4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr. crt.	Denumire indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri	1093547	1361572
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	301433	646380
3.	Cheltuielile activitatilor de baza	126307	157240
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	760	
5.	Cheltuielile indirecte de productie	174366	489140
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	792114	715192
7.	Cheltuieli de desfacere	50148	51000
8.	Cheltuieli generale de administratie	624913	268984
9.	Alte venituri din exploatare	0	71917
10.	Rezultatul exercitiului (6-7-8+9)	117053	467125

NOTA Nr.5 – Situatia creantelor si datoriilor

CREANTE	Sold 31.12.2021	Sold 31.12.2022	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Total din care :	45656	106029	106029	
Clienti	45656	97790	97790	
Clienti incerti	304243	8622		8622
Provizioane pt.deprec.creant elor	-304243	-8622		-8622
Furnizori debitori	0	0	0	0
Subventii guvernamentale	0	0		
Sume de recuperat impozit	0	8239	8239	

DATORII	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	1- 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori , furniz fact nesosite	13689	23169	23169		
Personal- remuneratii,retineri din remuneratii	16060	12391	12391		
CAS angajati	10719	12823	12823		
CASS asigurati	4288	5128	5128		
Contributie asig. pentru munca	928	1117	1117		
TVA de plata	17723	19270	19270		
TVA neexigibila	8217	15816	15816		
Impozit salarii	2917	3488	3488		
Impozit pe profit	4343	0	0		
Clienti -creditori	17820				
Garanti retinute pentru chiriasi	25430	27286	27286		
Decontarii cu asociatii privind capitalul	33905	33905	33905		
Alte datorii					
TOTAL	156039	154393	154393		

Societatea nu inregistreaza datorii restante la Bugetul de stat ,iar datoria catre furnizori se incadreaza in termenele contractuale incheiate cu acestia.

NOTA Nr.6 – Principii, politici si metode contabile

In cursul anului 2022 nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile si nu s-au schimbat metodele de evaluare .Metoda folosita pentru calculul amortizarii este metoda liniara. Evaluarea materiilor prime si a materialelor auxiliare s-a facut la costul de achizitie, produsele finite sunt reflectate in bilant la costul de productie.

Obligatiile fata de furnizorii sunt evidentiatae in contul 401,404 si sunt inregistrate la pretul de facturare.Clientii sunt evidentiati in contul 411 si in contul 4118 Clienti incerti la pret de livrare.

Obligatiile societatii fata de personalul angajat sunt evidentiatae in contul 421 si 423, iar datoriile fata de Bugetul de Stat sunt inregistrate in conturile : 4315,4316,436,441,4423,444.

Disponibilitatile in lei sunt evaluate conform extraselor de cont.

Situatiile financiare au fost intocmite conform legii contabilitatii nr.82/1991 modificata si completata , O.M.F.P. nr. 1802/2014 si Ordinului MFP 4268/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

NOTA Nr.7 – Participatii si sursele de finantare

La data de 31.12.2022 capitalul social al societatii este de 1.582.754 lei, numarul de actiuni este de 791.377, la o valoare a actiunii de 2 lei.

NOTA Nr.8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

In anul 2022 societatea a fost administrata de catre un Administrator unic ,in persoana dl. Marcovici Radu Petre,in baza contractului de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani .13.12.2021-13.12.2025

Conducerea executiva a fost asigurata de dl. Francu Constantin indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pana la data de 30.06.2022,iar incepand cu data de 01.07.2022 a fost numit in functia de director in baza unui contract de mandat dl.Muntean Lucian Ioan pe o perioada de 2 ani, respectiv 01.07.2022 - 30.06.2024.

Directia economica este organizata si condusa de dl.Cindulet Gheorghe in functia de director economic

Auditarea situatiilor financiare conform AGOA au fost realizate de Auditorul financiar dl. Tudor Constantin.

Situatia personalului la 31.12.2022 se prezinta astfel :

Total personal	11
Din care :	
- direct productivi	6
-indirect productivi	1
-tesa	4

Cheltuielile cu personalul au fost in valoare de	690154 lei
- salarii , indemnizatii si tichete masa	669557 lei
- contributia asiguratorie pentru munca	13397 lei
- alte cheltuieli cu protectia si asigurarile sociale	7200 lei

NOTA Nr. 9 –Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1469670}{154393} = 9.52$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{1469670 - 283675}{154393} = 7.68$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2022 credite bancare.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{ Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{283675}{1361572} \times 365 = 76 \text{ zile}$$

$$2. \text{ Viteza de rotatie a debitelor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{71723}{1361572} \times 365 = 19 \text{ zile}$$

$$3. \text{ Viteza de rotatie a creditelor furnizor} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{18429}{1361572} \times 365 = 5 \text{ zile}$$

$$4. \text{ Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{1361572}{2423680} \times 365 = 205 \text{ zile}$$

$$5. \text{ Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{1361572}{3893350} \times 365 = 128 \text{ zile}$$

IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{ Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{capital_propriu}} \times 100 = \frac{467117}{3738957} \times 100 = 12.49\%$$

$$2. \text{ Rata profitului} = \frac{\text{profit_brut}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 100 = \frac{467117}{1361572} \times 100 = 34.31\%$$

NOTA Nr.10 – Alte informatii

Elementele de activ cat si cele de pasiv sunt exprimate in moneda nationala, respectiv lei.

Cifra de afaceri este structurata astfel :

- venituri din vanzarea produselor finite	33%
- venituri din chirii	56%
- alte venituri si servicii prestate	11 %

Nu are inchiriate mijloace fixe si nici contracte de leasing.

Situatiile anuale sunt verificate de auditorul intern si auditorul financiar, retribuiti lunar de catre societate.

Administrator,
Nume si prenume
Muntean Lucian Ioan

Director General

Semnatura



Intocmit,
Nume si prenume
Cindulet Gheorghe

Director Economic

Semnatura

DECLARATIE PE PROPRIE RASPUNDERE

Subsemnatii director general Muntean Lucian Ioan si director economic Cindulet Gheorghe, declaram pe propria raspundere ca situatia financiar-contabila incheiata la data de 31.12.2022, a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, respectiv Ordinul MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale a operatorilor economici si Ordinul MF nr. 4268/2022 si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii SEMBRAZ SA Sibiu.

De asemenea, raportul administratorului unic prezinta o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii SEMBRAZ SA Sibiu, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

DIRECTOR GENERAL
Muntean Lucian Ioan



DIRECTOR ECONOMIC
Cindulet Gheorghe

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Cindulet".

S.C. „SEMBRAZ” S.A. SIBIU

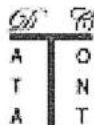
**RAPORTUL AUDITORULUI
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE
ÎNCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2022**

**Auditor: Tudor Constantin
Sibiu – cod 550074
Autorizație nr. A.F. 1353
Str. Ioan Albabei nr. 6
Tel: 0744/43.23.48**

MARTIE 2023



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT ADRESAT ADMISTRATORULUI UNIC ȘI ACȚIONARILOR SOCIETĂȚII „SEMBRAZ” S.A. SIBIU ASUPRA AUDITULUI SITUAȚIILOR FINANCIARE

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății SEMBRAZ S.A. Sibiu(“Societate”), cu sediul social în municipiul Sibiu, str. Henri Coandă nr. 12, identificată prin cod de înregistrare fiscală RO 790619, care cuprind Bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2022(F10), Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2022(F20), Date informative la data de 31.12.2022(F30), Situația activelor imobilizate(F40) și note explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate se referă la:

Total capitaluri proprii:	3.738.957 lei
Cifra de afaceri	1.361.572 lei
Rezultatul net al exercițiului (profit):	446.098 lei

3. În opinia noastră, **situațiile financiare** anexate oferă **o imagine fidelă** sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2022, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, **în conformitate** cu Legea Contabilității, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare (“OMF nr. 1.802”) și OMFP nr. 4.268/2022.

Opinia noastră de audit este fără rezerve.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



Baza Opiniei

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

Incertitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

5. Acționarii vor analiza prin prisma crizei energetice, provocărilor din piața muncii, oportunitatea continuării sau dezvoltării de noi activități → în ipostaza probabilă și posibilă a vânzării imobilizărilor corporale.
6. Nu există nici o certitudine materială sau decizie a conducerii/acționarilor care pune la îndoială principiul Continuității activității.

Alte informații - Raportul administratorului unic

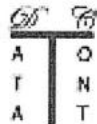
7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportului administratorilor dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acesta și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare întocmite la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu informațiile pe care noi le-am obținut în timpul auditului sau dacă ele par a fi a fi denaturate semnificativ.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; 132/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



8. În ceea ce privește Raportul administratorului unic, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative în conformitate cu cerințele OMF nr. 1.802 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) informațiile prezentate în Raportul administratorului unic pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorului unic a fost întocmit, în aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1.802/2014, punctele 489-492; nu sunt prezentate informații despre dezvoltarea previzibilă a entității.

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în raportul administratorului unic. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Alte aspecte

9. Această opinie este adresată administratorului unic, acționarilor și pentru uzul altor utilizatori cu acordul expres al conducerii societății. Raportul va fi depus alături de situațiile financiare anuale la D.G.F.P. Sibiu și la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu.

Situațiile financiare anuale auditate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țării și jurisdicții altele decât în România. De acea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legislația din România, respectiv prevederile Ordinului M.F.P. nr. 1.802/2014.

Societatea SEMBRAZ S.A. Sibiu are auditor intern iar activitatea de control intern este realizată de către administratorul unic și directorul general.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; 132/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

- 10.** Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1.802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 11.** În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
- 12.** Persoanele însărcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

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



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx



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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentării de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

15. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.



Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
RO 17207958 ; J32/177/2005
Telefon 0269/232258
COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxx




Numirea auditorului și durata misiunii

- 16.** Mandatul de auditor al Societății a fost prelungit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 27 aprilie 2022, pentru 1(un) exercițiu financiar.

- 17.** În realizarea misiunii de audit pentru exercițiul financiar 2022, ne-am păstrat independența față de societatea auditată. Nu au fost furnizate serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 din Regulamentul(UE) nr. 537/2014.

Sibiu, 24 martie 2023

<p>ec. Tudor Constantin tel: 0744/43.23.48</p> <p>Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF1353,</p>	 <div data-bbox="933 1086 1364 1243" style="border: 1px solid black; padding: 5px;"><p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)</p><p>Auditor Financiar: TUDOR CONSTANTIN</p><p>Registrul Public Electronic: AF 1353</p></div>
---	--