



**SIMTEL**  
EMPOWERING A GREEN FUTURE

# RAPORT ANUAL

---

2022

SIMTEL TEAM S.A., COMPANIE LISTATĂ PE PIAȚA SMT-AERO

## CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT .....	3
REZULTATE FINANCIARE CHEIE 2022 .....	4
MESAJ DIN PARTEA FONDATORILOR .....	5
DESPRE SIMTEL TEAM .....	7
<i>SCURT ISTORIC</i> .....	7
<i>DESCRIEREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI</i> .....	8
<i>CERTIFICĂRI</i> .....	10
<i>EXPERIENȚĂ</i> .....	10
<i>PORTOFOLIUL COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII</i> .....	12
<i>CERCETARE ȘI PRODUSE PROPRII</i> .....	15
<i>IMPACT ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR</i> .....	15
<i>SITUAȚIA CONCURRENTIALĂ</i> .....	15
<i>DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ</i> .....	16
<i>ANGAJAȚI</i> .....	17
<i>ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ</i> .....	17
<i>ACȚIUNILE SMTL LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI</i> .....	19
<i>POLITICA DE DIVIDENDE</i> .....	20
EVENIMENTE CHEIE ÎN 2022 .....	22
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE .....	26
<i>ANALIZĂ P&amp;L INDIVIDUAL</i> .....	26
<i>REZULTATE VS. ESTIMĂRI</i> .....	27
<i>CLIEȚI SEMNIFICATIVI</i> .....	28
<i>PRINCIPALII INDICATORI OPERAȚIONALI</i> .....	28
<i>ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL</i> .....	29
<i>ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI</i> .....	31
ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA EMITENTULUI .....	32
RISCURI .....	34
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (AUDITAT) .....	39
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (NEAUDITAT) .....	40
BILANȚ INDIVIDUAL (AUDITAT) .....	41
BILANȚ CONSOLIDAT (NEAUDITAT) .....	42
CASH-FLOW INDIVIDUAL .....	43
PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ .....	44
DECLARAȚIA CONDUCERII .....	49

**Disclaimer:** Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

# INFORMAȚII EMITENT

## INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport anual pentru 2022
Conform	Anexa 15 din Regulamentul ASF nr. 5/2018
Pentru exercițiul financiar	01.01.2022 – 31.12.2022
Data publicării raportului	26.04.2023

## INFORMAȚII DESPRE EMITENT

Nume	Simtel Team S.A.
Cod fiscal	RO 26414626
Număr înregistrare Registrul Comerțului	J40/564/2010
Sediu social	București Sectorul 6, Splaiul Independenței, Nr. 319L, Clădirea Bruxelles Office Building (corp B)

## INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris și vărsat	1.572.326 lei
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare	SMT-AeRO Premium
Număr total acțiuni	7.861.630 acțiuni
Simbol	SMTL

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Număr de telefon	+40 31 860 21 01
Email	<a href="mailto:investors@simtel.ro">investors@simtel.ro</a>
Website	<a href="http://www.simtel.ro">www.simtel.ro</a>

Situațiile financiare la 31 decembrie 2022, prezentate în paginile următoare, sunt la nivel individual și **auditate**, precum și la nivel consolidat, **neauditare**.

## REZULTATE FINANCIARE CHEIE 2022

Toți indicatorii sunt prezentați la nivel individual, pe baza situațiilor financiare individuale auditate.



**137 milioane de lei**  
Cifră de afaceri  
**+134% vs. 2021**



**13.3 milioane de lei**  
Profit brut  
**+89% vs. 2021**



**11.6 milioane de lei**  
Profit net  
**+88% vs. 2021**



Contribuție cifră de afaceri  
Energie verde: **77%**  
Telecom: **21%**  
Altele: **2%**



Centrale electrice  
fotovoltaice construite: **45**  
**MWp**



**70** clienți noi

## MESAJ DIN PARTEA FONDATORILOR

Stimați acționari,

Anul 2022 este unul istoric pentru noi și întreaga echipă Simtel Team, fiind de departe cel mai bun an de la înființarea companiei, atât din punct de vedere financiar, cât și al proiectelor în care am fost implicați.

Suntem încântați că am depășit bugetul de venituri și cheltuieli prevăzut pentru anul 2022, înregistrând venituri operaționale, la nivel individual, cu 34% în plus față de veniturile operaționale bugetate, acestea ajungând la 137,1 milioane de lei și un profit net, la nivel individual, de 11,6 milioane de lei, o apreciere cu 10% față de profitul net vizat pentru 2022. Comparativ cu 2021, la nivel de venituri a fost înregistrată o creștere cu 134%, iar în ceea ce privește profitul net, o apreciere cu 88%.

Pe parcursul anului trecut am construit centrale electrice fotovoltaice cu o putere instalată de aproximativ 45 MWp. Portofoliul de clienți s-a extins cu 70 clienți noi, printre care CTPark, Automobile Bavaria, Avicola Focșani, Proleasing Motors, Grunman Energy (parte a grupului Pavăl Holding), precum și alte companii din sectoare diverse – turism, agricultură, fabrici, spații logistice. Prin urmare, linia de business de energie regenerabilă a contribuit cu 105,5 milioane de lei la cifra de afaceri totală aferentă anului 2022, la nivel individual, depășind veniturile estimate pentru 2022 la nivel individual, pentru toate liniile de business, de 103,7 milioane de lei.

Totodată, la finalul anului trecut am decis să deschidem o filială în Republica Moldova ca urmare a strategiei noastre de expansiune la nivel internațional, precum și datorită solicitărilor în creștere provenite de la clienții Simtel, care sunt prezenți și în această piață. Suntem încântați că am făcut acest pas, fiind prima mutare în ceea ce privește extinderea la nivel internațional a companiei noastre. În perioada următoare, ne dorim să consolidăm echipa la nivel local, aceasta fiind formată în principal din subcontractori cu experiență conform standardelor Simtel. La nivel de proiecte, avem deja comenzi plasate și în execuție pentru aproximativ 2 MWp și estimăm încă 2 MWp în prima jumătate a acestui an. Din estimările noastre, cererea pentru soluții de energie regenerabilă în Republica Moldova va fi pe un trend ascendent în următorii ani, iar companiile cu experiență demonstrată în domeniul construirii de centrale electrice fotovoltaice, precum Simtel, vor reprezenta prima opțiune pentru realizarea unor astfel de proiecte.

În ceea ce privește linia de business de telecomunicații, în 2022, aceasta a contribuit cu 21% la cifra de afaceri totală și a generat venituri de aproximativ 28,8 milioane de lei, față de 18,2 milioane de lei în 2021. Proiectele din domeniul telecomunicațiilor s-au axat pe construirea de stații de bază pentru telefonie mobilă, anul trecut depășind granițele României, prin instalarea de astfel de stații și în Germania în cadrul unui contract cu un integrator local.

De asemenea, împreună cu GenCell Energy, un furnizor de top de soluții de energie electrică pe bază de hidrogen și amoniac, am marcat intrarea noastră ca integrator de



soluții bazate pe tehnologia de producție de energie din hidrogen, prin implementarea cu succes a unei soluții de alimentare electrică a unui amplasament de telecomunicații mobile din România, operat de Vodafone. Un proiect unicat în România, ce produce energie din hidrogen prin cracarea amoniacului lichid.

ANT Power, compania în care am investit la finalul lui 2021, a avut parte de o activitate intensă pe parcursul anului trecut, proiectele de prognoză de producție de energie în parcurile fotovoltaice fiind pe un trend ascendent. În plus, compania este implicată și în proiecte în care efectuează prognoză de producție și pentru parcurile eoliene, cu un grad de precizie extrem de ridicat.

Advanced Robotics, cu profil de R&D roboți, a cărei denumire a fost schimbată în Agora Robotics, și în care Simtel deține începând cu anul 2022, o participație de 51%, estimează că procesul de R&D va duce la crearea primului prototip de robot ce realizează curățenie în mod autonom în spațiile industriale sau de retail, până la finalul lunii mai 2023. Începerea producției de serie este avută în vedere pentru primul trimestru din anul 2024.

Rezultatele extrem de bune înregistrate în anul 2022 nu ar fi fost posibile fără sprijinul vostru, investitorii în acțiunile SMTL. La finalul lunii iunie a anului trecut ați venit încă o dată alături de noi prin participarea la operațiunea de majorare a capitalului social, care s-a încheiat cu succes, într-o perioadă caracterizată de pesimism în ceea ce privește piețele de capital, inclusiv cea din România. Suma totală atrasă a fost de 12,8 milioane de lei, capital pe care l-am direcționat către dezvoltarea tuturor liniilor de afaceri ale companiei. Succesul acestei operațiuni este transpus și în rezultatele financiare înregistrate de Simtel Team pentru anul 2022. Vă mulțumim pentru încrederea acordată echipei noastre și planurilor de dezvoltare și vă promitem că rămânem dedicați manifestului nostru de a contribui la independența energetică a României pe termen lung, prin sprijinirea companiilor în eficientizarea consumului de energie prin dezvoltarea de centrale electrice fotovoltaice pentru acestea.

De asemenea, la nivelul telecomunicațiilor, urmărim să sprijinim oamenii să comunice mai bine, prin dezvoltarea și construirea de rețele de telecomunicații pentru operatorii mobili de telecom. În ceea ce privește automatizarea echipamentelor industriale, avem în vedere să creștem implicarea noastră în acest sector. Pe lângă activitățile menționate, vizăm ca în viitorul apropiat să construim rețele de stații de încărcare pentru mașini electrice, dezvoltând și o aplicație funcțională în această direcție.

În ceea ce privește bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, vizăm o cifră de afaceri la nivel individual de 279 milioane de lei, EBITDA de 29,8 milioane de lei și un profit net de 24,2 milioane de lei.

În continuare, vă invităm să parcurgeți acest raport pentru a afla mai multe detalii despre performanța echipei Simtel în anul 2022. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră de la începutul anului, fie că este vorba despre afacere sau activitatea companiei pe piața de capital, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la [investors@simtel.ro](mailto:investors@simtel.ro).

**Julian Nedea**

**Sergiu Bazarciuc**

**Radu Vilău**

## DESPRE SIMTEL TEAM

### SCURT ISTORIC

Simtel Team S.A. („Compania” sau „Simtel”) este o companie românească de inginerie și tehnologie, înființată în anul 2010 de către Iulian Nedea, Sergiu Bazarciuc și Radu Vilău, anterior aceștia conducând împreună o altă afacere de succes timp de 10 ani.

În anul 2011 Compania semnează primul contract important, ce constă în construcția și instalarea echipamentelor pentru proiectul CDMA, dezvoltat de Romtelecom în frecvența 450MHz. Compania a instalat 850 de site-uri într-un an și a stabilit un record pentru România. În același an Compania devine contractor pentru Huawei.

Extinderea activității Companiei are loc în anul 2013 prin deschiderea unei noi linii de business: energia regenerabilă. În acest sens Compania dezvoltă proiecte de panouri fotovoltaice până la stadiul de autorizare de construcție, pe două terenuri totalizând aproximativ 5 hectare.

În anul 2015, în urma unui parteneriat de succes încheiat cu ABB în anul 2014, Compania preia proiecte de mentenanță pentru parcuri fotovoltaice, fiind singurul Service Partner al ABB în România. În același an Compania începe implementarea proiectelor 4G pentru Vodafone, Telekom, Orange, RCS-RDS în peste 1.500 de site-uri.

Anul 2019 reprezintă anul creșterii accelerate pentru Simtel, aceasta semnând un contract cu Mega Image și construind peste 18 de centrale electrice fotovoltaice. De asemenea, participă alături de Nidec Ansaldo la verificarea și punerea în funcțiune a echipamentelor de pe o navă ce instalează fibră optică între Japonia și Coreea de Sud.

Compania construiește stații de încărcare a mașinilor electrice pentru REWE – Penny Market. Tot în aceeași perioadă începe colaborarea cu Dedeman pentru instalarea centralelor electrice fotovoltaice în 15 magazine. În acest proiect Simtel are un competitor din rândul distribuitorilor de energie și acesta construiește alte 15 centrale. După cele 30 centrale construite, Dedeman decide să continue doar cu Simtel. Compania semnează cu Telekom România pentru construcția rețelei RoNet ce se adresează zonelor care nu au acoperire GSM.

În anul 2020 Compania semnează un contract cu Altex în vederea construcției de centrale electrice fotovoltaice și construiește primul proiect fotovoltaic în Germania.

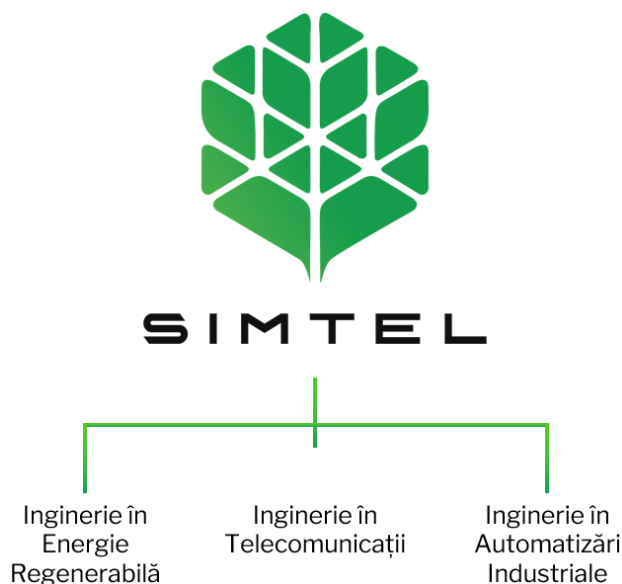
Anul 2021 reprezintă momentul în care fondatorii Companiei iau decizia de a lista compania la Bursa de Valori București, pentru a intra într-o nouă etapă de dezvoltare prin atragerea de capital pentru extinderea afacerii. În același an Simtel semnează contracte cu alți retaileri importanți, respectiv IKEA Romania, pentru care a construit cu succes prima centrală electrică fotovoltaică pe care compania o deține în România, pe magazinul din zona Pallady, după o licitație câștigată în fața distribuitorilor mari de energie ce activează în România, două centrale pentru Kaufland dar și resemnarea unui contract pentru următorii trei ani cu Penny Market (REWE România) și semnarea unui contract cu Fan Courier pentru construcția unei centrale fotovoltaice de 2,2 MWp.

Începând din decembrie 2021 și până la data prezentului raport, martie 2023, Compania a realizat investiții în 3 companii, dintre care 2 activează în aceeași industrie cu cea a Simtel. În 2021, Simtel a preluat pachetul majoritar de acțiuni al ANT Power Energy, furnizor de servicii de prognoză pentru centralele electrice fotovoltaice și eoliene, iar în 2023, a realizat o investiție în start-up-ul Custom Soft Solutions (CSS), companie care dezvoltă o

platformă Virtual Power Plant (VPP) de monitorizare și control a sistemelor de consum și producție de energie. În urma acestor tranzacții, Simtel deține capacitățile necesare să gestioneze întregul ecosistem de energie al unui client. De asemenea, Compania deține, începând din anul 2022, pachetul majoritar de acțiuni în Agora Robotics, singura companie românească de cercetare-dezvoltare și producție de roboți autonomi. În urma acestei investiții, Compania a făcut pasul către tehnologia avansată și cercetare.

## DESCRIEREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

Simtel Team S.A. este o companie românească de inginerie și tehnologie, înființată în anul 2010, cu sediul central în București și puncte de lucru în Bacău, Timișoara, Cluj. În 2022 a deschis o companie separată în Chișinău, Republica Moldova, Simtel Solar Moldova cu profil de EPC în energie regenerabilă. Simtel Team activează în domeniile energiei regenerabile, telecomunicațiilor, și automatizărilor industriale cu componentă de R&D în roboți industriali și eficiență energetică. Pentru fiecare dintre aceste linii de afaceri, compania livrează proiecte atât în România, cât și în străinătate. Principalele servicii furnizate de Simtel, orientate per linie de business sunt: construire și mentenanță pentru centralele electrice fotovoltaice, servicii de integrare pentru operatorii mobili de telecomunicații, și automatizarea proceselor industriale prin automatizări, acționări electrice și roboți. Compania este lider în România în construcția centralelor electrice fotovoltaice.



Simtel funcționează, în general, în conformitate cu modelul IAC – modelul de afaceri Inginerie, Achiziții și Construcții (EN: Engineering, Procurement & Construction), în baza căruia contractantul livrează clientului o facilitate completă, la un preț garantat și la o dată garantată. Modul de lucru cu clienții este unul mixt, în funcție de condițiile comerciale negociate: fie Simtel finanțează proiectul în totalitate pe perioada construcției, urmând să producă venituri la momentul punerii acestuia în funcțiune, fie clienții achită anumite părți din valoarea proiectului pe măsură ce acestea sunt implementate (ex. la obținerea autorizației de construcție, livrarea materialelor, finalizarea construcției, punerea în funcțiune).

În ceea ce privește energia regenerabilă, Simtel a dezvoltat două noi linii de business în anul 2021 și încă două în anul 2022:





Prin utilizarea modelului IAC/EPC, inginerii Simtel concep și furnizează soluții, proiectează, echipa de proiect realizează managementul proceselor, finanțarea, achiziția, depozitarea, relația cu clientul, integrarea la operator și subcontractează cât mai mult din instalare și construcție (manoperă). Pe de altă parte, Compania păstrează intern cunoștințele ce presupun comisionarea de echipamente, scrierea de soft, setări sau softuri dedicate pentru upgrade.

Compania este specializată în realizarea proiectelor la cheie (EN: turn key): obținerea autorizațiilor, proiectarea, construirea/instalarea și punerea în funcțiune a echipamentelor. De asemenea, Simtel oferă mentenanță pe perioada garanției și post-garanție.

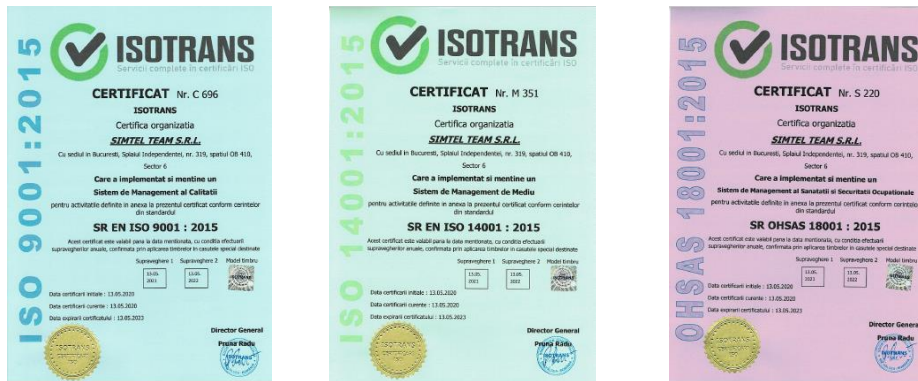


În ultimii patru ani, Simtel Team a proiectat și pus în funcțiune numeroase centrale electrice fotovoltaice pentru clienți din diverse industrii. Parcurile fotovoltaice pe care le operează Simtel însumează peste 200 MWp instalați și produc anual 260.000 de MWh, corespondentul consumului a 73.000 de locuințe într-un an, reducând cu 156.000 de tone pe an, emisiile de gaze cu efect de seră, ajutând astfel la protejarea mediului înconjurător și având un impact pozitiv asupra sănătății și a calității vieții comunităților, în special în zonele urbane dens populate.

## CERTIFICĂRI

Serviciile Companiei sunt furnizate prin respectarea principiilor și regulilor de Sănătate și Siguranță, precum și a normelor de protecție a mediului.

Compania deține certificare de calitate: ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001:



De asemenea, Simtel deține atestarea ANRE pentru proiectare și executare de instalații electrice de joasă și medie tensiune, precum și certificări ABB și SMA, cele mai mari companii producătoare de invertoare:



În baza parteneriatului încheiat în 2014, Simtel este singurul Service Partener autorizat de către ABB/Fimer pentru regiunea de sud-est a României pentru invertoare (transformă curentul continuu în curent alternativ produs în fabrica din Italia).

## EXPERIENȚĂ

Simtel a desfășurat proiecte de instalare a unor panouri fotovoltaice pentru unele dintre cele mai mari companii din zona de retail din România, cum ar fi Mega Image, Kaufland, Penny Market și Dedeman, precum și pentru companii din alte industrii, cum ar fi sectorul agroalimentar, fabrici, spații logistice. Exemple de proiecte pe care echipa Simtel le-a implementat cu succes:

- Instalarea a peste 1.300 de panouri fotovoltaice pentru Kaufland România. Panourile instalate pe acoperișurile a două magazine situate în București și Focșani au o capacitate de 490,5 KWp și vin în sprijinul mediului înconjurător prin reducerea cu peste 760 de tone pe an a emisiilor de dioxid de carbon;

- Construcția unei centrale fotovoltaice pentru Penny Market, în Videle, județul Teleorman (2017);
- Construcția unor parcuri fotovoltaice pe 30 de magazine Dedeman, 18 magazine Mega Image (2018-2021);
- Implementarea a 50 de proiecte de energie regenerabilă pentru Penny Market (2018-2021);
- Construcția unei rețele de 6 stații de încărcare pentru mașini electrice pe autostrada București – Constanța pentru Penny Market (2019) și 35 pentru Dedeman (2021);
- Construirea unor stații de încărcare solară pentru trotinete electrice, unul dintre proiectele companiei fiind stația din sensul giratoriu de la Charles de Gaulle din București, realizată împreună cu operatorul de trotinete electrice Flow;
- Construirea unei instalații fotovoltaice pe 11 clădiri ale CTP Invest, companie activă în sectorul logistic și industrial;
- Construirea unor centrale fotovoltaice în 18 locații care aparțin Grupului Carmistin, unul dintre cei mai mari jucători de pe piața agroalimentară din România. Acestea au o putere instalată de 4,5 MWp, aproximativ 10.500 panouri fotovoltaice (2022-2023);
- Construirea a 22 de centrale fotovoltaice pentru un retailer din domeniul alimentar, ca parte a unui acord-cadru valabil până în anul 2027;
- Construirea a 3 centrale electrice fotovoltaice, alcătuite din aproximativ 3.000 de panouri fotovoltaice, pentru River Development, dezvoltatorul proiectului Sema Parc (2022-2023);
- Construirea unor centrale electrice fotovoltaice pentru Grunman Energy, companie care face parte din Pavăl Holding, cu o putere instalată totală de 23,6 MW (2022-2023).

În ceea ce privește ingineria în telecomunicații, Simtel a livrat proiecte precum:

- Primul integrator al tehnologiei 5G din România pentru site-urile de test ale Vodafone;
- Upgrade al sistemului de monitorizare al spectrului de radiofrecvență din România pentru ANCOM;
- Instalare, punere în funcțiune, testare echipamente de telecomunicații pentru peste 5.000 de site-uri pentru Vodafone, Telekom, Orange, RCS-RDS.

Referitor la linia de business privind ingineria în automatizări industriale, printre altele, Compania a fost implicată în următoarele proiecte:

- Punere în funcțiune convertizoare de frecvență și setări PLC-uri pentru Nidec Ansaldo pe o navă ce instalează fibra optică între Japonia și Coreea de Sud;
- Verificări, setări și punere în funcțiune echipamente ce deservește funicularul (metroul suspendat) din Istanbul Turcia;
- Supravegherea instalațiilor electrice, configurarea și punerea în funcțiune a unității hidraulice, drivere ABB, AC Power (VSD), automatizarea PLC pentru Siderimpes, Steel Factory, Matamoros, Mexic în februarie 2014;

- Punere în funcțiune convertizoare de frecvență și setări PLC-uri pentru Nidec Ansaldo, în Olanda la un depozit ce stoca hidrogen obținut prin electroliză cu ajutorul energiei fotovoltaice (2020).

## PORTOFOLIU COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII

### Inginerie în telecomunicații

Linia de business de telecomunicații a fost prima linie de activitate cu care fondatorii Companiei și-au început activitatea în anul 2005. La momentul redactării acestui raport financiar, martie 2022, compania este implicată în Germania într-un proiect de construcție a rețelei de 5G pentru un operator local. În peste 17 ani de activitate pe piața din România, Simtel a construit site-uri de telecomunicații cu tehnologiile 2G, 3G, 4G și 5G pentru toți operatorii de telefonie mobilă GSM din România: Vodafone, Orange, Telekom, RCS-RDS. Inginerii Companiei dețin diferite certificări și au participat la cursuri de formare furnizate de marii producători de echipamente precum Ericsson, ZTE, Huawei sau Nokia.

De-a lungul anilor, Simtel s-a specializat ca furnizor de soluții la cheie, prin garantarea unei gestionări facile a proiectelor, deoarece clientul lucrează cu un singur partener. Pe măsură ce tehnologia s-a schimbat în ultimii ani, compania s-a adaptat. Astfel, în momentul în care o tehnologie deja instalată de către Simtel era depășită, compania proiecta și instala una nouă, de ultimă generație. De asemenea, pentru diverse alte construcții, Compania s-a ocupat de procesul de autorizare sau reconsolidare a acestora.

Începând cu anul 2005 și până în 2022, inginerii companiei au construit sau instalat toate tipurile de echipamente existente de-a lungul acestei perioade de timp (2G, 3G, 4G, 5G, microunde) pe cel puțin 5.000 de site-uri telecom din cele 20.000 de stații de telefonie mobilă din România. În ultimii 10 ani, Compania a efectuat anual între 400 și 1.500 de lucrări. Printr-un contract încheiat cu Telekom România, echipa Companiei este implicată în proiectul RoNet, de extindere a rețelei de telecomunicații în zonele neacoperite de semnal GSM, "zone albe".

Compania a livrat proiecte în Ungaria (2016) fiind contractată de Huawei Ungaria, dar și în Finlanda, unde a fost contractată de Huawei Finlanda (2020). În prezent, compania analizează atent posibilitatea de expansiune a afacerii la nivel internațional și are în plan ca în următorii 5 ani să extindă activitatea în țările nordice.

Pentru această linie de business, ponderea în cifra de afaceri totală a variat de-a lungul anilor, în funcție de gradul de implementare a tehnologiilor. Prin urmare, între 2005-2008, când Simtel era contractor pentru Cosmote, cea mai intensă activitate pentru proiectele 2G și link-uri de date a avut loc în 2006. Între 2009 și 2013, Simtel s-a axat pe implementarea proiectelor 3G și link-uri de date, având o activitate intensificată între anii 2008 și 2010. Între 2014-2019, pentru implementarea proiectelor 4G și link-uri de date, perioada cea mai aglomerată a fost înregistrată între anii 2014 și 2016. Simtel estimează că activitatea privind dezvoltarea tehnologiei 5G va fi la un nivel ridicat în perioada 2022-2025.

Servicii specifice furnizate de Simtel în domeniul telecomunicațiilor:

- instalarea, punerea în funcțiune, testarea echipamentelor de telecomunicații în rețelele mobile;
- transportul de date;
- centru de date;
- construcții civile;
- acoperire GSM interioară;

- acoperire Wi-Fi interioară;
- echipament Wi-Fi

### Inginerie în energie regenerabilă – centrale electrice fotovoltaice

Compania este un pionier în România în domeniul energiei solare. În anul 2012, fondatorii au anticipat deja ascensiunea pe care energia verde o va căpăta în timp, iar compania a început să livreze proiecte în sectorul industriei energiei regenerabile, proiectare, furnizare materiale și echipamente, construcție și mentenanță de centrale fotovoltaice.

Între anii 2015 și 2017, în România s-a construit foarte puțin, aproape spre deloc în materie de parcuri fotovoltaice. Cele mai multe dintre companii au avut o activitate intensă între anii 2011-2014, perioadă caracterizată de schema de sprijin cu certificate verzi, iar apoi s-au reprofilat. În tot acest timp, Simtel a rămas conectată la tehnologie și la proiecte și a continuat să crească. În 2013, Compania a semnat cu ABB/Power One un contract de mentenanță pentru invertoarele furnizate de fabrica din Italia în parcurile fotovoltaice construite în România. Astfel, aceasta a devenit lider în mentenanța centralelor electrice fotovoltaice din România, având în întreținere peste 300MWp de panouri fotovoltaice, care se întind pe o suprafață totală de peste 600 de hectare de teren.

Situația proiectelor noi în România s-a schimbat însă la finalul anului 2017, când Compania a construit o centrală fotovoltaică pentru Penny Market în Videle, județul Teleorman. Din acel moment, a urmat o dezvoltare accelerată a companiei. Între anii 2018-2022, Simtel a dezvoltat parcuri fotovoltaice pe acoperișurile a 30 de magazine Dedeman, 18 magazine Mega Image și a implementat alte peste 50 de proiecte de energie regenerabilă pentru Penny Market. În această perioadă, Compania a fost responsabilă pentru construcția a aproximativ jumătate din centralele fotovoltaice nou construite în România, atât ca număr cât și ca putere instalată, având în prezent peste 150 proiecte de centrale electrice fotovoltaice construite și peste 300 de proiecte fotovoltaice construite pentru operatorii de telefonie mobilă.

În afară de construirea centralelor fotovoltaice pe acoperișuri, în sectorul energiei regenerabile, Compania realizează mentenanță la echipamentele necesare unui parc fotovoltaic, în special pentru invertoarele produse de compania Fimer/ABB, fiind considerată cel mai bun și cel mai mare Service Partner din Europa. Compania deține toate resursele necesare și realizează la cerere mentenanță oriunde în Europa sau în lume, având până la acest moment proiecte în Franța, Germania, Chile, Bulgaria, UK, Suedia sau Ucraina.

În prezent, Compania realizează mentenanță totală în parcuri fotovoltaice din România, ce au o putere instalată de peste 150 MWp. Din perspectiva acestui volum, compania este de departe liderul pieței de întreținere și mentenanță în România. Compania este, de asemenea, unicul distribuitor al companiei Fimer ce deține fabrica Power One, deținută până în 2020 de către ABB pentru invertoarele din CEF.

Sunt situații în care Simtel furnizează servicii de mentenanță doar pentru invertoare. FimerABB are echipamentele instalate în 1/5 din parcurile fotovoltaice din România, respectiv aproximativ 300MWp din 1500MWp, iar pentru acest producător și pentru aceste echipamente, Simtel este unicul service autorizat în România și astfel deservește toată această capacitate de panouri instalată pe aproximativ 600 de hectare de teren.

Beneficiarii parcurilor fotovoltaice construite de către Companie au fost în principal retailerii Rewe – Penny Market, Dedeman, Mega Image, Cometex (Altex), IKEA România, Kaufland, dar compania a avut proiecte livrate și în Germania. De-a lungul anilor, cererea pentru astfel de servicii a fost deosebit de atractivă pentru retaileri – deoarece prin instalarea panourilor fotovoltaice proprii pe acoperișuri, magazinele pot acoperi până la

75% din toată energia utilizată de acestea pe timp de vară, iar în medie vara/iarna între 30 și 40% din totalul de energie utilizată. Soluția nu este viabilă doar pentru magazine, ci și pentru fabrici, parcuri logistice și chiar corporații care doresc să își reducă costurile de energie și să devină prietenoase cu mediul.

De-a lungul timpului, Compania și-a extins implicarea și lucrează cu companiile respective deja din etapa de proiectare și construire a magazinelor noi, pentru a se asigura că structura clădirilor este capabilă să mențină greutatea panourilor solare.

Creșterea cererii venite de la retaileri a fost o oportunitate pentru Simtel de a inova, compania dezvoltându-și propriile soluții de management a invertoarelor (echipamentul electronic cel mai important dintr-un parc fotovoltaic ce transformă curentul continuu în curent alternativ) de la distanță, fără a fi nevoie de deplasare la locație. Totodată, Simtel a fost prima companie din România care a dezvoltat un sistem de limitare a introducerii de energie în rețea și prima companie ce a adus informațiile de producție în interiorul magazinelor pe ecran, unde datele sunt vizualizate de către clienți – astfel de ecrane sunt prezente într-un număr important de magazine Penny Market, Dedeman, Mega Image sau Altex.

În plus, Compania se ocupă cu proiectarea de soluții și construcția de stații de încărcare pentru mașini electrice, având construită probabil cea mai performantă rețea de stații de încărcare de mașini electrice din România. Clientul este retailerul Penny Market, iar rețeaua constă în 12 stații ABB de 53 KW pe DC (curent continuu) care încarcă 80% din bateria mașinii în 15-30 de minute. Din cele 12 stații, 6 formează o rețea bine gândită care acoperă drumul spre mare, pe autostrada București – Constanța.

Mai mult, Compania a construit și stații de încărcare solare pentru trotinete electrice, unul dintre proiectele companiei fiind stația din sensul giratoriu de la Charles de Gaulle din București realizată împreună cu operatorul de trotinete electrice Flow.

Servicii specifice furnizate de Simtel în domeniul energiei regenerabile:

- construirea și mentenanța de parcuri fotovoltaice;
- soluții de stocare a energiei;
- întreținere preventivă și corectivă;
- consultanță și implementare în domeniul eficienței energetice;
- construirea și mentenanța de stații de încărcare a mașinilor electrice.

### Inginerie în automatizări industriale

Implementarea soluțiilor de automatizare industrială pentru companii din România precum, Alro Slatina, Bekaert Slatina, Takata Sibiu, Dacia Pitești, dar și servicii de comisionare, testare, punere în funcțiune oriunde în lume pentru Nidec SPA. În domeniul automatizărilor industriale (motoare electrice, convertizoare, PLC-uri), Compania a avut și continuă să aibă proiecte în țări precum Brazilia, Mexic, SUA, Coreea de Sud, Turcia, Olanda, Suedia, Norvegia, Egipt.

Din 2014, Compania este partener oficial ABB Romania pentru distribuție roboți, motoare, convertizoare, PLC-uri. Începând cu anul 2020, Simtel are încheiat un contract cu ABB România pentru mentenanța roboților industriali, iar din 2019, compania este certificată de către ABB pentru punerea în funcțiune și mentenanța stațiilor de încărcare pentru mașini electrice.

Servicii specifice furnizate de către Companie în automatizări industriale:

- linii industriale (tablouri electrice, motoare, convertizoare, PLC-uri)
- acționări electrice;
- robotică;
- controlul procesului și instrumentarea;
- reducerea consumului de energie (eficientizare);
- distribuția produselor electrice;
- proiecte și produse speciale.

### Închirieri

Închirierea unui spațiu comercial de 500 mp către retailerul Mega Image amplasat în București, Sectorul 6, cumpărat în 2018. Aceasta este o linie secundară de business pentru Simtel. Compania nu are în vedere dezvoltarea ulterioară a acestei activități.

### CERCETARE ȘI PRODUSE PROPRII

În anul 2022, Compania a achiziționat 51% din părțile sociale ale Agora Robotics (fosta Advanced Robotics SRL), singura companie românească de cercetare-dezvoltare și producție de roboți autonomi, care dezvoltă un ecosistem de soluții modulare complementare de automatizare a proceselor logistice și de facility management. Până la finalul acestui an, Agora Robotics va lansa un robot autonom de curățenie industrială.

De asemenea, în 2023, Simtel a realizat o investiție în start-up-ul Custom Soft Solutions (CSS), împreună cu ANT Power, o companie în care Simtel deține 51% din acțiuni. CSS dezvoltă o platformă Virtual Power Plant (VPP) de monitorizare și control a sistemelor de consum și producție de energie. În urma investiției, Simtel deține 29% din start-up, iar ANT Power 20%. În urma acestei achiziții, Compania își completează pachetul de servicii, furnizând un sistem integrat de gestionare a întregului ecosistem de energie al unui client.

### IMPACT ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR

Activitatea profesională a Simtel Team are un impact semnificativ pozitiv asupra mediului înconjurător. Una dintre cele două linii de activitate principale a Simtel Team este proiectarea în domeniul energiei regenerabile. Simtel sprijină companiile în demersul acestora pentru protejarea mediului înconjurător, prin furnizarea de sisteme solare care obțin energie curată și pură de la soare. Instalarea de panouri solare pe acoperișurile sediilor companiilor, mall-urilor sau pe cele ale caselor ajută la combaterea emisiilor de gaze cu efect de seră și reduce dependența colectivă de combustibilii fosili prin intermediul cărora este obținută energia în mod convențional. Nu există litigii și nici nu se preconizează apariția de litigii legate de protecția mediului înconjurător.

### SITUAȚIA CONCURRENTIALĂ

În ceea ce privește cota de piață pentru fiecare dintre liniile de afaceri ale companiei, aceasta este greu de estimat deoarece nu există date oficiale în ceea ce privește dimensiunea pieței de inginerie în energie verde și telecomunicații – cele două linii de afaceri principale ale Simtel. Cu toate acestea, pe baza evaluărilor interne, Simtel este lider în România în design, achiziționare, construcție și întreținere centrale electrice fotovoltaice construind peste 17 MWp din cei 40MWp construiți în perioada 2018-2020. În 2021, Simtel a construit 15 MWp din aproximativ 50 MWp construiți iar în 2022 a construit 45 MW din aproximativ 150 construiți în România pentru segmentul B2B.

În piața românească de automatizări industriale există mulți integratori specializați pe activități diferite precum roboți, PLC-uri, convertizoare. Acești integratori sunt companii care au o cifră de afaceri cuprinsă între 1 milion de euro și până la miliarde de euro, precum

Siemens, ABB sau Nidec. Prin urmare, în piață există o nișă excelentă de exploatat pentru proiecte cuprinse între 100.000 euro și 1 milion de euro, unde marile companii au rețineri în a se implica, aceasta fiind piața pe care Simtel o are în vedere.

În ceea ce privește concurenții cheie, informațiile detaliate prezentate de Simtel Team în memorandumul de listare din iunie 2021, disponibile [AICI](#), rămân aplicabile.

## DIFERENȚIEREA FAȚĂ DE CONCURENȚĂ

Similar cu împărțirea activității sale în liniile de business descrise mai sus, factorii de diferențiere a Companiei față de competitorii săi se împart în 3 categorii:

- **Inginerie în telecomunicații**

Simtel se diferențiază de competitori prin faptul că:

- ✓ Compania are o echipă consolidată, formată din oameni cu experiență și expertiză în oricare dintre domeniile relevante din acest sector: proiectare, achiziție și autorizarea locațiilor de interes, instalări construcții civile, instalare și activare radio, capacitatea de a oferi soluții la cheie pentru oricare din provocările din domeniul comunicațiilor;
- ✓ Diversitate - datorită domeniilor de activitate ale Companiei, aceasta poate oferi soluții la cheie în domeniul energiei, economisire și optimizare pentru operatori de telecomunicații. În acest sens avem dezvoltat un proiect ce cuprinde peste 300 de locații;
- ✓ Flexibilitate - infrastructura permite Companiei intervenția rapidă indiferent de situație;
- ✓ Dezvoltare de colaborări de lungă durată, fie că este vorba despre clienți sau de colaboratori în subantepriză.

- **Inginerie în energie regenerabilă – centrale electrice fotovoltaice**

Simtel se diferențiază de competitori prin faptul că:

- ✓ este partener unic în România pentru Fimer (a preluat fabrica Power One de la ABB în 2020), atât pentru mentenanță, cât și pentru distribuția de invertoare;
- ✓ este lider în construcție și mentenanță în România în ultimii 3 ani; serviciile sunt furnizate pe tot teritoriul României, dar și în alte țări;
- ✓ folosește tehnologii noi, soluții personalizate, stabilind o mare parte din direcțiile pieței;
- ✓ angajații săi sunt ingineri pregătiți să ofere oricând soluții în toate cele 4 tipuri de activități necesare pentru implementare: electric, construcții civile, comunicații și automatizări;
- ✓ realizează proiecte la cheie: soluții, proiectare, autorizare, achiziție, implementare, testare, punere în funcțiune cu operatorul de distribuție energie

- **Inginerie în automatizări industriale**

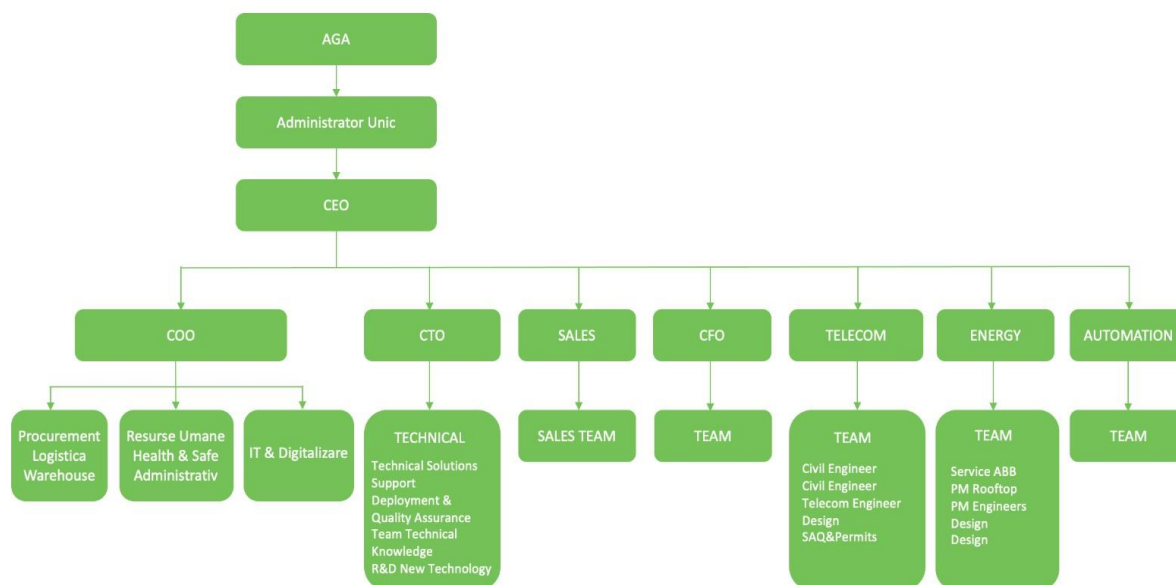
- ✓ Cel mai important diferențiator al Simtel în domeniul automatizării industriale este reprezentat de experiența națională și internațională a echipei de automatizări industriale care are capacitatea necesară de a furniza soluții unice și personalizate. Parteneriatul cu ABB contribuie de asemenea, atât în identificarea clienților, cât și în furnizarea de soluții la prețuri competitive.



## ANGAJAȚI

La sfârșitul anului 2022, Simtel avea un număr mediu de 87 de angajați, față de 46 la sfârșitul anului 2021. Fiind o companie specializată în inginerie, este important de remarcat că aproximativ 50% din angajați au studii tehnice, respectiv ingineri, iar aproximativ 75% dintre angajați au studii superioare, în timp ce 25% dintre angajați aveau studii medii, dar sunt tehnicienii bine pregătiți. Angajații companiei nu sunt organizați într-un sindicat. Aceștia participă în mod constant la cursuri de specialitate oferite de companie pentru dezvoltarea lor personală și profesională.

Organigrama Simtel Team S.A. este prezentata mai jos:



## ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Compania este administrată de un Administrator Unic, Iulian Nedea, pe un mandat de 4 ani, începând cu data de 01.03.2023. Conducerea Executivă este asigurată de către cei trei fondatori, Iulian Nedea, Sergiu Bazarciuc și Radu Vilău.

### Iulian Nedea, Administrator Unic și CEO (Director General) / cofondator

Iulian Nedea, Cofondator și Director General (CEO), a absolvit Facultatea de Electronică, Telecomunicații și Tehnologia Informației din cadrul Universității Politehnica București, fiind licențiat în Inginerie electronică și telecomunicații. Iulian a înființat imediat după terminarea studiilor în anul 2000, Simtel Center SRL, împreună cu Sergiu Bazarciuc și Radu Vilău și a fost Director General până în 2005, când au vândut afacerea, un service de telefonie mobilă ce a avut în cei 5 ani de activitate peste 6.000 de clienți individuali, dar și companii: Media Com 95 (60 magazine în România), DHL, Orange, Pepsi. După vânzarea Simtel Center, Iulian a fost director general la Eurocom Center, companie ce a activat în domeniul telecomunicațiilor, înființată tot de către cei trei fondatori, funcție pe care a ocupat-o până în aprilie 2010. Începând cu anul 2010, Iulian este Director General (CEO) al Simtel Team S.A., fiind responsabil de conducerea companiei, strategie, viziune și îndeplinirea obiectivelor stabilite de organizație pe termen lung, scurt și mediu.

**Procent de deținere:** Iulian Nedea deține 23,5221% din capitalul social al Simtel Team S.A.

**Remunerație:** În anul 2022, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent administratorului unic Iulian Nedea reprezintă:

- Remunerație brută lunară în valoare de 26.500 lei și a rămas constantă pe parcursul anului ca urmare a faptului că nu a avut loc o altă AGA de aprobare remunerație, chiar dacă eu fost modificate facilitățile din construcții. Astfel, valoarea netă s-a micșorat începând cu luna august 2022.
- Alte beneficii: Mașină de serviciu.

**Informații adiționale, conform reglementărilor legale:**

- În prezent Iulian este asociat activ în companii / asociații: Simtel Team S.A., Eurocom Center S.R.L.
- În ultimii 5 ani, lui Iulian nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Iulian.
- Iulian nu are activitate profesională care concurează pe cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

**Sergiu Bazarciuc, COO (Director Operațiuni)/cofondator**

Sergiu Bazarciuc, cofondator și Director Operațiuni (COO), a absolvit Facultatea de Electronică, Telecomunicații și Tehnologia Informației din cadrul Universității Politehnica București, fiind licențiat în Inginerie electronică și telecomunicații. Sergiu și-a început cariera profesională în anul 2000, în cadrul Simtel Center SRL unde a ocupat funcția de Inginer Telecomunicații – Project Manager. Începând cu anul 2010, Sergiu ocupă funcția de Director Operațiuni (COO) al Simtel Team SA, fiind responsabil de coordonarea, organizarea, îndrumarea și controlarea activității curente a companiei.

**Procent de deținere:** Sergiu Bazarciuc deține 23,2951% din capitalul social al Simtel Team S.A.

**Remunerație:** În anul 2022, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Sergiu Bazarciuc reprezintă:

- Remunerație brută lunară în valoare de 26.500 lei în primele 7 luni ale anului și 32.373 lei începând cu luna august 2022. Valoarea netă nu a suferit modificari. pentru ca au fost modificate facilitățile din construcții.
- Alte beneficii: Mașină de serviciu.

**Informații adiționale, conform reglementărilor legale:**

- În prezent Sergiu este asociat activ în companii / asociații: Simtel Team S.A., Eurocom Center S.R.L.
- În ultimii 5 ani, lui Sergiu nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.

- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Sergiu.
- Sergiu nu are activitate profesională care concurează pe cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

### **Radu Vilău, CTO (Director Tehnic)/cofondator**

Radu Vilău, cofondator și Director Tehnic (CTO), a absolvit Facultatea de Electronică, Telecomunicații și Tehnologia Informației din cadrul Universității Politehnica București, fiind licențiat în Inginerie electronică și telecomunicații. Radu și-a început cariera profesională în anul 1997, în cadrul Euronet SRL unde a ocupat funcția de Tehnician. În anul 2000, alături de Iulian și Sergiu au fondat SC Simtel Center SRL unde a avut rolul de Inginer Telecomunicații și Manager de Proiect. Începând cu anul 2010, Radu ocupă funcția de Director Tehnic (CTO) al Simtel Team, fiind responsabil de organizarea activității departamentului tehnic și elaborarea programelor de modernizare tehnologică.

**Procent de deținere:** Radu Vilău deține 23,2697% din capitalul social al Simtel Team S.A.

**Remunerație:** În anul 2022, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent lui Radu Vilău reprezintă:

- Remunerație brută lunară în valoare de 26.500 lei în primele 7 luni ale anului și 32.373 lei începând cu luna august 2022. Valoarea netă nu a suferit modificări pentru că au fost modificate facilitățile din construcții.
- Alte beneficii: Mașină de serviciu.

### **Informații adiționale, conform reglementărilor legale:**

- În prezent Radu este asociat activ în companii / asociații: Simtel Team S.A., Plesoiu Solar S.R.L., Eurocom Center S.R.L., Ravilate SRL.
- În ultimii 5 ani, lui Radu nu i-a fost interzis de către o instanță de judecată să îndeplinească funcția de membru al consiliului de administrație sau supervizare a unei societăți comerciale.
- În ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de insolvență, lichidare, faliment sau administrare specială ale unor societăți comerciale, din ale căror consilii de administrație sau supervizare să facă parte Radu.
- Radu nu are activitate profesională care concurează pe cea a emitentului și nu este parte a niciunui acord, înțelegeri sau legături de familie cu o terță persoană datorită căreia ar fi fost numit administrator.

### **ACȚIUNILE SMTL LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI**

Acțiunile Simtel Team (SMTL) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București la data de 01.07.2021.

Înainte de listare pe Bursă, în cadrul plasamentului privat, încheiat în data de 27 mai 2021, un total de 1.055.000 de acțiuni, respectiv 15% din capitalul social al companiei, au fost vândute investitorilor la prețul de 13 lei pe acțiune. 154 de investitori individuali și profesioniști au participat la plasament. Oferta s-a închis anticipat în prima zi, pe fondul

unei suprasubscrieri de 3,15 ori, investitorii plasând ordine în valoare totală de 43,15 milioane de lei. După încheierea plasamentului privat pentru acțiunile SMTL, Pavăl Holding SRL a achiziționat un total de 352.750 acțiuni deja existente în Simtel Team de la cei trei fondatori - Iulian Nedea, Sergiu Bazarciuc și Radu Vilău, la un preț egal cu cel din plasamentul privat.

În perioada 01.01.2022 - 31.12.2022, investitorii au tranzacționat 678.619 acțiuni SMTL, în valoare totală de 16,7 milioane lei (valoare medie zilnică de tranzacționare de 66.631 de lei). La 31.12.2022, structura acționariatului Companiei era următoarea:

Aționar	Număr Acțiuni	Procent
Iulian Nedea	1.849.222	23,5221%
Sergiu Eugen Bazarciuc	1.831.375	23,2951%
Radu Laurențiu Vilău	1.829.375	23,2697%
Persoane Fizice	1.649.154	20,9773 %
Persoane Juridice	702.504	8,9359 %
<b>TOTAL</b>	<b>7.861.630</b>	<b>100%</b>

În 2022, nu au fost efectuate operațiuni de către Simtel Team S.A. de achiziționare de acțiuni proprii. Niciuna dintre societățile afiliate sau filiale Simtel Team S.A. nu deține acțiuni emise de Simtel Team S.A.. Emitentul nu a emis obligațiuni nici alte titluri de creanță datorie.

## POLITICA DE DIVIDENDE

Administratorul Unic al companiei enunță următoarele principii relevante cu referire la politica de dividend:

- Emitentul recunoaște drepturile acționarilor de a fi remunerați sub forma de dividende, ca formă de participare la profiturile nete acumulate din exploatare precum și ca expresie a remunerării capitalului investit în companie.
- Fiind o companie de creștere cu un potențial mare de dezvoltare, conducerea Emitentului urmărește să utilizeze banii din majorări de capital social și profit pentru investiții, respectiv M&A și sprijin operațional pentru creșterea organică, mai ales având în vedere potențialul mare de creștere, ce necesită o atenție mare la cash-flow, dar și costurile mari cu finanțarea.
- În funcție de nevoile de investiții dintr-un anumit an precum și rezultate financiare generate de către Emitent, Administratorul Unic își rezervă dreptul de a propune acționarilor distribuirea de dividende în numerar.
- În cazul distribuirii dividendelor, sub formă de acțiuni cu titlu gratuit sau de numerar, incluzând și rata de distribuire, se va realiza de către Administratorul Unic al Emitentului prin emiterea unor comunicate financiare în acest sens către investitori.

Hotărârea privind aprobarea distribuirii de dividende aparține Adunării Generale a Acționarilor, adoptată în condițiile legii.

Orice modificare a politicii de dividende a companiei va fi comunicată investitorilor în timp util. Această politică va fi revizuită de către Administratorul unic al Emitentului, ori de câte ori intervin informații suplimentare relevante privind distribuirea de dividende. Această

politică este disponibilă pe pagina oficială de internet a companiei, secțiunea investitori: <https://www.simtel.ro/investitori>.

În ultimii 3 ani compania a acordat dividende asociaților săi. Detaliile despre modalitățile prin care a fost distribuit profitul sunt prezentate mai jos:

- **2020:** nu au fost acordate dividende;
- **2021:** au fost acordate dividende în numerar în suma de 2,2 milioane de lei (din rezultatul aferent anilor 2017, 2018 și 2019). Din această sumă ce a fost distribuită către cei trei acționari din acea perioadă, suma de 1,2 milioane de lei s-a întors în Companie prin participarea acestora la majorarea capitalului social derulată în aprilie 2021.
- **2022:** nu au fost acordate dividende.

## EVENIMENTE CHEIE ÎN 2022

### PRELUARE ANT ENERGY SRL

Odată cu aprobarea în cadrul Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de **28 decembrie 2021**, începând cu 2022, Simtel Team deține pachetul majoritar de acțiuni, 51%, al ANT Energy SRL. ANT Power Energy este o companie antreprenorială românească ce furnizează în principal servicii de prognoză pentru centralele electrice fotovoltaice. Prognoza este realizată cu un program dezvoltat intern de companie, acesta fiind unul dintre cele mai performante din piață, cu o rată de predicție a energiei produse a doua zi, foarte apropiată de cea reală.

De asemenea, compania realizează servicii de reprezentare a clienților pe piețele de energie, aceștia din urmă fiind producători de energie fotovoltaică și eoliană și furnizori de energie. Portofoliul de activități al companiei include peste 120 de centrale electrice și șase furnizori de energie.

Serviciile ANT Power sunt complementare cu ceea ce oferă Simtel Team în piață, iar această tranzacție reprezintă o mutare strategică în acest val al regenerabilelor. Scopul tranzacției a fost de a transforma Simtel Team în prima și singura companie din domeniul energiei regenerabile ce are ca obiectiv independența energetică a companiilor din România ce oferă servicii complete clienților săi, respectiv dimensionare și construcție centrale electrice fotovoltaice, proiectare, achiziție, comisionare, mentenanță și, odată cu această preluare, predicția de producție de energie și vânzarea ei și a certificatelor verzi acolo unde este cazul.

Obiectivul principal al acestui parteneriat este ca în următorii cinci ani ANT Power Energy să fie în top trei companii din România ce realizează servicii de reprezentare pe piețele de energie în numele clienților. De asemenea, compania ia în considerare și o potențială listare la BVB în următorii trei ani. Pentru Simtel, parteneriatul cu ANT Power Energy înseamnă lărgirea paletelor de servicii oferite clienților și multiplicarea surselor de venit. Înseamnă lărgirea paletelor de servicii oferite clienților și multiplicarea surselor de venit.

### ACHIZIȚIONARE DE BUNURI IMOBILE ÎN VEDEREA DEZVOLTĂRII UNUI PARC FOTOVOLTAIC ÎN JUDEȚUL BRĂILA

În luna **ianuarie 2022**, Simtel a informat investitorii cu privire la încheierea unui contract pentru achiziționarea de la S.C.P.E.E.T TERMOELECTRICA S.A. (în faliment), a unor parcele de teren în suprafață cumulată de 114.717mp și construcții autodemolate, situate în lanca, județul Brăila, pentru un preț total de 103.993,80 EUR (plus TVA). Tranzacția fusese anterior aprobată prin Hotărârea AGEA nr. 7 / 28.12.2021, în scopul dezvoltării unui parc fotovoltaic, cu o putere totală instalată de aproximativ 8-10 MWp.

După dezvoltarea proiectului, respectiv obținerea tuturor avizelor pentru construcție, valoarea de piață a proiectului Ready to Build va fi de aproximativ 500.000 EUR, iar după construcția la cheie, valoarea estimată a proiectului va fi de aproximativ 6 milioane EUR.

### ÎNCHEIEREA UNUI CONTRACT CU CTP INVEST BUCHAREST S.R.L. PENTRU PROIECTAREA ȘI CONSTRUIREA UNEI INSTALAȚII FOTOVOLTAICE

În data de **14 martie 2022** Simtel a anunțat încheierea unui contract cadru cu CTP Invest Bucharest S.R.L. având ca obiect prestarea tuturor serviciilor de proiectare și executare a lucrărilor, inclusiv dar fără a se limita la activități de inginerie, proiectare, achiziție echipamente și materiale, dar și execuția lucrărilor de construcții – montaj pentru

implementarea la cheie a unei instalații fotovoltaice. Instalația fotovoltaică va fi proiectată și construită pe 11 clădiri situate în CTPark Bucharest West, amplasat pe Autostrada A1, la km 23, în baza fiecărei comenzi de achiziție transmisă de către CTP conform acordului cadru. Puterea instalată a instalației fotovoltaice va fi de maximum 11 MWp.

### AGOA ȘI AGEA DIN DATA DE 08 APRILIE 2022

În data de **07 martie 2022** Administratorul Unic al Companiei a convocat Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor pentru data de 8 aprilie 2022.

Punctele cheie votate în cadrul întâlnirilor sunt următoarele:

- (i) Aprobarea înființării sau achiziționării unei companii de proiect (SPV) din care Compania va deține 50%, cu scopul dezvoltării unui proiect de stocare a energiei și operare în scopuri comerciale. Proiectul ar presupune dezvoltarea unei capacități de stocare de 6MWp, bazata pe tehnologia Li-Ion, în valoare de aproximativ 3 milioane EUR;
- (ii) Aprobarea achiziționării a 51% din capitalul social al Advanced Robotics S.R.L. Prețul de achiziție incluzând o platforma robotica operationala si drepturile de autor pentru toți algoritmi si componentele software ale acesteia (cu aplicații în industria medicală, logistică, retail și altele) este de maxim 1 milion EUR;
- (iii) Aprobarea pentru viitor a admiterii la tranzacționare a Companiei pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București, prin transferul de pe sistemul alternativ de tranzacționare AeRO al Bursei de Valori București;
- (iv) Aprobarea emiterii în perioada 2022-2025 a uneia sau mai multor emisiuni de obligațiuni nominative, în formă dematerializată și neconvertibile, garantate sau negarantate, după caz, cu sau fără discount, cu o valoare totală de până la 50.000.000 lei sau echivalentul acestei sume în EURO, cu o rată a dobânzii fixă sau variabilă de până la 9%, după caz și cu o scadență care nu va depăși cinci (5) ani și desfășurarea uneia sau mai multor oferte având ca obiect obligațiunile.

Hotărârile sunt disponibile [AICI](#).

### MAJORARE CAPITAL SOCIAL

În data de **16 mai 2022** a fost publicat prospectul privind majorarea capitalului social cu suma de 705.500 acțiuni noi nominative și dematerializate, majorarea fiind aprobată prin Hotărârea AGEA nr. 1 / 28.12.2021. Prospectul este disponibil [AICI](#).

În data de **27 iunie 2022**, Compania a anunțat finalizarea Etapei I a majorării capitalului social, în cadrul căreia au fost subscribe 686.267 acțiuni, reprezentând 97% din emisiunea totală. Etapa 2 a fost încheiată anticipat în data de 29.06.2022. Având în vedere interesul ridicat din partea investitorilor, aceștia au primit acțiuni cu alocare „pro rata”, cu indicele de alocare 0,2753589990.

În data de **24 octombrie 2022**, Compania a informat acționarii asupra Hotărârii nr. 21/24.10.2022 a Administratorului Unic al Societății, cu privire la majorarea capitalului social, în scopul conversiei unor creanțe rezultate din achiziția ANT Power Energy S.R.L. și Advanced Robotics S.R.L. Ambele achiziții, cât și modalitățile de plată au fost deja aprobate în cadrul Adunărilor Generale Extraordinare ale Acționarilor din data de 28.12.2021 și 08.04.2022.

În data de **3 noiembrie 2022**, Compania a informat piața cu privire la înregistrarea majorării de capital la Oficiul Național al Registrului Comerțului (ONRC). Majorarea

capitalului social a fost efectuată în conformitate cu Decizia Administratorului Unic nr. 21/24.10.2022. În urma înregistrării la ONRC, noul capital social subscris și vărsat al Companiei este de 1.572.326 lei, împărțit în 7.861.630 acțiuni ordinare cu o valoare nominală de 0,2 lei fiecare. Compania continuă procesul de înregistrare a operațiunii la ASF, urmat de emiterea CIIF pentru acțiunile nou emise și finalizat prin înregistrarea acestora la Depozitarul Central și alocarea lor acționarilor îndreptățiți.

În data de **23 decembrie 2022**, Compania a informat piața cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară, a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor. CIIF a certificat înregistrarea operațiunii de majorare a capitalului social cu 101.130 de acțiuni noi care au fost emise conform Deciziei Administratorului Unic din data de 24.10.2022. În urma majorării, capitalul social al Simtel Team S.A. este de 1.572.326 lei, divizat în 7.861.630 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,2 lei pe acțiune.

Decizia Administratorului Unic de majorare a capitalului social a avut în vedere emiterea a 101.130 acțiuni noi, în vederea compensării unor creanțe certe, lichide și exigibile, mai exact cele rezultate din achiziționarea a 102 părți sociale ale ANT POWER ENERGY S.R.L., respectiv a 51 părți sociale emise de Advanced Robotics S.R.L.

### **NOTIFICARE PRAG DEȚINERI/VOT >5%**

În data de **8 august 2022**, Compania a informat investitorii în legătură cu notificarea primită din partea PAVAL HOLDING S.R.L. cu privire la creșterea deținerilor majore peste pragul de 5%.

### **ÎNCHEIEREA UNUI ACORD-CADRU**

În data de **25 august 2022**, Compania a informat piața în legătură cu încheierea unui acord-cadru cu un retailer din domeniul alimentar pentru dezvoltarea de centrale fotovoltaice pe acoperiș, sol, car port sau pe fațada clădirilor, caracteristicile fiecărei centrale urmând a fi stabilite în baza comenzilor primite de la Beneficiar pentru fiecare proiect în parte. Conform acordului-cadru, care a fost încheiat până la data de 31.07.2027, Compania va furniza servicii integrate, inclusiv activități de inginerie, proiectare, achiziție de echipamente și materiale, precum și execuția lucrărilor de construcție, montaj și întreținere pentru implementarea la cheie a centralelor fotovoltaice, în locațiile indicate de Beneficiar.

### **RESPINGEREA CERERII DE INSOLVENȚĂ FORMULATĂ ÎMPOTRIVA COMPANIEI**

În data de **21 octombrie 2022**, Compania a anunțat piața cu privire la faptul că Tribunalul București a respins, în primă instanță, cererea de insolvență formulată de URBAN ANTREPRIZA CONSTRUCTII S.R.L. împotriva Companiei, în dosarul nr. 16327/3/2022. Cererea de insolvență, care a fost raportată anterior de către Companie prin raportul curent nr. 15 din 21.06.2022, a fost respinsă ca neîntemeiată în data de 21.10.2022. În data de 9 martie 2023 a fost respins și apelul.

### **ÎNCHEIEREA UNUI CONTRACT SEMNIFICATIV**

În data de **21 noiembrie 2022**, Compania a informat investitorii în legătură cu semnarea unui contract semnificativ cu Grunman Energy SRL, parte a grupului Paval Holding, cu o valoare totală de 17,5 milioane de euro. Contractul prevede proiectarea, obținerea de avize și autorizări, procurarea, construirea și punerea în funcțiune a unor centrale electrice fotovoltaice cu injecție cu o putere instalată totală de 23,6 MW.



## DESCHIDEREA UNEI FILIALE ÎN REPUBLICA MOLDOVA

În data de **7 decembrie 2022**, Compania a informat piața în legătură cu deschiderea unei filiale în Chișinău, Republica Moldova, prin înființarea unei entități locale, denumită Simtel Solar, în cadrul căreia Compania deține 100% din capitalul social. În prezent, activitatea Companiei pe piața din Republica Moldova este axată construirea, întreținerea și operarea centralelor electrice fotovoltaice pentru retaileri, pe acoperișurile magazinelor sau depozitelor acestora. În ceea ce privește materialele utilizate, o parte dintre componentele sistemelor, care corespund standardelor Companiei, sunt achiziționate local, iar restul sunt aduse din stocurile companiei din România.

# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

## ANALIZĂ P&L INDIVIDUAL

În 2022, Simtel Team a înregistrat venituri operaționale de 137,1 milioane de lei, o creștere de 134% față de anul 2021, când compania a generat venituri din exploatare de 58,7 milioane de lei, iar rezultatul net a crescut de la 6,1 milioane de lei (2021) la 11,6 milioane de lei în 2022, o apreciere cu 88%.

Linia de business (% din CA)	2021	2022
Energie verde	69%	77%
Telecom	31%	21%
Alte linii de business	1%	2%

Performanța realizată în 2022 la nivelul rezultatelor financiare a fost determinată de aportul excelent și continuu al liniei de business de energie regenerabilă, care a generat 77% din cifra de afaceri totală, o creștere a ponderii totale față de 2021 cu 8 pp. Prin urmare, această divizie, care se concentrează în primul rând pe soluții de eficientizare a consumului de energie prin construirea, întreținerea și operarea centralelor electrice fotovoltaice pentru retaileri, pe acoperișurile acestora sau în cadrul parcurilor fotovoltaice mari, construite pe teren, a contribuit cu aproximativ 105,5 milioane de lei la cifra de afaceri aferentă anului 2022, comparativ cu 40,4 milioane de lei generate în 2021.

Telecomunicațiile au contribuit cu 21% la cifra de afaceri totală, și au generat venituri de aproximativ 28,8 milioane de lei în 2022, față de 18,2 milioane de lei în 2021. Ponderea celorlalte linii de business a rămas nesemnificativă, reprezentând 2% din cifra de afaceri totală.

Cheltuielile au crescut mai rapid decât veniturile, ajungând la 122,5 milioane de lei în 2022 (+142%), comparativ cu 50,7 milioane de lei în anul anterior. Cea mai mare contribuție au avut-o cheltuielile cu materialul care s-au ridicat la 79,7 milioane de lei, o creștere cu 167%. În principiu, această categorie este compusă din cheltuieli cu materii prime și auxiliare, care s-au ridicat la 77,2 milioane de lei, o creștere cu 181%. Creșterea la nivelul acestor cheltuieli este legată de modul în care compania abordează realizarea proiectelor. Proiectele se facturează și consumurile de materiale se înregistrează pe măsură ce sunt instalate la locația respectivă. Conform acestei abordări, compania nu mai așteaptă finalizarea proiectului pentru a factura și înregistra consumurile de materiale, iar o tranșă de facturare este corelată cu consumurile de materiale. În ceea ce privește cheltuielile cu utilitățile, acestea au crescut cu 126% comparativ cu 2021, ajungând la 116 mii de lei, în timp ce alte cheltuieli cu materialele scăzut cu 78%, până la 0,5 milioane de lei. Alte cheltuieli cu materialele includ, în principiu, cheltuieli cu piese de schimb, cu materialele de natura obiectelor de inventar sau materialele nestocate rezultate din activitatea de service și de mentenanță. La costurile menționate mai sus se adaugă și 1,9 milioane lei costul cu materialele vândute direct către beneficiari în cursul anului 2022.

A doua cea mai mare contribuție la costuri a fost adusă de alte cheltuieli de exploatare, care au atins valoarea de 32 de milioane de lei, o creștere cu 101% comparativ cu 2021 datorită dimensiunii mai mari a afacerii. Această categorie include, în principal, costurile cu transportul, deplasările, asigurările, chirii, subcontractorii, precum și impozitele și salariile datorate la 31 decembrie 2022.

Cheltuielile cu personalul au crescut cu 124%, până la 9,5 milioane de lei deoarece numărul mediu de angajați a crescut cu 89%, de la 46 în 2021 la 87 în 2022. De asemenea,

modificările legislative și reducerea facilităților aferente sectorului de construcții au contribuit la creșterea cheltuielilor cu taxele salariale. În paralel, în special în contextul economic și de inflație semnificativă, au existat și creșteri salariale pentru angajații existenți în pe parcursul anului trecut. Aceste creșteri fac parte din strategia companiei de a rămâne competitivă în piață.

Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au crescut cu 91%, ajungând la 1,2 milioane de lei, ca urmare a creșterii parcului auto corelat cu creșterea numărului de personal operațional.

Cu toate provocările legate de creșterea abruptă a prețurilor la echipamente și materii, compania a reușit performanța excelentă ca în 2022 să înregistreze un rezultat operațional de 14,6 milioane de lei la nivel individual, o creștere cu 83% față de 2021. Veniturile financiare au crescut cu 787% până la 974 mii de lei datorită variațiilor de curs valutar înregistrate în 2022, în timp ce cheltuielile financiare au crescut cu 113%, ajungând la 2,3 milioane de lei. Astfel, rezultatul financiar a fost o pierdere de 1,3 milioane de lei, în creștere cu 34,7% față de rezultatul negativ de 950 mii de lei înregistrat anul trecut pe seama variațiilor de curs valutar și a dobânzilor plătite pentru finanțările bancare.

Acest lucru a condus la un rezultat brut de 13,3 milioane de lei, o creștere cu 89%. Impozitul pe profit este calculat la 1,7 milioane de lei, o creștere cu 90%.

Prin urmare, Simtel Team a încheiat anul 2022 cu un rezultat net individual preliminar de 11.6 milioane de lei, o creștere cu 88% față de 2021.

<b>INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE LA NIVEL INDIVIDUAL (LEI)</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Δ %</b>
Venituri din exploatare	58.686.078	137.057.906	134%
Cheltuieli din exploatare	50.700.478	122.512.490	142%
Rezultat operațional	7.985.600	14.545.416	82%
Rezultat financiar	(949.532)	(1.279.167)	-35%
Rezultat brut	7.036.068	13.266.249	89%
<b>Rezultat net</b>	<b>6.144.448</b>	<b>11.569.481</b>	<b>88%</b>

## REZULTATE VS. ESTIMĂRI

Rezultatele înregistrate de Simtel în anul 2022 sunt superioare celor incluse în bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului trecut. Veniturile înregistrate la nivel individual în 2022 au fost cu 34% mai mari decât cele prognozate. În același timp, profitul net la nivel individual a fost cu 6% în comparație cu profitul net vizat pentru 2022.

În ceea ce privește raportarea preliminară a anului 2022 efectuată de Companie în luna februarie a acestui an, rezultatul financiar a fost afectat de prevederile Ordinului nr. 4291/2022 pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 18 din 06.01.2023, ca urmare a reglementării distribuirilor interimare de dividende și recunoașterii veniturilor în anul aprobării situațiilor financiare, cu aplicabilitate asupra dividendelor distribuite în anul 2022.

Drept urmare, dividendele primite în cursul anului 2022 au fost reclasificate și vor fi recunoscute în venituri în anul 2023.

## CLIEŢI SEMNIFICATIVI

Simtel are un portofoliu diversificat de clienţi deoarece operează 3 linii de afaceri diferite, dar conexe. În ultimii 3 ani, compania a avut anual aproximativ 200 de clienţi; în 2022, Compania a avut 310 clienţi, în 2021 a avut 206 clienţi, în 2020 - 221. În ultimii ani, primii 10 clienţi au variat, cu toate acestea, din punct de vedere istoric, Simtel a avut o anumită concentrare a veniturilor provenind de la clienţi cheie. Această concentrare a devenit vizibilă în special din 2019, când ponderea veniturilor provenite din energia verde a crescut datorită parteneriatului cu marii retaileri din România - Dedeman și REWE (Penny Market). În 2022, primii 5 clienţi au generat aproximativ 43% din veniturile companiei.

Client	% din CA	Linia de business
Client 1	15%	Energie
Client 2	13%	Energie
Client 3	5%	Energie
Client 4	5%	Energie
Client 5	5%	Telecom

## PRINCIPALII INDICATORI OPERAŢIONALI

### Inginerie în telecomunicaţii

Mai jos sunt prezentate proiectele livrate de Simtel în anul 2022, împărţite per tip de proiect:

Tip de proiect	2019	2020	2021	2022
Autorizare	50	86	38	51
Instalare site-uri noi	43	76	32	67
Reconfigurare site-uri	87	89	73	45
Proiectare	65	108	120	94
Link-uri de date - microunde	41	78	85	10
Fibră optică	10 km	18 km	428 km	530 km
Alte tipuri de lucrări (rotere, switch-uri, lucrări civile, electrice)	180	289	312	121

### Inginerie în energie regenerabilă – centrale electrice fotovoltaice

Indicatorii cheie pe care Compania îi urmăreşte pentru această linie de business sunt numărul de centrale fotovoltaice noi puse în funcţiune, mentenanţa (în MWp) precum și mentenanţa pentru proiectele fotovoltaice din străinătate.

Tip de proiect	2019	2020	2021	2022
Centrale fotovoltaice noi (nr. unităţi/an)	34	56	50 (dar cu putere instalată în creştere faţă de 2020)	150

Mentenanța totală (MWp) - proiecte în care doar Simtel face mentenanță	77	100	150	200
Mentenanța la proiecte fotovoltaice din alte țări (nr. proiecte/an)	11 (proiecte cu puteri instalate între 1-20 MW)	12 (proiecte cu puteri instalate între 1-20 MW)	155 (proiecte cu puteri instalate între 50kWp și 20 MW)	35

### Inginerie în automatizări industriale

Tip de proiect	2019	2020	2021	2022
Proiecte noi în România	7	12	3	35 (o parte fac sinergie cu proiectele de centrale electrice fotovoltaice_
Proiecte pentru Nidec în alte țări	10	7	9	6

### ANALIZĂ BILANȚ INDIVIDUAL

Activele imobilizate au crescut cu 50% în 2022, ajungând la 18 milioane de lei. Această poziție este formată în principal din imobilizări corporale, care au crescut cu 26%, până la 12,4 milioane de lei. Principalele imobilizări corporale ale companiei sunt: terenurile de la Giurgiu, lanca și Anina (achiziții făcute pentru dezvoltarea de proiecte fotovoltaice), spațiul comercial achiziționat în 2018 și utilizat pentru închiriere, mijloace de transport și mobilier și echipamente de birou. Creșterea provine din extinderea parcului auto ca urmare a majorării numărului de angajați. Imobilizările financiare au crescut cu 155%, la 5,6 milioane de lei. Creșterea aferentă acestei poziții, comparativ cu anul 2021 reflectă, în principal, achiziția părților sociale ale ANT Power Energy SRL și Advanced Robotics SRL (în prezent, Agora Robotics). Imobilizările necorporale din bilanț, în valoare de 27 mii de lei la 31 decembrie 2022 reprezintă licențe pentru diverse programe IT.

Activele circulante au crescut cu 115% comparativ cu începutul anului 2022, determinate de o creștere a stocurilor cu 200%, până la 64,3 milioane de lei. Creșterea stocurilor a fost determinată de cererea ridicată pentru soluțiile oferite de Simtel, aspect ce a condus la creșterea cantităților de panouri fotovoltaice depozitate și a altor echipamente și materiale deținute de companie în scopul implementării contractelor cu clienții. Ținând cont de întârzierile înregistrate la livrările din China și de creșterile de prețuri comunicate de furnizori pentru a doua jumătate a anului 2022, compania a luat decizia de a schimba modalitatea de aprovizionare – de la aprovizionarea pe proiect la aprovizionarea pe stoc. În acest scop, Simtel a obținut în T2 2022 finanțare bancară în valoare de 10 milioane de lei garantată cu stocurile achiziționate, capital care a fost investit în panouri fotovoltaice, iar în T3 2022 a accesat o nouă finanțare, în valoare de 15 milioane de lei, capital care a fost

îndreptat tot către achiziționarea de noi stocuri. Procesul de aprovizionare ține cont de fazele procesului de implementare și de termenele de livrare ale furnizorilor astfel încât societatea să eficientizeze fluxurile de numerar. Stocurile aprovizionate în avans acoperă necesarul imediat și nu totalitatea lucrărilor de finalizat.

Față de începutul anului 2022, creanțele au crescut cu 24% la 31 decembrie 2022, până la 39 milioane de lei. Toate creanțele sunt în termen. Creanțele comerciale au crescut, de asemenea, cu 21%, până la 36,8 milioane de lei. În 2022, Simtel a schimbat modalitatea de facturare a unui proiect – proiectele noi semnate se facturează în 4 tranșe, pe măsură ce se implementează proiectul, și, prin urmare, nu se mai așteaptă finalizarea proiectului. Noul model de facturare va sprijini evitarea caracterului sezonier al modelului de afaceri, însă, având în vedere că a fost introdus doar pentru contractele noi, va mai dura o perioadă până când veniturile între trimestre se vor stabiliza.

Casa și conturi la bănci a crescut de la 289 mii de lei, cât era la 1 ianuarie 2022, la 11,2 milioane de lei la 31 decembrie 2022, datorită gestionării mai prudente a capitalului, inclusiv menținerea unei poziții de numerar mai solide în urma operațiunii de majorare a capitalului social, care a avut loc în lunile mai și iunie 2022 și a fost finalizată în iulie 2022. Datorită relației bune cu băncile și costului atractiv de finanțare, compania continuă să finanțeze achiziționarea de stocuri prin utilizarea unui mix de finanțări și numerar, dar, în același timp, așa cum a fost menționat mai sus, schimbarea modului de facturare a condus și la îmbunătățirea fluxului de numerar.

<b>INDICATORI DE BILANȚ LA NIVEL INDIVIDUAL (LEI)</b>	<b>01/01/2022</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Δ %</b>
Active immobilizate	12.011.314	18.007.010	50%
Active circulante	53.241.757	114.411.251	115%
Cheltuieli înregistrate în avans	2.385	140.528	5792%
<b>Total active</b>	<b>65.255.456</b>	<b>132.558.789</b>	<b>103%</b>
Datorii curente	36.740.464	71.907.113	96%
Datorii pe termen lung	2.434.424	7.147.308	194%
Capitaluri proprii	26.080.568	53.012.262	103%
Venituri înregistrate în avans	0	492.106	
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>65.255.456</b>	<b>132.558.789</b>	<b>103%</b>

Datoriile curente au crescut cu 96%, până la 71,9 milioane de lei. Această categorie este compusă din datorii către furnizori terți, care au crescut cu 120%, până la 41,2 milioane de lei, pe fondul creșterii stocurilor aprovizionate. Plățile către furnizori nu sunt corelate cu finalizarea proiectelor. Compania are termene de plată negociate cu fiecare dintre furnizori săi. A doua cea mai mare categorie o reprezintă datoriile bancare pe termen scurt, care au crescut cu 140%, până la 21,5 milioane de lei, în urma contractării de către companie a două finanțări în 2022, în valoare de 10 milioane de lei, respectiv 20 milioane de lei, destinate aprovizionării de stocuri. O parte din aceste împrumuturi este vizibilă în cadrul datoriilor pe termen lung, care, de asemenea, au crescut cu 194%, de la 2,4 milioane de lei la 7,1 milioane de lei. Categoria de leasing financiar pe termen scurt a crescut cu 83%, până la 796 mii de lei.

Datoriile pe termen lung au crescut cu 194%, până la 7,1 milioane de lei, din care 5,13 milioane de lei reprezintă datorii bancare (+297%) și 2 milioane de lei, leasing financiar (+77%). Creșterea la nivelul datoriilor bancare pe termen lung are la bază și o finanțare cu

garanție InnovFin existentă la T1 2022, în valoare de 4,5 milioane de lei și care a fost transformată în credit pe 5 ani la momentul expirării garanției, fiind reclasificată din finanțare revolving în datorie pe termen lung. De asemenea, au fost contractate leasinguri financiare pe termen lung, care au crescut de la 1,6 milioane de lei până la 2,8 milioane de lei, pentru a acoperi necesarul de mașini destinate echipei de mentenanță, care este în continuă creștere.

Capitalurile proprii au crescut cu 103%, ajungând la 53 milioane de lei. Creșterea este determinată în principal de operațiunea de majorare de capital social care s-a încheiat în iunie 2022 și a fost efectiv înregistrată în iulie 2022. În urma acestei operațiuni, capitalul social al Companiei a crescut cu 11%, de la 1,4 milioane de lei până la 1,6 milioane de lei, iar primele de capital cu 113%, de la 13,5 milioane de lei, până la 28,7 milioane de lei.

### **ACTIVE CORPORALE ALE EMITENTULUI**

La sfârșitul anului 2022, principalele imobilizări corporale ale companiei erau: terenurile de la Giurgiu, lanca și Anina, un spațiu achiziționat la Băicoi pentru o investiție într-un depozit propriu, spațiul comercial achiziționat în 2018 și utilizat pentru închiriere, mijloace de transport, mobilier și echipamente de birou. Datorită modelului de afaceri al companiei, Simtel nu deține capacitate de producție.

În scopul desfășurării activităților zilnice, Simtel deține de asemenea active precum mașini, laptopuri, computere, telefoane mobile, imprimante multifuncționale, precum și articole de mobilier. Toate acestea se află la sediul companiei din Splaiul Independenței 319L, Clădirea Bruxelles Office Building (corp B), Sector 6, București. Gradul de uzură al proprietăților deținute de companie nu ridică probleme semnificative asupra desfășurării activității. Echipamentele IT deținute de companie au un grad de uzură fizică specific activității de birou – mic.

Nu există probleme referitoare la dreptul de proprietate asupra activelor corporale deținute de societate la sediul din București, întrucât bunurile sunt deținute integral de companie, nu sunt închiriate. Pentru anumite mașini, compania are încheiate contracte de leasing cu bănci locale, pe o perioadă în medie de 4 ani.

## ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA EMITENTULUI

Principala direcție de dezvoltare a afacerii este reprezentată de intensificarea activității liniei de business pentru energie verde și transformarea companiei din contractor EPC în ‘one-stop-shop’ prin oferirea întregii game de servicii necesare în piață. Aceasta include implementarea următoarelor acțiuni:

- **Scalarea subdiviziei de proiectare, instalare, implementare, construcție și mentenanță pentru proiecte fotovoltaice** prin continuarea activității actuale și adăugarea de servicii noi cum ar fi finanțarea proiectelor pe o perioadă de 5-9 ani pe modelul ESCO – care presupune oferirea unui pachet de servicii complet pentru clienți, inclusiv aranjarea finanțării proiectului;
- **Dezvoltarea subdiviziei de distribuție B2B** de componente și materiale necesare în construcția de proiecte de energie fotovoltaică. Astfel, se vor diversifica sursele de venituri pe segmentul de Energie, iar prin relațiile care vor fi construite cu clienții subdiviziei de distribuție se preconizează o mai bună reprezentare în teritoriu a serviciilor de EPC oferite de Companie, existând potențial de “cross-selling” și implicit creșterea vânzărilor subdiviziei de implementare proiecte.
- **Dezvoltarea de proiecte fotovoltaice pe sol până la stadiul ready-to-build**, cu oportunitatea de a continua construcția proiectului după vânzare, în calitate de contractor EPC. Prin această linie de dezvoltare, compania va produce beneficii atât din profitul obținut în urma vânzării proiectelor ready-to-build, precum și prin asigurarea prestării serviciilor de EPC pentru construcția ulterioară a proiectelor. În funcție de oportunitățile din piață, există și opțiunea dezvoltării complete, la cheie a proiectelor fotovoltaice și a vânzării ulterioare a acestora.
- **Continuarea dezvoltării subdiviziei de stații de încărcare mașini electrice** odată cu dezvoltarea acestei piețe. În această direcție sunt avute în vedere atât creșterea echipei și acumularea de cunoștințe, cât și dezvoltarea unei platforme de monitorizare și operare a stațiilor de încărcare pentru mașinile electrice care va completa paleta de servicii pentru această subdivizie.
- **Completarea paletii de servicii oferite cu servicii de operare parcuri fotovoltaice**, predicție producție/consum energie, vânzare energie pentru clienții deținători de parcuri fotovoltaice etc.
- **Producția de energie electrică**, ce presupune dezvoltarea de proiecte fotovoltaice proprii (achiziționare teren, dezvoltare proiect, construire, punere în funcțiune, etc.).

Aceste direcții de dezvoltare pot fi realizate atât organic, cât și prin achiziții, conducerea Companiei având ca strategie analizarea ambelor variante și luarea deciziilor punctual în funcție de oportunitățile disponibile în piață.

În ceea ce privește tendințele pieței de energie regenerabilă, sursele regenerabile de energie, inclusiv cele din sisteme fotovoltaice, constituie alternative la combustibilii fosili care contribuie la reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră, la diversificarea ofertei de energie și la reducerea dependenței de piețele volatile și incerte ale combustibililor fosili, în special de petrol și gaze.

Legislația UE privind promovarea surselor regenerabile a evoluat semnificativ în ultimii 15



ani. În 2009, liderii UE au stabilit obiectivul ca, până în 2020, 20% din consumul de energie al UE să provină din surse regenerabile de energie. În 2018, s-a stabilit obiectivul ca, până în 2030, 32% din consumul de energie al UE să provină din surse regenerabile de energie. În iulie 2021, având în vedere noile ambiții ale UE în materie de climă, colegiitorii au primit propunerea de a revizui obiectivul la 40 % până în 2030. În prezent au loc dezbateri privind cadrul de politici viitor pentru perioada de după 2030.

Prin urmare, tendința la nivel european este de implementare a unor soluții de producere a energiei regenerabile, această politică influențând semnificativ linia de business a Companiei care se ocupă cu dezvoltarea și construirea de sisteme fotovoltaice.

Având în vedere cele de mai sus, la data de 14 iulie 2021, Comisia a publicat un nou pachet legislativ privind energia, intitulat „Pregătiți pentru 55: îndeplinirea obiectivului climatic al UE pentru 2030 pe calea spre atingerea obiectivului de neutralitate climatică”, ca parte din Pactul Verde european.

De asemenea, Directiva privind energia din surse regenerabile, propune ridicarea obiectivului obligatoriu privind ponderea energiei din surse regenerabile în mix-ul energetic al UE la 40% până în 2030 (existând propunerea creșterii acestei proporții la 45%) și noi obiective la nivel național, precum:

- un nou criteriu de referință care să fixeze utilizarea în proporție de 49 % a energiei din surse regenerabile până în 2030 pentru clădiri;
- un nou criteriu de referință care să fixeze creșterea anuală a utilizării energiei din surse regenerabile pentru industrie la 1,1 puncte procentuale;
- o creștere anuală obligatorie de 1,1 puncte procentuale în utilizarea surselor regenerabile de energie pentru încălzire și răcire de către statele membre;
- o creștere anuală orientativă de 2,1 puncte procentuale a utilizării energiei din surse regenerabile și a căldurii și frigului reziduale pentru încălzirea și răcirea centralizată.

De asemenea, Guvernul României, prin Planul Național de Redresare și Reziliență și-a asumat 6 reforme și 6 tipuri principale de investiții, bugetul total fiind de 1,620 miliarde euro. Dintre aceste reforme menționăm: reforma pieței de energie electrică, prin înlocuirea cărbunelui din mixul energetic și susținerea unui cadru legislativ și de reglementare stimulat pentru investițiile private în producția de electricitate din surse regenerabile și reducerea intensității energetice a economiei prin dezvoltarea unui mecanism sustenabil de stimulare a eficienței energetice în industrie și de creștere a rezilienței

În plus, prin intermediul Legii nr. 101/2020 pentru modificarea și completarea Legii nr. 372/2005 privind performanța energetică a clădirilor se instituie obligativitatea creării unei infrastructuri / asigurării posibilității instalării unei infrastructuri care să permită construirea unor puncte de reîncărcare pentru vehiculele electrice.

De asemenea, diviziile de telecomunicații și automatizări industriale vor fi în continuare dezvoltate astfel încât să fie în poziții favorabile pentru a profita de oportunitățile piețelor în care activează. De exemplu, pentru industria de telecomunicații, este de așteptat ca odată cu alocarea de frecvențe 5G către operatorii de telefonie mobilă, să apară o serie de proiecte pentru dezvoltarea tehnologiei 5G în perioada 2022-2025.

## RISCURI

Cele mai semnificative riscuri legate de activitatea Simtel Team sunt prezentate mai jos. Cu toate acestea, riscurile prezentate în această secțiune nu includ toate acele riscuri asociate activității companiei. Per total, pot exista alți factori de risc și incertitudini pe care compania nu le cunoaște în momentul redactării acestui document și care pot modifica rezultatele efective ale emitentului, condițiile financiare, performanța și performanța în viitor și pot duce la o scădere a prețului acțiunii companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să efectueze verificările prealabile necesare pentru a-și elabora propria evaluare a oportunității de investiție.

**Riscul asociat dependenței de clienții mari** - În ultimii ani, primii 10 clienți ai Emitentului au adus între 80-90% din venituri către companie, indicând o mare dependență față de clienții mari. În ceea ce privește anul 2022, tendința arată o diminuare a acestui risc, primii 10 de clienți ai Emitentului au generat aproximativ 62% din veniturile acestuia. O eventuală schimbare de preferințe, dezvoltarea unei linii proprii concurente cu cea a Emitentului, a condițiilor contractuale sau a cerințelor acestor clienți ar putea afecta activitatea operațională, precum și rezultatele și poziția financiară a Emitentului. Activitatea diversificată a acestuia (telecom, energia regenerabilă, automatizări industriale), reputația în piață și cunoștințele unice contribuie la diminuarea acestui risc.

**Risc asociat lanțului de aprovizionare** - Activitatea companiei, în special în energia regenerabilă, depinde în mare măsură de parteneriatul cu furnizorii de produse, piese sau materii prime. Compania are o relație bună cu acești furnizori, totuși nu poate fi exclus faptul că pot apărea perturbări în lanțul de aprovizionare, cauzate de cererea imprevizibilă sau neclară a clienților, întreruperi ale fluxului de produse, inclusiv materii prime, piese și produse finite, sociale, factori guvernamentali și economici, sau, după cum s-a întâmplat recent, pandemii globale care pot perturba temporar furnizarea de echipamente necesare pentru ca Emitentul să livreze proiecte clienților.

**Riscul asociat cu persoanele cheie** - Activând într-o industrie specializată aflată în plină expansiune și care necesită, printre altele, cunoștințe tehnice avansate, Emitentul depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a inginerilor. Prin urmare, există posibilitatea ca, în viitor, compania să nu își poată păstra personalul cheie implicat în activitățile companiei ori să nu poată atrage alți membrii calificați în echipa de conducere sau persoane cheie, ceea ce ar afecta poziția de piață, precum și dezvoltarea sa viitoare. Astfel, atât pierderea membrilor din conducere, cât și a angajaților cheie ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, poziției financiare și rezultatelor operaționale ale companiei. Ca o modalitate de reducere a acestui risc, compania își propune ca în anii următori să implementeze programe de SOP (Stock Option Plans).

**Riscul privind concurența** - Schimbarea strategiei de către competitorii existenți sau intrarea unora noi pe piață, în special din afara României, cu bugete semnificative de finanțare creșterea agresivă, cu precădere în domeniul energiei regenerabile, va intensifica concurența și va pune presiune asupra activității desfășurate de societate, având riscul de a înregistra o scădere a cifrei de afaceri sau a profitului.

**Riscul pierderii reputației** - Este un risc inerent activității Emitentului, reputația fiind deosebit de importantă în mediul de afaceri. Riscul privind reputația este inerent activității economice a Emitentului. Abilitatea de a păstra și de a atrage noi clienți depinde și de recunoașterea brandului Simtel și de reputația acestuia pentru calitatea serviciilor oferite pe piață. O opinie publică negativă despre Emitent ar putea rezulta din practici reale sau percepute în piața de energie regenerabilă în general, cum ar fi neglijență în timpul furnizării de servicii sau chiar din modul în care Emitentul își desfășoară sau este percepută ca își desfășoară activitatea.

**Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii** - Emitentul vizează o creștere sustenabilă, ca direcție strategică de dezvoltare a activității conducerea propunându-și creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea tuturor celor 3 linii de afaceri. Cu toate acestea, nu este exclusă posibilitatea ca linia de dezvoltare aleasă de către Emitent în vederea extinderii activității să nu fie la nivelul așteptărilor și estimărilor, situație care ar putea genera efecte negative asupra situației financiare a Emitentului.

**Riscul asociat cu realizarea prognozelor** - Prognozele financiare pornesc de la premisa îndeplinirii planului de dezvoltare a afacerii. Emitentul își propune să emită periodic prognoze privind evoluția principalilor indicatori economico-financiar pentru a oferi potențialilor investitori și pieței de capital o imagine fidelă și completă asupra situației actuale și a planurilor de viitor avute în vedere de companie, precum și rapoarte curente cu detalierea elementelor comparative între datele prognozate și rezultatele efective obținute. Prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, iar politica privind prognozele este publicată pe site-ul companiei **AICI**. Prognozele vor fi făcute într-o manieră prudentă, însă există riscul de neîndeplinire al acestora, prin urmare, datele ce urmează a fi raportate de companie pot fi semnificativ diferite de cele prognozate sau estimate, ca rezultat al unor factori care nu au fost prevăzuți anterior sau al căror impact negativ nu a putut fi contracarat sau anticipat.

**Riscul economic și politic** - Activitatea și veniturile Emitentului pot fi afectate de condițiile generale ale mediului economic din România, iar o încetinire sau recesiune economică ar putea avea efecte negative asupra profitabilității și a operațiunilor. Astfel de condiții macroeconomice nefavorabile ar putea duce la o creștere a ratei șomajului, reducerea consumului și a puterii de cumpărare, ceea ce ar putea afecta cererea pentru produsele comercializate de Emitent.

**Riscul fiscal, legislativ și riscul legat de reglementari** - Afacerile de zi cu zi, precum și planurile de dezvoltare ale Emitentului pot fi afectate de eventuale modificări legislative. Acest lucru ar putea încetini expansiunea, având efecte asupra planului de afaceri pentru următorii ani, precum și asupra rezultatelor operaționale ale Emitentului.

**Riscul de preț** - Compania lucrează sub model EPC (Engineering, Procurement, Construction), sub care, în unele cazuri, trebuie să garanteze prețul livrării soluției „la cheie”. Riscul de preț afectează Emitentul în măsura în care prețurile la furnizorii de componente, echipamente, materiale și utilități cresc fără ca Emitentul să poată îngloba profitabil variațiile negative în prețul său final în condițiile menținerii cifrei de afaceri, respectiv, fără să poată minimiza efectele adverse prin gestiunea costurilor. Emitentul adresează acest risc printr-un control riguros al costurilor. Aceste măsuri permit dimensionarea marjelor de profit așa încât, odată materializat riscul de preț, impactul negativ al acestuia să poată fi absorbit la nivelul prețului serviciului final. Compania gestionează acest risc prin colaborarea cu companii mari și recunoscute la nivel local și internațional. Clienții cu care Emitentul colaborează sunt companii cu cifre de afaceri de aproximativ sute de milioane de euro, iar riscul acestora de a intra în imposibilitatea de plată a serviciilor este relativ scăzut.

**Riscul de lichiditate** - Riscul de lichiditate este inerent operațiunilor Companiei și este asociat cu deținerea de stocuri, creanțe sau alte active și de transformarea acestora în lichidități într-un interval de timp rezonabil, astfel încât Emitentul să își poată îndeplini obligațiile de plată către creditorii și furnizorii săi. În cazul neîndeplinirii de către Emitent a acestor obligații de plată sau a indicatorilor de lichiditate prevăzuți în contract, creditorii Emitentului (furnizorii comerciali, băncile, etc.) ar putea începe acțiuni de executare a activelor principale ale companie sau chiar ar putea solicita deschiderea procedurii insolvenței companiei, ceea ce ar afecta în mod semnificativ și negativ deținătorii de acțiuni și activitatea, perspectivele, situația financiară și rezultatele operațiunilor Emitentului.

Emitentul își monitorizează constant riscul de a se confrunta cu o lipsă de fonduri pentru desfășurarea activității, prin planificarea și monitorizarea fluxurilor de numerar, însă

întrucât nu se pot previziona cu exactitate veniturile nete, există riscul ca această planificare să fie diferită față de ceea ce se va întâmpla în viitor.

**Riscul gradului de îndatorare** - Emitentul are contractate facilități de credit, atât pe termen scurt, pentru finanțarea activității curente, cât și pe termen lung pentru finanțarea unor investiții. Aceste contracte de credit pot conține numeroase cerințe, inclusiv condiții afirmative, negative și financiare. Nerespectarea oricăreia dintre aceste condiții poate duce la activarea clauzei prin care creditul tras devine imediat scadent și este posibil ca Emitentul să nu dispună de lichidități suficiente pentru a satisface obligațiile de rambursare în cazul accelerării acestor obligații. Este posibil ca Emitentul să nu poată genera un flux de numerar din operațiuni suficiente și astfel nu există nici o asigurare ca Emitentul va avea acces la împrumuturi viitoare, în sume suficiente, care să permită plata datoriilor. Este posibil să fie nevoie de adoptarea uneia sau mai multor alternative, cum ar fi reducerea sau întârzierea cheltuielilor planificate și a investițiilor, vânzarea activelor, restructurarea datoriilor, obținerea de capitaluri suplimentare sau refinanțarea datoriei. Este posibil ca aceste strategii alternative să nu fie disponibile în termeni satisfăcători. Abilitatea societății de a-și refinanța datoriile sau de a obține finanțări suplimentare în condiții rezonabile din punct de vedere comercial, va depinde, printre altele, de starea financiară la momentul respectiv, de restricțiile acordurilor care reglementează datoriile curente și de alți factori, inclusiv de starea piețelor financiare și a piețelor în care Emitentul activează. Dacă Emitentul nu generează un flux de numerar din operațiuni suficiente și dacă alternativele menționate anterior nu sunt disponibile, este posibil ca Emitentul să nu dispună de suficient numerar care să-i permită să-și îndeplinească toate obligațiile financiare.

**Riscul ratei dobânzii și surselor de finanțare** - Unele din aceste contracte de finanțare ale Emitentului prevăd o rată variabilă a dobânzii. Prin urmare, compania este expusă riscului majorării acestei rate a dobânzii pe durata contractului de finanțare, ceea ce ar putea determina plata unei dobânzi mai mari și ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Emitentului. De asemenea, în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, acesta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unor finanțări noi în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Emitentului.

**Riscul de contrapartidă** – acesta este riscul ca o terță persoană fizică sau juridică să nu își îndeplinească obligațiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducând astfel la o pierdere financiară. Emitentul este expus riscului de credit din activitățile sale de exploatare (în principal pentru creanțe comerciale externe) și din activitățile sale financiare, inclusiv depozitele la bănci și instituții financiare, tranzacții de schimb valutar și alte instrumente financiare.

**Riscul asociat cu litigiile** - În contextul derulării activității sale, Emitentul este supus unui risc de litigii, printre altele, ca urmare a modificărilor și dezvoltării legislației. Este posibil ca Emitentul să fie afectat de alte pretenții contractuale, plângeri și litigii, inclusiv de la contrapărți cu care are relații contractuale, clienți, concurenți sau autorități de reglementare, precum și de orice publicitate negativă pe care o atrage un astfel de eveniment.

În ceea ce privește cererea de insolvență depusă împotriva Companiei de către URBAN ANTREPRIZA CONSTRUCȚII S.R.L. („Reclamantul”), adusă la cunoștința investitorilor prin intermediul Raportului Curent nr. 15 din data de 21.06.2022, reiterăm câteva aspecte legate de contractul în baza căruia Reclamantul a depus cererea:

- Părțile au încheiat un contract la data de 09.12.2021 pentru construcția unei centrale fotovoltaice, reclamantul în calitate de Beneficiar, Compania în calitate de Prestator, cu data de finalizare 25.05.2022;

- Compania a realizat mai multe servicii în temeiul contractului, inclusiv, dar nefiind limitate la analiză în teren, proiectare parțială, urmată de livrarea unor astfel de soluții de către Companie către Reclamant;
- Contractul a fost reziliat unilateral de Reclamant înainte de termenul de finalizare a contractului, în data de 05.04.2022, deși nu se poate pune problema neexecutării, fără justificare, a obligațiilor asumate de către Companie;
- Prin conduita sa, contrară bunei-credințe, începând cu refuzul semnării anexei la contract, esențială pentru determinarea obiectului acestuia, și culminând cu invocarea unor aspecte și adresarea unor solicitări străine de lucrările dorite inițial, Reclamantul a împiedicat executarea integrală a contractului;
- Compania i-a comunicat Reclamantului că, deși respinge ferm ideea rezilierii, precum și a unor pretenții ale acestuia împotriva Companiei, este, totuși, de acord cu încetarea contractului;
- Compania nu are nicio datorie certă, lichidă și exigibilă sau de alt fel față de Reclamant.

**În octombrie 2022, Tribunalul București a respins cererea de insolvență formulată de Urban Antrepriză Construcții S.R.L. în primă instanță, iar în martie 2023 a fost respins și apelul.**

Pe rolul tribunalului mai există un litigiu deschis de aceeași companie URBAN ANTREPRIZA CONSTRUCTII S.R.L. („Reclamantul”), pe același contract, în care de data aceasta solicită despăgubiri de aproximativ 2,5 milioane de lei. Legat de această cerere, Compania consideră că acest litigiu a fost intentat cu rea-credință și există șanse mici ca acesta să aibă succes în fața instanțelor judecătorești, având în vedere că reclamantul a renunțat din propria inițiativă la contract înainte cu o lună și jumătate de termenul de finalizare, mai mult de atât, a ascuns informații importante care puneau în imposibilitate conectarea centralelor electrice fotovoltaice, declarând-se beneficiar în condițiile în care el acționa ca Antreprenor General. Compania este solidă din punct de vedere financiar. Astfel, nu există riscuri legate de o eventuală obligație de plată, însă, în cazul în care aceasta ar exista, ar fi un impact în cash-flow și profit de aproximativ 2,5 milioane lei, impact ce poate fi gestionat de către Companie.

**Riscul asociat cu sistemele IT** - Eficiența activității Emitentului depinde într-o oarecare măsură de sistemele IT de gestiune utilizate de acesta. O defecțiune sau o breșă a sistemelor de informații ale Emitentului ar putea perturba activitatea acestuia, ar putea determina dezvăluirea sau utilizarea necorespunzătoare a informațiilor confidențiale sau patrimoniale, daune ale reputației companiei, creșterea costurilor acesteia sau ar putea determina alte pierderi. Materializarea oricăror dintre deficiențele de mai sus ar putea avea un efect negativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Emitentului.

**Risc privind protecția datelor cu caracter personal** - Emitentul colectează, stochează și utilizează, în cadrul operațiunilor sale, date cu caracter comercial sau personal referitoare la parteneri comerciali și angajați, care s-ar putea afla sub protecție contractuală sau legală. Deși încearcă să aplice măsuri de prevenire în vederea protejării datelor clienților și angajaților în conformitate cu cerințele legale privind viața privată, posibile scurgeri de informații, încălcări sau alte nerespectări ale legislației pot avea loc în viitor sau este posibil să se fi produs deja. Emitentul lucrează, de asemenea, cu furnizori de servicii și anumite societăți de software care pot constitui, de asemenea, un risc pentru companie în ceea ce privește respectarea de către aceștia a legislației relevante și a tuturor obligațiilor privind protecția datelor impuse acestora sau asumate de aceștia în contractele relevante încheiate cu Emitentul.

În cazul în care se produc orice încălcări ale legislației privind protecția datelor, acestea pot determina aplicarea unor amenzi, cereri de despăgubire, urmărirea penală a angajaților și directorilor, daune ale reputației și perturbarea clienților, cu un posibil efect negativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și situației financiare ale Societății.

**Alte riscuri** - investitorii potențiali ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care compania are cunoștință la momentul redactării acestui raport. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității emitentului, iar compania nu poate garanta faptul că aceasta cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care compania nu are cunoștință la momentul redactării raportului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului și pot conduce la o scădere a prețului acțiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL (AUDITAT)

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE (LEI)	31/12/2021	31/12/2022	Δ %
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>58.686.078</b>	<b>137.057.906</b>	<b>134%</b>
Cifra de afaceri	58.591.516	137.029.958	134%
Alte venituri din exploatare	94.562	27.948	-70%
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>50.700.478</b>	<b>122.512.490</b>	<b>142%</b>
Cheltuieli cu materialul, din care:	29.887.357	79.727.688	167%
<i>Cheltuieli cu materii prime și auxiliare</i>	27.366.629	77.653.296	184%
<i>Cheltuieli cu utilitățile</i>	51.187	115.778	126%
<i>Alte cheltuieli</i>	2.469.541	1.958.614	-21%
Cheltuieli cu personalul	4.240.623	9.415.544	122%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	628.790	1.200.981	91%
Alte cheltuieli de exploatare	15.943.708	32.168.277	102%
<b>Rezultat operațional</b>	<b>7.985.600</b>	<b>14.545.416</b>	<b>82%</b>
Venituri financiare	109.705	973.624	787%
Cheltuieli financiare	1.059.237	2.252.791	113%
<b>Rezultat financiar</b>	<b>(949.532)</b>	<b>(1.279.167)</b>	<b>-35%</b>
Venituri totale	58.795.783	138.031.530	135%
Cheltuieli totale	51.759.715	124.765.281	141%
<b>Rezultat brut</b>	<b>7.036.068</b>	<b>13.266.249</b>	<b>89%</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	891.620	1.696.768	90%
<b>Rezultat net</b>	<b>6.144.448</b>	<b>11.569.481</b>	<b>88%</b>

## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT (NEAUDITAT)

SITUAȚIE PROFIT & PIERDERE (LEI)	2022
<b>Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>139.863.002</b>
Cifra de afaceri	139.319.044
Alte venituri din exploatare	543.958
<b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>	<b>124.111.318</b>
Cheltuieli cu materialul, din care:	79.774.301
<i>Cheltuieli cu materii prime și auxiliare</i>	77.699.632
<i>Cheltuieli cu utilitățile</i>	116.054
<i>Alte cheltuieli</i>	1.958.614
Cheltuieli cu personalul	10.494.117
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	1.224.377
Alte cheltuieli de exploatare	32.618.524
<b>Rezultat operațional</b>	<b>15.751.684</b>
Venituri financiare	973.662
Cheltuieli financiare	2.253.318
<b>Rezultat financiar</b>	<b>-1.279.167</b>
Venituri totale	140.836.664
Cheltuieli totale	126.364.636
<b>Rezultat brut</b>	<b>14.472.028</b>
Impozitul pe profit/alte impozite	1.718.530
<b>Rezultat net</b>	<b>12.753.498</b>



## BILANȚ INDIVIDUAL (AUDITAT)

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	01/01/2022	31/12/2022	Δ %
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>12.011.314</b>	<b>18.007.010</b>	<b>50%</b>
Imobilizări necorporale	15.512	27.012	74%
Imobilizări corporale	9.788.529	12.356.236	26%
Imobilizări financiare	2.207.273	5.623.762	155%
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>53.241.757</b>	<b>114.411.251</b>	<b>115%</b>
<b>Stocuri</b>	<b>21.467.386</b>	<b>64.293.631</b>	<b>199%</b>
<b>Creanțe</b>	<b>31.485.068</b>	<b>39.071.352</b>	<b>24%</b>
Creanțe comerciale	30.435.804	38.918.953	28%
Creanțe cu societăți afiliate	35.437	1.372.209	3772%
Alte creanțe	1.013.827	767.149	-24%
<b>Casa și conturi la bănci</b>	<b>289.303</b>	<b>11.198.667</b>	<b>3771%</b>
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>2.385</b>	<b>140.528</b>	<b>5792%</b>
<b>Total active</b>	<b>65.255.456</b>	<b>132.558.789</b>	<b>103%</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>36.740.464</b>	<b>71.907.113</b>	<b>96%</b>
Furnizori terți	18.734.493	41.207.019	120%
Datorii față de companiile afiliate	2.829.312	2.692.645	-5%
Datorii bancare	8.965.795	21.484.500	140%
Datorii față de acționari	1.200.000	0	-100%
Leasing financiar	435.022	795.750	83%
Alte datorii pe termen scurt	4.575.842	5.727.199	25%
<b>Datorii pe termen lung, din care:</b>	<b>2.434.424</b>	<b>7.147.308</b>	<b>194%</b>
Datorii bancare	1.292.005	5.130.308	297%
Leasing financiar	1.142.419	2.017.000	77%
<b>Venituri în avans</b>	<b>0</b>	<b>492.106</b>	<b>100%</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>39.174.888</b>	<b>79.546.527</b>	<b>103%</b>
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>26.080.568</b>	<b>53.012.262</b>	<b>103%</b>
Capital subscris și vărsat	1.411.000	1.572.326	11%
Prime de capital	13.504.000	28.704.887	113%
Rezerve legale	282.200	314.465	11%
Profitul sau pierderea raportată	5.020.920	10.883.368	117%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	6.144.448	11.569.481	88%
Repartizarea profitului	282.000	32.265	-89%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>65.255.456</b>	<b>132.558.789</b>	<b>1043%</b>

## BILANȚ CONSOLIDAT (NEAUDITAT)

INDICATORI DE BILANȚ (LEI)	31/12/2022
<b>Active imobilizate, din care:</b>	<b>18.602.308</b>
Imobilizări necorporale	541.811
Imobilizări corporale	12.433.008
Imobilizări financiare	5.627.490
<b>Active circulante, din care:</b>	<b>115.790.446</b>
<b>Stocuri</b>	<b>64.296.525</b>
<b>Creanțe</b>	<b>40.247.883</b>
<i>Creanțe comerciale</i>	38.996.168
<i>Creanțe cu societăți afiliate</i>	2.445.837
<i>Alte active</i>	792.838
<b>Casa și conturi la bănci</b>	<b>11.398.436</b>
<b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>	<b>140.814</b>
<b>Total active</b>	<b>134.533.567</b>
<b>Datorii curente, din care:</b>	<b>72.656.189</b>
Furnizori terți	41.323.815
Datorii față de companiile afiliate	3.270.776
Datorii bancare	21.484.500
Datorii față de acționari	0
Leasing financiar	795.750
Alte datorii pe termen scurt	5.781.348
<b>Datorii pe termen lung, din care:</b>	<b>7.178.264</b>
Datorii bancare	5.130.308
Leasing financiar	2.047.956
<b>Venituri în avans</b>	<b>492.106</b>
<b>Total Datorii</b>	<b>80.326.559</b>
<b>Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>54.207.008</b>
Capital subscris și vărsat	1.573.856
Prime de capital	28.704.887
Rezerve legale	3.148
Profitul sau pierderea raportată	10.892.241
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	12.753.498
Repartizarea profitului	32.265
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>134.533.567</b>

## CASH-FLOW INDIVIDUAL

Denumire indicator	31.12.2021	31.12.2022
<b>ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE</b>		
Rezultat înainte de impozitare	7.036.068	13.266.249
<b>Ajustări pentru:</b>		
(+) Cheltuiala cu amortizarea și provizioanele pentru depreciere pentru activele corporale și necorporale	628.790	1.200.980
(+) Cheltuieli nete din diferențe de cursuri valutare	530.652	464.222
(+) Cheltuieli nete din dobânzi	418.880	814.696
(-) Profit / (+) Pierdere netă din vânzarea imobilizărilor corporale	0	0
<b>Flux de numerar înainte de modificarea fondului de rulment</b>	<b>8.614.390</b>	<b>15.746.148</b>
Diminuare / (majorare) clienți și alte conturi asimilate	-8.569.301	-5.366.186
(Diminuare) / majorare furnizori și alte conturi asimilate	12.171.594	21.749.781
Diminuare/(majorare) stocuri	-18.064.243	-42.826.245
<b>Flux de numerar rezultat din exploatare</b>	<b>-14.461.951</b>	<b>-26.442.650</b>
Dobânzi plătite	-431.536	-814.716
Impozit pe profit plătit	-776.687	-1.302.399
<b>Flux de numerar net obținut din exploatare</b>	<b>-7.055.783</b>	<b>-12.813.598</b>
<b>ACTIVITATEA DE INVESTIȚII</b>		
Achiziții imobilizări financiare	-1.568.719	-674.194
Împrumuturi acordate	0	-1.370.209
Rambursări de împrumuturi acordate	0	-1.200.000
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	-7.034.743	-3.220.921
Dobânzi încasate	12.656	20
<b>Flux de numerar net (utilizat) în activitățile de investiții</b>	<b>-8.590.806</b>	<b>-6.465.304</b>
<b>ACTIVITĂȚI FINANCIARE</b>		
Dividende plătite /incasate	-2.210.528	1.019.946
Trageri/rambursări împrumuturi	2.741.044	16.316.162
Majorare capital	14.914.000	12.846.731
<b>Flux de numerar net utilizat în activități financiare</b>	<b>15.444.516</b>	<b>30.182.839</b>
Creșterea / (Descreșterea) netă în disponibilitățile bănești și alte lichidități	<b>-202.073</b>	<b>10.903.937</b>
Disponibilități bănești și alte lichidități la începutul anului	<b>491.376</b>	<b>289.303</b>
<b>Disponibilități bănești și alte lichidități la sfârșitul perioadei</b>	<b>289.303</b>	<b>11.193.240</b>

## PRINCIPII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

COD	PREVEDERI CARE TREBUIE RESPECTATE	RESPECTĂ INTEGRAL	NU RESPECTĂ	EXPLICAȚII
<b>SECȚIUNEA A – RESPONSABILITĂȚILE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE (CONSILIUL)</b>				
A1.	Compania trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale companiei. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului			Nu se aplică – compania este administrată de Administrator Unic.
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștință Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	√		Emitentul respectă pe deplin această prevedere.
A3.	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.			Nu se aplică – compania este administrată de Administrator Unic.
A4.	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea președintelui. Raportul			Nu se aplică – compania este

	anual trebuie să conțină numărul de ședințe ale Consiliului.			administrată de Administrator Unic.
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru o perioadă în care această cooperare este aplicabilă va conține cel puțin următoarele:			Nu se aplică. Perioada pentru care Emitentul era condiționat de colaborarea cu un Consultant Autorizat a expirat la data de 01.07.2022.
A.5.1.	Persoană de legătură cu Consultantul Autorizat			
A.5.2.	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat;			
A.5.3.	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.			

### SECȚIUNEA B – CONTROLUL / AUDITUL INTERN

B1.	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a companiei cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale companiei, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.			Emitentul nu are implementată o astfel de politică. În orice caz, Simtel nu a efectuat în 2022 astfel de tranzacții.
B2.	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul companiei sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în		√	Audit intern este realizat de departamentul financiar - contabil al Emitentului.

	cadrul companiei, îi va raporta direct Directorului General.			
--	--	--	--	--

### SECȚIUNEA C – RECOMPENSE ECHITABILE ȘI MOTIVARE

C1.	Compania va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.	√		Emitentul își asumă publicarea acestor informații în cadrul raportului anual.
-----	---	---	--	---

### SECȚIUNEA D – CONSTRUIND VALOARE PRIN RELAȚIA CU INVESTITORII

D1.	Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a companiei va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:	√		Simtel Team respectă toate regulile referitoare la funcția IR, așa cum este detaliat mai jos. Compania are o secțiune dedicată pentru relații cu investitorii pe site-ul <a href="http://www.simtel.ro">www.simtel.ro</a> .
D1.1	Principalele regulamente ale companiei, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare	√		Regulamentele cheie ale Simtel Team pot fi găsite pe site-ul emitentului.
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	√		CV-urile și biografiile personalului din conducerea companiei pot fi găsite pe site-ul Simtel Team, precum și în rapoartele anuale.
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice;	√		Toate rapoartele curente și periodice ale Simtel Team sunt disponibile pe site-ul emitentului.
D1.4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente;	√		Toate informațiile legate de AGA Simtel

	hotărârile adunărilor generale;			Team sunt disponibile pe site-ul emitentului.
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni;	✓		Dacă este cazul, aceste informații vor fi publicate de companie pe site-ul Simtel Team, precum și printr-un raport curent trimis către BVB.
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	✓		Dacă este cazul, aceste informații vor fi publicate de companie pe site-ul Simtel Team, precum și printr-un raport curent trimis către BVB.
D1.7	Compania trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a companiei, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare	✓		Datele de contact pentru departamentul de IR al Simtel Team pot fi găsite pe site-ul companiei, la secțiunea „Investitori”.
D2.	Compania trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care compania declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a companiei.	✓		Politica de dividend a companiei este disponibilă pe site-ul Simtel Team, la secțiunea „Investitori”.
D3.	Compania trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului	✓		Politica Simtel Team privind prognozele este disponibilă pe site-ul companiei, la secțiunea „Investitori”.

	total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa-numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.			
D4.	Compania trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale, astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	✓		Simtel Team organizează și va continua să organizeze AGA în zile lucrătoare, la sediul companiei din Bucureștim, precum și online, prin intermediul platformei eVOTE.
D5.	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	✓		Simtel Team emite toate informațiile pentru investitori, inclusiv rapoarte financiare, în mod bilingv, în engleză și în româna.
D6.	Compania va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.	✓		Simtel Team va organiza cel puțin o dată pe an „Ziua Investitorului SMTL” eveniment la care vor fi invitați toți stakeholderii, investitori, analiști și reprezentanți mass-media.



## DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 26 aprilie 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că raportarea contabilă pentru perioada cuprinsă între 01.01.2022 și 31.12.2022 a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile și redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Simtel Team S.A. și că raportul anual pentru 2022 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în 2022 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare individuale ale companiei.

**Iulian Nedea**

Administrator Unic Simtel Team S.A.

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: Actionari societății SIMTEL TEAM SA

### Opinie

Am auditat Situațiile financiare anexate aparținând societății SIMTEL TEAM SA (denumită în continuare „Societatea”), cu sediul în București, Sector 3, Spl. Independentei, Nr. 319, Bl. OB 410, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40 / 564 / 2010, cod de înregistrare fiscală: RO 26414626, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2022**, contul de profit și pierdere, situația fluxului de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii pentru exercițiul încheiat la aceasta dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare la **31 decembrie 2022** se identifică astfel:

Activ net / Total capitaluri proprii:	53.012.262 lei
Profitul net al exercițiului financiar	11.569.481 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de **31 decembrie 2022**, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice Nr. 1802 / 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare (în cele ce urmează **OMFP 1802 / 2014**).

### Bază pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

3B EXPERT AUDIT  
J40/6669/1998  
RO10767770

CECCAR 158/2000  
CAFR 073/2001  
UNPRL 2032/2000  
ASF IT 184/2016  
ASF 220/2016

Aurel Vlaicu nr. 114  
Sector 2 Bucuresti  
020098 Romania

T: +4 021 211 74 59  
F: +4 021 211 74 69

3bexpert@auditor.ro  
auditor.ro  
russellbedford.com

## *Alte informații – Raportul administratorului unic*

Administratorul unic este responsabil pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului unic, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

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 legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat 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 cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.*

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 situațiile financiare;
- b) Raportul administratorului unic a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate Anexa, Capitolul 7, punctele 489 - 492 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 / 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În plus, 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.

## *Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare*

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802 / 2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afară acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

## *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

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 va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate 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 cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate 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 indoile 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 probe 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 prezentărilor 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.

Comunicarea persoanelor responsabile cu guvernanța, 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.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

### Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.

### Badiu Anișoara Adriana

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 77



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: ANIȘOARA ADRIANA BADIU  
Registrul Public Electronic: AF 77

### Pentru și în numele 3B Expert Audit S.R.L.:

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 73

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firmă de audit: 3B EXPERT AUDIT S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA 73

București, România  
23.03.2023

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

JUDEȚ: BUCUREȘTI  
 PERSOANĂ JURIDICĂ: **SIMTEL TEAM SA**

FORMA DE PROPRIETATE: SOCIETATE PE ACTIUNI  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ: Lucrari de constructii a  
 proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii

ADRESA loc. SECTOR 6  
 Spl. Independentei, Nr. 319L, Bruxelles  
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J40 / 564 / 2010

COD CLASA CAEN: 4222  
 COD DE INREGISTRARE FISCALA : RO 26414626

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1		-	-
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2		-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3		15,512	27,012
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	4		-	-
5. Active necorporale de explatare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	5		-	-
6.Avansuri (ct.4094)	6		-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>7</b>		<b>15,512</b>	<b>27,012</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8		4,923,174	5,696,771
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9		2,154,733	3,497,053
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		242,234	799,509
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		2,434,829	2,350,298
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-2931)	12		-	-
6. Investiții imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13		-	-
7. Active corporale de exploatare si ev.resurselor minerale (ct.216- 2816-2916)	14		-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16		33,559	12,605
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>1</b>	<b>9,788,529</b>	<b>12,356,236</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	18		70,000	3,563,714
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		-	-
3. Interese de participare (ct.262+263-2962)	20		-	-
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		-	-
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265+266 - 2963)	22		-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		2,137,273	2,060,048
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>2,207,273</b>	<b>5,623,762</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>12,011,314</b>	<b>18,007,010</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/-308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26		18,771,214	61,042,719
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27			
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29		2,696,172	3,250,912
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>11</b>	<b>21,467,386</b>	<b>64,293,631</b>
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)</b>				
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31		30,471,241	36,779,595
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		2,000	1,372,209
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	33		-	-
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34		1,011,827	767,149
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	36		-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>5</b>	<b>31,485,068</b>	<b>38,918,953</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		-	-
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38			
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>39</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	15	289,303	11,198,667
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)</b>	<b>41</b>		<b>53,241,757</b>	<b>114,411,251</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	43		2,385	140,528
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	44		-	-



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		8,605,498	21,484,500
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		2,338,997	26,178,524
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48		21,563,805	17,720,140
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	50			1,000
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453****)	51			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52		4,232,164	6,522,949
<b>TOTAL (rd.45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>36,740,464</b>	<b>71,907,113</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	<b>54</b>		<b>16,503,678</b>	<b>42,546,245</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>55</b>		<b>28,514,992</b>	<b>60,553,255</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		1,652,302	5,130,308
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		-	-
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	61		-	-
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	62		-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct.1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** +437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 +456**** + 4581 + 462 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		782,122	2,017,000
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>5</b>	<b>2,434,424</b>	<b>7,147,308</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022 1	31 decembrie 2022 2
A	B			
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	65		-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		-	-
<b>TOTAL (rd. 65 la 97)</b>	<b>68</b>		-	-
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
<b>1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)</b>	<b>69</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.475*)	70		-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.475*)	71		-	-
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)</b>	<b>72</b>		-	<b>492,106</b>
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		-	98,421
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		-	393,685
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd76+77)</b>	<b>75</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		-	-
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		-	-
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75+78)</b>	<b>79</b>		-	<b>492,106</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		1,411,000	1,572,326
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.1031)	84		-	-
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>7</b>	<b>1,411,000</b>	<b>1,572,326</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		13,504,000	28,704,887
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87			
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		282,200	314,465
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89			
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90			
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>91</b>		<b>282,200</b>	<b>314,465</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		-	-
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		-	-
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
SOLD C (ct. 117)	95		5,020,920	10,883,368
SOLD D (ct. 117)	96			
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
SOLD C (ct. 121)	97		6,144,448	11,569,481
SOLD D (ct. 121)	98			
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		282,000	32,265
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>100</b>		<b>26,080,568</b>	<b>53,012,262</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	101			
Patrimoniul public (ct. 1017)	102			
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>103</b>	<b>12</b>	<b>26,080,568</b>	<b>53,012,262</b>

Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

Nume si prenume  
GOGORITA MIRELA

Semnatura





**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2021	2022
		1	2
A	B		
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>	<b>1</b>	<b>58,591,516</b>	<b>141,908,762</b>
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	58,591,516	137,029,958
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3		4,875,304
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4		3,500
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au derulare contracte de leasing (ct.766)	5		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>			
Sold C	7		
Sold D	8		
<b>3. Venituri din producția de imobilizari corporale si necorporale (ct.721+722)</b>	<b>9</b>		
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12		13,500
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	94,562	14,448
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	-	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10+ 11 +12 +13)</b>	<b>16</b>	<b>58,686,078</b>	<b>137,057,906</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	27,434,829	77,213,668
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2,469,541	539,184
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	51,187	115,778
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		1,958,614
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	68,200	99,556
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 +24), din care:</b>	<b>22</b>	<b>4,240,623</b>	<b>9,415,544</b>
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4,131,646	9,211,347
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	108,977	204,197
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26- 27)</b>	<b>25</b>	<b>628,790</b>	<b>1,200,981</b>
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	628,790	1,200,981
a.2) Venituri (ct.7813) 23	27	-	-
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)</b>	<b>28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>15,943,708</b>	<b>32,168,277</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	15,692,860	29,666,501
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635+6586*)	33	69,737	1,785,451
11.3. Alte cheltuieli (ct.652)	34		
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile si alte evenimente similare (ct.6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	181,111	716,325
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	-	-

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
23. MAR. 2023  
auditors accountants consultants  
INITIALISED FOR IDENTIFICATION

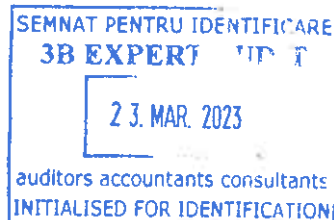
**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2021	2022
A	B	1	2
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>	-	-
- Cheltuieli (ct.6812)	40	-	-
- Venituri (ct.7812)	41	-	-
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+39)</b>	<b>42</b>	<b>50,700,478</b>	<b>122,512,490</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	7,985,600	14,545,416
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44		
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct.766*)	47	12,656	20
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49		
15 .Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	97,049	973,604
din care venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51	-	-
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)</b>	<b>52</b>	<b>109,705</b>	<b>973,624</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>53</b>	-	-
- Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	431,536	814,716
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	627,701	1,438,075
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)</b>	<b>59</b>	<b>1,059,237</b>	<b>2,252,791</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	-	-
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	949,532	1,279,167
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>62</b>	<b>58,795,783</b>	<b>138,031,530</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>63</b>	<b>51,759,715</b>	<b>124,765,281</b>
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62- 63)	64	7,036,068	13,266,249
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	891,620	1,696,768
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	-	-
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	6,144,448	11,569,481
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	-	-

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
GOGORITA MIRELA



**SIMTEL TEAM SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE -METODA INDIRECTA**

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	RON	
		Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022
A	B		
<b>ACTIVITATI DE EXPLOATARE</b>			
Rezultat inainte de impozitare	01	7,036,069	13,266,249
Ajustari pentru:		0	
(+) Cheltuiala cu amortizarea si provizioanele pentru depreciere pentru activele corporale si n	02	628,790	1,200,980
(+) Cheltuieli nete din diferente de cursuri valutare	03	530,652	464,222
(+) Cheltuieli nete din dobanzi	04	418,880	814,696
(-) Profit / (+) Pierdere neta din vanzarea imobilizarilor corporale	05	0	0
<b>Flux de numerar inainte de modificarea fondului de rulment (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>8,614,391</b>	<b>15,746,147</b>
Diminuare / (majorare) clienti si alte conturi asimilate	07	(8,569,301)	(5,366,186)
(Diminuare) / majorare furnizori si alte conturi asimilate	08	12,171,593	21,749,781
Diminuare/(majorare) stocuri	09	(18,064,243)	(42,826,245)
<b>Flux de numerar rezultat din exploatare (rd. 07 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>-14,461,951</b>	<b>-26,442,650</b>
Dobanzi platite	11	(431,536)	(814,716)
Impozit pe profit platit	12	(776,687)	(1,302,399)
<b>Flux de numerar net obtinut din exploatare (rd.06+10+11+12)</b>	<b>13</b>	<b>-7,055,783</b>	<b>-12,813,618</b>
<b>ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>		0	
Achizitii imobilizari financiare	14	(1,568,719)	(674,194)
Imprumuturi acordate	15	0	(1,370,209)
Rambursare imprumuturi atrase de la actionari	16	0	(1,200,000)
Plati rate leasing	17	0	0
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	18	(7,034,743)	(3,220,921)
Dobanzi incasate	19	12,656	20
<b>Flux de numerar net (utilizat) in activitatile de investitii (rd.14 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>(8,590,806)</b>	<b>(6,465,304)</b>
<b>ACTIVITATI FINANCIARE</b>		0	
Dividende incasate	21	(2,210,528)	1,019,946
Trageri/rambursari imprumuturi	22	2,741,044	16,316,162
Majorare capital	23	14,914,000	12,846,731
<b>Flux de numerar net net utilizat in activitati financiare (rd. 21 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>15,444,516</b>	<b>30,182,839</b>
Cresterea / (Descresterea) neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd 13 + 20 + 26)	25	(202,073)	10,903,937
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	26	491,376	289,303
<b>Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul perioadei (rd. 25+26)</b>	<b>27</b>	<b>289,303</b>	<b>11,193,240</b>

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
GOGORITA MIHAILA



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (Amortizari si ajustari pentru deprecieri sau pierderi de valoare)				LEI Total	
	01.01.2022	Cresteri	Reduceri	31.12.2022	01.01.2022	Cresteri	Reduceri	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
<b>I.IMOBILIZARI NECORPORALE</b>										
1. Alte imobilizari	40,774	37,081		77,855	25,262	25,581		50,843	15,512	27,012
<b>SUBTOTAL</b>	<b>40,774</b>	<b>37,081</b>		<b>77,855</b>	<b>25,262</b>	<b>25,581</b>		<b>50,843</b>	<b>15,512</b>	<b>27,012</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>										
1. Terenuri	4923174	315,980		5,239,154					4,923,174	5,239,154
2. Constructii		457,617		457,617					0	457,617
3. Investitii imobiliare	2,688,425			2,688,425	253,596	84,531		338,127	2,434,829	2,350,298
4. Instalatii tehnice si masini	3,948,112	2,299,038	125,033	6,122,117	1,793,379	956,718	125,033	2,625,064	2,154,733	3,497,053
5. Birotica si mobilier	406,583	691,426		1,098,009	164,349	134,151		298,500	242,234	799,509
6. Avansuri pentru imobilizari	33559	12,605	33,559	12,605					33,559	12,605
<b>SUBTOTAL</b>	<b>11,999,853</b>	<b>3,776,666</b>	<b>158,592</b>	<b>15,617,927</b>	<b>2,211,324</b>	<b>1,175,400</b>	<b>125,033</b>	<b>3,261,691</b>	<b>9,788,529</b>	<b>12,356,236</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>										
Titluri detinute la entitati afiliate + garantii + depozite colaterale	2,277,273	3,797,428	380,939	5,693,762	70,000			70,000	2,207,273	5,623,762
<b>TOTAL</b>	<b>14,317,900</b>	<b>7,611,175</b>	<b>539,531</b>	<b>21,389,544</b>	<b>2,306,586</b>	<b>1,200,981</b>	<b>125,033</b>	<b>3,382,534</b>	<b>12,011,314</b>	<b>18,007,010</b>

**II. IMOBILIZARI CORPORALE**

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar 2022 se prezinta:

	LEI							Total
	Investitii imobiliare - teren	Investitii imobiliare - constructii	Constructii - amenajare spatiu inchiriat	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si	Avansuri		
<b>Cost/evaluare</b>								
Sold la 01 ianuarie 2022	4,923,174	2,688,425	0	3,948,112	406,583	33,559	11,999,853	
Achizitii in leasing (Nota 16)				2,052,399			2,052,399	
Achizitii	315,980		457,617	246,639	691,426	12,605	1,724,267	
Vanzari				125,033		33,559	158,592	
Sold la 31 decembrie 2022	5,239,154	2,688,425	457,617	6,122,117	1,098,009	12,605	15,617,927	
<b>Deprecierea cumulata</b>								
Sold la 01 ianuarie 2022		253,596	0	1,793,379	164,349	0	2,211,324	
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		84,531		956,718	134,151		1,175,400	
Reduceri				125,033			125,033	
Sold la 31 decembrie 2022	0	338,127	0	2,625,064	298,500	0	3,261,691	
Valoarea contabila neta la 01 ianuarie 2022		5,239,154	2,434,829	0	2,154,733	33,559	9,788,529	
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2022		5,239,154	2,350,298	457,617	3,497,053	799,509	12,356,236	

SEMNASAT PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
 23. MAR. 2023  
 auditors accountants consultants  
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**III. IMOBILIZARI FINANCIARE**

Detinerea partilor sociale la filiale la 31.12.2022:

Nr Crt	Societatea	Date de identificare filiala	Data achizitiei / infiintarii	Nr parti sociale deținute de SIMTEL	Cota de participare	Valoare nominala / p.s.	Valoare de participare	Valoare de detinere	Valoare capital social al entitatii	Document privind detinere parti sociale	Valori pentru cash flow 2022
1	SIMTEL INDUSTRIAL CONTROL SRL (denumire veche Mangalia Solar SRL) - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 1, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13194 / 2012, CUI 30891542	2021	531	75%	100 lei	53.100 lei	70.000 lei	70.800 lei	Certificat Constatazor nr. 279067 / 13.04.2021	-
2	PLESONU SOLAR SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 3, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13269 / 2012, CUI 30897170	2021	700	98,6%	100 lei	70.000 lei	70.000 lei	71.000 lei	Certificat Constatazor nr. 279120 / 13.04.2021	-
3	SMTL SOLAR ANINA SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 1646 / 2022, CUI 45559062	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Certificat constatazor nr. 139667 / 07.02.2023	200 lei
4	SMTL SOLAR IANCA SRL participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 1645 / 2022, CUI 45559070	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Certificat constatazor nr. 14252 / 08.02.2023	200 lei
5	ADVANCED ROBOTICS SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sectorul 2, Șoseaua ȘTEFAN CEL MARE, Nr. 40, Bloc 40, Scara 1, Etaj 4, Ap. 32, inregistrat in Registrul Comertului J40/12502/2020, CUI 43110961, detinere 51 parti sociale	2022	51	51%	10 lei	510 lei	1.977.720 lei	1000 lei	Certificat Constatazor nr. 1959850 / 03.10.2022	494.430 lei diferenta de 300.000 euro conversie actiuni Simtel
6	ANT POWER ENERGY SRL - participare capital social	sediu in Municipiul Constanta, Strada Rasari, Nr. 12, birou, Judet Constanta	2022	102	51%	10 lei	1.020 lei	1.514.394 lei	2000 lei	Certificat Constatazor nr. 877708 / 23.09.2022	178.164 lei diferenta de 210.000 euro conversie actiuni Simtel
7	SMTL SOLAR GIURGIU SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13372 / 2021, CUI 44688956	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Contract de cesiune parti sociale din 31.01.2022	200 lei
8	SIMTEL SOLAR SRL	Sediul in Chisinau, MD-2072 str. Independentei 263, republica Moldova, Registrul de stat 503668/10.10.2022 IDNO: 1022600043512	2022	1	100%	1000 lei	1000 lei	1.000 lei	1.000 lei	Extras din registrul de stat nr. 503668/10.10.2022	1.000 lei
								3.633.714 lei			674.194 lei

SEMNASAT PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
 23. MAR. 2023  
 auditors accountants consultants  
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Imobilizarile financiare la valoarea bruta la 31.12.2022 sunt in suma de 5,623,762 lei din care titlurile in suma de 3,563,714 lei, garantii in valoare de 1,610,047 lei si depozite colaterale de 450,000 lei (Nota 15).

<b>Beneficiar al garantiei</b>	<b>Valoare garantie 31 decembrie 2021</b>	<b>Valoare garantie 31 decembrie 2022</b>
Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii (ANCOM)	84152	0
Sema Parc S.A.	60,709	60,709
GBE - Electrocentrale Grup S.A.	4,050	0
Elis Pavaje	30,581	0
REWE PROJEKTENTW-GARANTIE	1,214,268	1,261,662
IKEA	106,490	53,245
Licitatie Apa- Canal	100,000	0
TELEKOM ROMANIA COMMUNICATION	22,093	22,093
GARANTIE LICITATIE COMUNA MIHAESTI	5,000	5,000
GARANTIE LICITATIE Hidroelectrica SA	9,000	9,000
Garantie buna executie CTPark	0	186,220
Alte garantii	17,026	12,119
<b>Total</b>	<b>1,653,369</b>	<b>1,610,048</b>

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

Societatea nu figureaza cu provizioane inregistrate la 31 decembrie 2021 si la 31 decembrie 2022. Societatea a constituit accruaieri pentru estimarea costului de audit aferent anului 2022 si pentru a reflecta rezultatul inventarului efectuat in Ianuarie 2023. Costurile aferente anului 2022 primite pe documente emise in 2023 au fost inregistrate in decembrie 2022 prin contul 408 si 4428.

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

<b>Destinatia</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</b>
<b>Profit net de repartizat :</b>	<b>6,144,448</b>	<b>11,569,481</b>
- Rezerva legal	282,000	32,265
- Alte rezezerve		
- Dividende		
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>5,862,448</b>	<b>11,537,216</b>

In exercitiul financiar 2022 nu au fost distribuite dividende. Administrator unic va supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor constituirea rezervei legale in limita de 20% din valoarea capitalului social si nerepartizarea diferentei ramase din profitul net realizat in exercitiul financiar 2022.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Analiza rezultatului din exploatare aferent exercitiului financiar 2022 comparativ cu exercitiul financiar 2021 se prezinta dupa cum urmeaza:

Indicatorul		LEI	
		Exercitiul financiar 2021	Exercitiul financiar 2022
<b>Cifra de afaceri neta</b>		<b>58,591,516</b>	<b>137,029,958</b>
<b>Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate</b>	(3+4+5)	<b>48,745,559</b>	<b>117,415,975</b>
Cheltuielile activitatii de baza		34,764,323	90,713,004
Cheltuielile activitatilor auxiliare		856,167	1,875,224
Cheltuielile indirecte de productie		13,125,069	24,827,747
<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete</b>	(1-2)	<b>9,845,957</b>	<b>19,613,983</b>
Cheltuielile de desfacere		0	0
Cheltuieli generale de administratie		1,954,919	5,096,515
Alte venituri din exploatare		94,562	27,948
<b>Rezultatul din exploatare</b>	(6-7-8+9)	<b>7,985,600</b>	<b>14,545,416</b>

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. Situatia creantelor la 31 decembrie 2022**

Creante	31 decembrie	31 decembrie	Termen de lichiditate	
	2021	2022	sub 1 an	peste 1 an
	0	1	2=3+4	3
<b>Creante comerciale, din care:</b>	<b>30,471,241</b>	<b>36,779,595</b>	<b>36,779,595</b>	
Clienti *)	29,858,410	35,201,557	35,201,557	
Clienti facturi intocmit	3,021	6	6	
Furnizori debitori	609,810	1,578,032	1,578,032	
<b>Alte creante, din care:</b>	<b>1,013,827</b>	<b>2,139,358</b>	<b>2,139,358</b>	
Debitori diversi	731,640	347,278	347,278	
Creante sociale	65,397	89,520	89,520	
TVA neexigibila	208,309	323,870	323,870	
Sume in curs de clarificare	0	0	0	
Decontari entitati afiliate	2,000	1,372,209	1,372,209	
Alte creante cu bugetul de stat	6,481	6,481	6,481	
<b>TOTAL</b>	<b>31,485,068</b>	<b>38,918,953</b>	<b>38,918,953</b>	



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**B. Situatia datoriilor la 31 decembrie 2022**

Datorii	Nota	31 decembrie	31 decembrie	Termen de exigibilitate		
		2021	2022	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0		1	2=3+4+5	3	4	5
Facilitati de credit	14	10,257,800	26,614,808	21,484,500	5,130,308	0
Clientsi creditori*)		2,338,997	26,178,524	26,178,524		
Datorii comerciale, din care		21,563,805	17,720,140	17,720,140		
Furnizori		21,031,794	28,124,386	28,124,386		
Furnizori facturi nesoosite		532,011	-10,404,246	-10,404,246		
Sume datorate entitatilor din grup		0	1,000	1,000		
Alte datorii, din care		3,814,286	8,539,949	6,522,949	2,017,000	0
Impozit pe profit		729,668	1,124,037	1,124,037		
TVA de plata		916,712	2,265,035	2,265,035		
TVA neexigibil aferent stocurilor		0	0	0		
Salarii si datorii salariale		431,194	1,295,396	1,295,396		
Principal contracte leasing financiar	16	1,577,441	2,812,750	795,750	2,017,000	0
Creditori diversi		83,519	1,019,952	1,019,952		
Sume in curs de clarificare		75,752	22,779	22,779		
Actionari conturi curente		1,200,000	0	0		
<b>TOTAL</b>		<b>37,974,888</b>	<b>79,054,421</b>	<b>71,907,113</b>	<b>7,147,308</b>	<b>0</b>

Activele circulante sunt :

Active circulante	31 decembrie	31 decembrie
	2021	2022
Stocuri	21,467,386	64,293,631
Creante	31,485,068	38,918,953
Investitii pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	289,303	11,198,667
<b>Total</b>	<b>53,241,757</b>	<b>114,411,251</b>

Activele circulante in suma de 114,411,251 Lei (2021 : 53,241,757 Lei) si acopera datoriile curente in suma de 71,907,113 Lei (2021 : 36,740,464 Lei).

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**Bazele prezentarii**

Situatiile financiare aferente anului 2022 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, reglementari ce transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE de modificare a Directivei 2006/43/CE publice (denumita OMFP 1802/2014), Societatea incadrandu-se in criteriile de marime prevazute in Anexa, pct. 9 (4) din O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind, conform Anexei Sectiunea 2.1 pct.20 alin.2 din O.M.F.P. nr. 1802/2014:

- bilantul prescurtat,
- contul de profit si pierdere,
- notele explicative.

Situatiile financiare incheiate la 31.12.2022 au fost supuse auditarii ca urmare a deciziei asociatilor / actionarilor de a introduce Societatea la tranzactionare pe o piata alternativa.





**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)**

Avand in vedere scopul pentru care situatiile financiare incheiate la 31.12.2022 au fost supuse auditarii s-au intocmit si situatiile financiare cuprinzand :

- bilantul,
- contul de profit si pierdere,
- situatia fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrarile contabile este leul (LEU).

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea Societatii si cele facute de catre Societate la data intocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimarile sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute.

**Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile**

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentie exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Inregistrarile contabile care stau la baza intocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala (LEI) si au la baza principiul costului istoric.

**Continuitatea activitatii**

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii administratorul analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Obiectivul Societatii pentru exercitiul financiar 2023 il reprezinta dublarea numarului de proiecte la cheie si extinderea portofoliului de clienti semnificativi pentru care Societatea, detinand personal tehnic specializat, poate stabili cele mai bune solutii de automatizari industriale, construire de site-uri de telecomunicatii cu tehnologia 2G, 3G, 4G, 5G, proiectare si construire parcuri fotovoltaice, mentenanta. Conducerea Societatii a stabilit strategiile de dezvoltare, a analizat si evaluat riscurile operationale, riscurile financiare care pot afecta fluxurile de lichiditati si a pregatit o serie de masuri pentru diminuarea lor.

Pe baza acestor analize, conducerea crede ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.



**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Imobilizarile necorporale**

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fara suport material si detinut in scopul utilizarii in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut in bilant, daca:

- a) costul activului poate fi evaluat in mod credibil;
- b) se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca:

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
- costul activului poate fi masurat in mod corect

In cadrul imobiliarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobiliarizari necorporale;
- avansurile si imobiliarizari necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobiliarizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobiliarizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobiliarizari necorporale.

Imobiliarizari necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarizari necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobiliarizari necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

**Imobiliarizari corporale**

Imobiliarizari corporale reprezinta active care:

- a) sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative; si
- b) sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini ; alte instalatii, utilaje si mobilier ; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiatae in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de **amortizare liniara**.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Evaluarea la data bilantului pentru imobilizarile corporale se efectueaza la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare pentru grupa de echipamente, mobilier birotica.

#### **Investiții imobiliare**

Conform O.M.F.P. 1802 / 2014, societatea a identificat investițiile imobiliare reflectându-le, în mod distinct în bilanț. Investiția imobiliară este proprietatea deținută mai degrabă pentru a obține venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului, ori ambele decât pentru:

- a) a fi utilizată în producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori în scopuri administrative;
- b) a fi vândută pe parcursul desfășurării normale a activității.

Terenurile și construcția deținută au fost clasificate investiții imobiliare.

Investițiile imobiliare au același tratament contabil ca și imobilizările corporale clasa terenuri și construcții

#### **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitățile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

La pozitia "Alte imprumuturi" se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti. Depozitele detinute de societate sunt prezentate in Bilant la «Alte imprumuturi», daca au scadenta mai mare de un an / au clauza de prelungire automata / sunt restrictionate sau la «Alte investitii pe termen scurt», in cazul in care au scadenta sub un an.

Pentru creantele imobilizate, in Bilant, la pozitia «Imobilizari financiare», este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la «Creante comerciale».

Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la intrare la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Costurile indatorarii**

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

**Stocuri**

Stocurile sunt active circulante:

- a) detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii ;
- b) in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii; sau
- c) sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost de achizitie, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunurilor respective.

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

Conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1.802/2014, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

**Numerar si asimilate**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

**Conversii valutare**

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data inlocuirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfarsitul exercitiului financiar, au fost:

Valuta	Simbol	31.12.2021	31.12.2022
1 Euro	EUR	4,481	4.9474
1 dolar SUA	USD	4,707	4.6346



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Creantele comerciale**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite ajustari de valoare.

Pierderea finala poate varia fata de ce se estimeaza ca ajustare de valoare. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

**Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor**

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din productia vanduta, livrari de bunuri si mijloace fixe, venituri din din chirii. Prioritar pentru societate sunt veniturile rezultate din productia de autospeciale. Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri: venituri din exploatare si venituri financiare. Veniturile din exploatare cuprind: venituri aferente cifrei de afaceri, venituri din productia de imobilizari corporale in regie proprie, venituri din subventii pentru investitii si alte venituri din exploatare. Veniturile financiare sunt reprezentate, de venituri din dobanzi, venituri din diferente de curs valutar si venituri din sconturi obtinute.

Cheltuielile se tin pe tipuri de cheltuieli: cheltuieli de exploatare, cum ar fi cheltuielile cu stocurile, cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate, cheltuielile cu personalul si alte cheltuieli de exploatare; cheltuieli financiare, care cuprind cheltuielile din diferente de curs valutar, cheltuielile cu dobanzile pentru leasing si creditele contractate.

**Active si datorii contingente (angajamente)**

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.

**Provizioane**

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior ;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoastere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

**SIMTEL TEAM SA  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Evenimente ulterioare datei bilantului**

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiata in note, in cazul in care sunt semnificative.

**Relatiile cu entitatile afiliate**

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii.

De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde : natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

**Beneficiile angajatilor**

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectie sociala. Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

**Rezultatul de actiune**

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

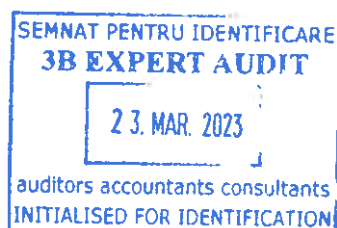
**Managementul riscului financiar**

Principalele riscuri la care Societatea este expusa sunt:

**a) Risc de piata (risc de pret, risc valutar, risc de rata a dobanzii)**

*(i) Riscul de pret*

Societatea este expusa riscului asociat variatiei pretului materiilor prime si echipamentelor. Societatea administreaza acest risc prin mentinerea unei relatii bune cu furnizorii traditionali.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

*(ii) Riscul valutar*

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activele și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională, cât și în EUR.

*(iii) Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită liniilor de credit derulate în 2022. (vezi Nota 14). La 31 decembrie 2022 societatea figurează cu facilități de credit descrise în Nota 14.

Societatea nu a utilizat instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

**b) Risc de credit**

Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartida a obligațiilor contractuale (vezi Nota 5 Creanțe).

**c) Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ce rezultă din imposibilitatea de a onora în orice moment obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi ce nu pot fi suportate de către Societate.

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat și în anul 2022 derularea unor facilități de credit de la UniCredit Bank și ING Bank pentru asigurarea capitalului de lucru (Nota 14 și Nota 15).

**d) Riscul aferent mediului economic**

Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele potențiale ale mediului economic asupra sectorului său de activitate. Conducerea Societății consideră că a adoptat măsurile necesare pentru sustenabilitatea Societății în condițiile curente de piață.

**e) Riscul aferent impozitarii**

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile prin Legea 207/2015 privind Codul de procedură fiscală și Legea 227/2015 privind Codul fiscal, ar putea varia și exista riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

**f) Risc operational**

Riscul operational este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice, progrese tehnologice. Conducerea Societății a luat în considerare fiecare tip de eveniment ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora pentru a diminua pe cât posibil pierderile de natură financiară sau reputațională.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 7. CAPITALUL SOCIAL**

**EVOLUTIE CAPITAL SOCIAL 2022**

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.848.900	0,2	369.780	26,207%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.830.375	0,2	366.075	25,944%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875	25,930%
Actionar tip lista	1.546.350	0,2	309.270	21,919%
<b>Total</b>	<b>7.055.000</b>		<b>1.411.000</b>	<b>100,000%</b>

Luna iulie 2022 a avut loc majorarea capitalului social in baza HAGEA nr.1 / 28.12.2021, inregistrata in Registrul Comertului prin Rezolutia 100531 / 19.07.2022, Certificat de Inregistrare Mentioni 544242 / 18.07.2022, Act Constitutiv actualizat in data de 07.07.2022 si Certificatului Constatator nr. 669291 / 20.07.2022. Structura capitalului social dupa aceasta majorare:

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.849.121	0,2	369.824,2	23,8273%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.831.375	0,2	366.275,0	23,5987%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875,0	23,5729%
Actionar tip lista	2.250.629	0,2	450.125,8	29,0011%
<b>Total</b>	<b>7.760.500</b>		<b>1.552.100</b>	<b>100,000%</b>

Structura capitalului social prezentata este rezultatul modificarii capitalului social stabilite in baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actiunilor nr. 1/28.12.2021. Actionarii au aprobat majorarea capitalului social prin emiterea de 705.500 actiuni noi, nominative, in forma dematerializata oferite spre subscriere prin derularea ofertei de vanzare de tipul plasamentului privat adresat investitorilor calificati si aprobarea admiterii la tranzactionare a actiunilor societati in cadrul sistemului multilateral de tranzactionare al BVB.

Administratorul prin Hotararea 19 / 29.06.2022 , avand imputernicirea din partea actionarilor prin HAGA 1/28.12.2021 , aproba majorarea capitalului social de la 1.411.000 lei la 1.552.100 lei cu 141.100 lei prin emiterea a 705.500 actiuni la valoarea nominala de 0,20 lei / actiune, constata subscrierea valida la 29.06.2022 in cadrul Plasamentului Privat si aproba inchiderea ofertei cu indice de alocare de 0,2753589990 la pretul de emisiune de 18,2094 lei / actiune din care 0,20 lei / actiune valoare nominala si 18,0094 lei / actiune prima de emisiune. Prima de emisiune a fost de 12.705.631,70 lei.

In cursul anului 2022 a avut loc si cea de a doua majorare a capitalului social in baza HAGEA nr. 4 / 08.04.2022, inregistrata in Registrul Comertului prin Rezolutia 154174 / 02.11.2022, Certificat de Inregistrare Mentioni 670182 / 26.10.2022, Act Constitutiv actualizat in data de 24.10.2022. Structura capitalului social dupa aceasta majorare:

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.849.121	0,2	369.824,2	23,5208%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.831.375	0,2	366.275,0	23,2951%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875,0	23,2697%
Actionar tip lista	2.250.629	0,2	450.125,8	28,6280%
Tita Adrian	41.665	0,2	8.333,0	0,5300%
Eugen Paul Popescu	59.465	0,2	11.893,0	0,7564%
<b>Total</b>	<b>7.861.630</b>		<b>1.572.326</b>	<b>100,000%</b>





**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Actionarii au aprobat prin HAGEA 4 / 08.04.2022 majorarea capitalului social prin conversia creantei cedentul Eugen Paul Popescu de 300.000 euro izvorata din contractul de cesiune parti sociale emise de Advanced Robotics SRL din 22.03.2022, prin respectarea Art.210 alin.(1) si (2) din Legea 31 / 1990 si Art.88 si 89 din Legea 24 / 2017. Detinerea partilor sociale emise de Advanced Robotic a fost inregistrata in Registrul Comertului in 09.06.2022 in baza Rezolutiei nr. 82660 / 15.06.2022 si Certificatului de inscriere mentiuni nr. 460478 / 09.06.2022 emis in 16.06.2022 (Nota 1 III).

Actionarii au aprobat prin HAGEA 3 / 28.12.2021 majorarea capitalului social prin conversia creantei cedentul Tita Adrian de 210.000 euro izvorata din contractul de cesiune parti sociale emise de ANT Power Energy SRL din 26.11.2021, prin respectarea Art.210 alin.(1) si (2) din Legea 31 / 1990 si Art.88 si 89 din Legea 24 / 2017. Detinerea partilor sociale emise de ANT Power Energy SRL a fost inregistrata in Registrul Comertului in 25.02.2022 in baza Rezolutiei nr. 4872 / 24.02.2022 si Certificatului de inscriere mentiuni nr. 23326 / 23.02.2022 emis in 25.02.2022 (Nota 1 III).

Administratorul prin Hotararea 21 / 24.10.2022 , avand imputernicirea din partea actionarilor prin HAGEA 3 / 28.12.2021 si HAGA 4 / 08.04.2022, aproba majorarea capitalului social de la 1.552.100 lei la 1.572.326 lei cu 20.226 lei prin emiterea a 101.130 actiuni la valoarea nominala de 0,20 lei / actiune, pretul de emisiune de 13 lei / actiune din care 0,20 lei / actiune valoare nominala si 12,8 lei / actiune prima de emisiune. Prima de emisiune la 31.10.2022 a fost de 1.821.290,62 lei.

Prima de emisiune la 31.12.2022 este de 28.704.887 lei.

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Numar mediu de salariati in an	46	74
Numar efectiv de salariati	63	92
	<b>Exercitiul financiar</b>	<b>Exercitiul financiar</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Salarii brute aferente exercitiului	3,990,587	8,915,742
Tichete de masa	141,059	295,605
<b>Salarii si indemnizatii</b>	<b>4,131,646</b>	<b>9,211,347</b>
Cheltuieli cu asigurarile sociale	108,977	204,197
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>4,240,623</b>	<b>9,415,544</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI**

Denumire indicator		31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
<b>1 Lichiditate</b>			
Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1.45	1.59
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	0.86	0.70
<b>2 Indicatori de risc</b>			
Gradul de indatorare(%)	Capital imprumut/Capituri proprii*100	6.34	9.81
Rata de acoperire a dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda	16.38	18.54
<b>3 Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>			
Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	3.92	2.74
Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor*365	93	133
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*365	162	87
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori/Achizitiile de bunuri (cu servicii)*365	68	39
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	4.88	7.61
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.90	1.03
<b>4 Indicatori de profitabilitate</b>			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital angajat	0.25	0.26
Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri *100	16.80	14.31

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**(a) Informatii cu privire la prezentarea societatii**

Societatea SIMEL TEAM SA este infiintata in anul 2010, ca o societate cu raspundere limitata, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J40/564/2010, CUI RO26414626, cu sediu social in Bucuresti, Sector 6, Spl. Independentei, nr.319, spatiul OB41, fiind o companie „EPC - Engineering, procurement, and construction”. EPC-ul este un antreprenor general care finanteaza proiectul in totalitate pe perioada executarii proiectului, cu decontare la data punerii in functiune a obiectivului realizat.

Sediul social este detinut in baza contractului de inchiriere cu SEMA PARC S.A. Obiectul principal de activitate este lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii cod CAEN 4222. Codul CAEN principal a fost actualizat in cursul anului 2022 pentru a reflecta mai fidel activitatea desfasurata.

Societatea este tranzactionata pe piata secundara AeRO – BVB cu simbol SMTL.

Personalul tehnic specializat al Societatii cunoaste tehnologia / solutiile de constructie site-uri de telecomunicatii, parcuri fotovoltaice si automatizari industriale, realizand proiecte la cheie, obtinand autorizarea, construind / instaland, acordand mentenanța in garantie si post garanție atunci cand este cazul.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Realizarile Societatii pentru 2022 includ :

1. Semnarea in data de 21.11.2022 a unui contract semnificativ cu Grunman Energy SRL, parte a grupului Paval Holding, cu o valoare totală de 17,5 milioane de euro. Contractul prevede proiectarea, obținerea de avize și autorizări, procurarea, construirea și punerea în funcțiune a unor centrale electrice fotovoltaice cu injecție cu o putere instalată totală de 23,6 MW.
2. Depasirea bugetului de venituri si cheltuieli prevazut pentru anul 2022, prin inregistrarea unei cresteri de 34% a veniturilor operationale si de 10% a profitului net.
3. Instalarea de centrale fotovoltaice cu o putere instalata de aproximativ 45 MWp (comparativ cu 11 MWp in 2021).
4. Extinderea protofoliului de clienti cu 70 clienti noi, printre care enumeram : CTPark, Automobile Bavaria, Avicola Focșani, Proleasing Motors, Grunman Energy (parte a grupului Paval Holding), precum și alte companii din sectoare diverse – turism, agricultură, fabrici, spatii logistice.
5. Proiectele din domeniul telecomunicațiilor s-au axat pe construirea de stații de baza pentru telefonie mobila, depasind granitele Romaniei, prin instalarea de astfel de stații in Germania in cadrul unui contract cu un integrator local.
6. Impreuna cu GenCell Energy, un furnizor de top de solutii de energie electrica pe baza de hidrogen si amoniac, s-a implementat cu succes o solutie de alimentare electrica a unui amplasament de telecomunicații mobile din Romania, operat de Vodafone, marcand intrarea SIMTEL TEAM SA ca integrator de solutii bazate pe tehnologia de productie de energie din hidrogen. Proiectul este unicat in România si produce energie din hidrogen prin cracarea amoniacului lichid.

**(b) Contracte de leasing**

Societatea a incheiat si are in derulare contracte de leasing financiar prezentate in Nota 16.

**(c) Baze de conversie**

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si pasiv, veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina sunt prezentate in Nota explicativa 6 Titlu « Conversii valutare ».

**(d) Cifra de afaceri**

Societatea a realizat in anul 2022 o cifra de afaceri in suma de 137,029,958 lei (2021 – 58,591,516 lei), compusa din:

<b>Elementele cifrei de afaceri</b>	<b>2021 Valori</b>	<b>2022 Valori</b>
	<b>LEI</b>	<b>LEI</b>
Venituri furnizare solutii pentru automatizari industriale	171,139	141,344
Venituri din realizarea de parcuri fotovoltaice si acordare de mentenanta pentru echipamente produse de companiile ABB / Fimer aferente acestor parcuri	40,167,014	105,462,440
Venituri din realizarea de site-uri de telecomunicatii	17,919,127	28,535,353
Venituri din vanzari directe		2,555,433
Venituri din chirii	334,236	335,388
<b>TOTAL</b>	<b>58,591,516</b>	<b>137,029,958</b>

**(e) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent sunt prezentate in Nota 12**



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**(f) Informatii cu privire la auditarea situatiilor financiare la 2022**

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2022 a fost asigurat de firma 3B EXPERT AUDIT S.R.L., membra deplina a retelei RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL, cu sediul in Bucuresti, str. Aurel Vlaicu nr. 114, sector 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/6669/1998, membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (C.A.F.R.), inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 073 / 2001, cu experienta in domeniu, reprezentata de doamna Adriana Badiu, membru C.A.F.R., inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul 77 / 2000, in baza contractului incheiat nr. 522 / 03.03.2021 si a actului aditional nr. 2 din 18.08.2022.

RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL este o retea globala, cu un numar de peste 460 de parteneri, 5.000 de angajati, 200 de birouri in peste 70 de tari de pe toate continentele este printre primele retele afiliate in cadrul IFAC Forum of Firms (FOF).

**(g) Evenimente ulterioare datei bilantului**

In contextul agresiunii militare a Federatiei Ruse impotriva Ucrainei, facem precizarea ca Societatea are definit un cadru reglementat in ceea ce priveste regimul aplicabil sanctiunilor internationale, cu respectarea dispozitiilor legale in vigoare: Legea 129/2019 pentru prevenirea si combaterea spalarii banilor si finantarii terorismului , precum si pentru modificarea si completarea unor acte normative, OUG 202/2008 privind punere in aplicare a sanctiunilor internationale

Monitorizam situatia creata de invazia militara din Ucraina si urmarim indeaproape sanctiunile internationale impuse persoanelor fizice si juridice, entitatilor si organismelor din Federatia Rusa si Belarus.

Societatea are implementat, in conformitate cu legislatia nationala, un cadru formal de verificare si de prevenire a eventualelor riscuri la care ar putea fi expusa in domeniul sanctiunilor internationale. In conformitate cu procedurile interne in vigoare, Societatea efectueaza monitorizari continue a relatiei de afaceri cu clientii sai si a tranzactiilor efectuate de acestia.

Orice initiere a unei relatii de afaceri se realizeaza doar ulterior aplicarii masurilor de cunoastere a clientelei, factorul de risc fiind unul din elementele evaluate de catre Societate, inclusiv din perspectiva sanctiunilor internationale.

Mentionam ca in procesul de monitorizare a portofoliului, Societatea utilizeaza, pe langa informatiile provenite din surse diverse, credibile și independente.

Inca de la debutul acestei situatii, am efectuat o analiza completa a portofoliului de clienti, nefiind identificate in portofoliul Societatii persoane incluse pe lista de sanctiuni internationale.

Avand in vedere dinamica sanctiunilor internationale dispuse impotriva Federatiei Ruse si impotriva Republicii Belarus (persoane fizice, persoane juridice, entitati "statale", activitati si schimburi de bunuri), Societatea monitorizeaza atent si minutios sanctiunile dispuse de diversele autoritati si organisme internationale astfel incat sa se asigure atat de conformitatea cu prevederile legislatiei in vigoare (ținand cont de modificarile zilnice ce apar in listele de sanctiuni internationale), cat si de protectia clientilor din aceasta perspectiva.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**(h) Parti afiliate**

Societatea detine participatii la capitalul social al altor companii conform situatiei de mai jos :

Nr. crt.	Denumire societate	CUI	Cote Asociati					
			Simtel Team SA	Iulian Nedea	Sergiu Bazarciuc	Radu Vilau	Sorin Bugiulescu	Actionari lista
1	Simtel Team SA	26414626		23.827%	23.599%	23.57%		29%
2	Simtel Industrial Control SRL	30891542	75%				25%	
3	Ravilate SRL	12863960				100%		
4	Plesoiu Solar SRL	30897170	98.60%			1.40%		
5	Eurocom Center SRL	17450522		33%	33%	34%		
6	AGORA ROBOTICS S.R.L	43110961	51%					
7	SMTL SOLAR ANINA SRL	45559062	100%					
8	SMTL SOLAR IANCA SRL	45559070	100%					
9	STML SOLAR BUGHEA SRL	44693545			100%			
10	STML SOLAR GIURGIU SRL	44688956	100%					
11	ANT ENERGY POWER SRL	31165548	51%					
12	SIMTEL SOLAR SRL - Moldova		100%					

Companiile unde SIMTEL TEAM SA are 100% sunt companii noi (SPV), infiintate pentru dezvoltarea de proiecte proprii de centrale fotovoltaice pe terenurile achizitionate de societate in acest sens.

Societatea ANT ENERGY POWER SRL a fost achizitionate pentru a largi paleta de servicii complementare in domeniul energiei verzi, respectiv prognoza de productie de energie electrica si vanzare certificate verzi.

Societatea AGORA ROBOTICS SRL, prin procesul de R&D in care este implicata va duce la crearea primului prototip de robot ce realizeaza curatenie in mod autonom in spatiile industriale sau de retail, pana la finalul lunii mai 2023.

Societatea SIMTEL SOLAR SRL a fost deschisa in Republica Moldova pentru realizarea de proiecte fotovoltaice in baza comenzilor de executie existente pentru piata respectiva. Contractele semnate acopera o putere instalata de 2Mwp, iar compania estimeaza ca pana la sfarsitul anului 2024 puterea instalata contractata se va dubla.

**A. Datorii parti afiliate**

Nr. crt.	Parte afiliată	Natura tranzacție	Valoarea tranzacției (fără TVA)		Sold la	
			2021	2022	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1.	Simtel Industrial Control SRL	Achizitii (ct. 401.01)	0.00	0.00	473,149	473,149
2	Ravilate SRL	Achizitii (ct.401.01)			1,900,439	1,846,285
3	Eurocom Center SRL	Achizitii (ct.401.01)			372,211	372,211



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**B. Creante parti afiliate :**

Nr. ctr.	Parte afiliată	Natura tranzacție	Valoarea tranzacției (fără TVA)		Sold la	
			2021	2022	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1.	Simtel Industrial Control SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile si datorilor la bugetul de stat - cont 4511	0	26,658	0	26,658
		Livari- cont 704	4,402			
		TVA 4427 (19%)	837			
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA (ct. 4111.01)</b>	<b>5,239</b>		<b>5,239</b>	<b>5,239</b>
2.	Plesoiu Solar SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile si obtinere autorizatii CF - cont 4511	2,000	26,206	2,000	28,206
		Livari- cont 704	990	0		
		TVA 4427 (19%)	188	0		
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA</b>	<b>1,178</b>	<b>0</b>	<b>1,178</b>	<b>1,178</b>
3.	SMTL SOLAR ANINA	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	4,423	0	4,423
4.	SMTL SOLAR IANCA	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	3,005	0	3,005
5.	SMTL SOLAR GIURGIU SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	2,000	0	2,000
6.	Advanced Robotics SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511	0	787,108	0	787,108
7.	Simtel Solar SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la obtinerea primelor venituri - cont 4511	0	516,685	0	516,685
		Livari - cont 707	0	1,878,529	0	
		TVA 4427 (19%)	0	0		
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA</b>	<b>0</b>	<b>1,878,529</b>	<b>0</b>	<b>379,700</b>
8.	Ravilate SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511		137,668	0	0
9.	Eurocom Center SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511	0	1,925	0	1,925
		creante (ct.4111.01)			27020	
10	SMTL SOLAR BUGHEA SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511		2,200		2200

**NOTA 11. SITUATIA STOCURILOR**

Stocurile au fost inventariate si evaluate la data bilantului la cost, care nu depaseste valoarea realizabila neta.

LEI

Denumire stoc	Exercitiul financiar	Exercitiul financiar
	incheiat la 31 decembrie 2021	incheiat la 31 decembrie 2022
Materii prime si materiale auxiliare	18,771,214	61,042,719
Avansuri pentru stocuri	2,696,172	3,250,912
<b>TOTAL stocuri rd.30 bilant</b>	<b>21,467,386</b>	<b>64,293,631</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Administratorul Societatii a organizat activitatea de inventariere, in baza deciziei numarul 610\_1 din data de 29.12.2022, activitate care s-a derulat conform Normelor Interne de Inventariere intocmite in baza O.M.F.P 2861/2009 si O.M.F.P 1.802/2014.

Materiile prime si materialele auxiliare sunt necesare pentru lucrarile de constructii centrale Fotovoltaice care formeaza cifra de afaceri a societatii.

Comparativ cu anul 2021, valoarea stocurilor a crescut pe seama cresterii numarului si puterii instalate pe proiectele implementate (dublarea cifrei de afaceri comparative cu 2021) si datorita schimbarii politicii de aprovizionare pentru a se evita cresterea preturilor sau intarzierile in livrarea produselor (sunt produse achizitionate extern, cu termen de livrare 1-3 luni).

**NOTA 12. Informatii cu privire la impozitul pe profit curent**

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>Profit brut</b>	<b>7,036,068</b>	<b>13,266,249</b>
Rezerva legala	282,000	32,265
<b>Cheltuieli nedeductibile din care:</b>	<b>215,955</b>	<b>875,955</b>
Penalitati	4,922	4,305
Cheltuieli de sponsorizare	102,000	330,195
Cheltuieli cu constituirea ajustarilor pentru depreciere titluri	0	
Cheltuieli cu amortizarea neadmisa fiscal	93,812	375,101
Alte cheltuieli nedeductibile	15,221	166,354
<b>Rezultat fiscal</b>	<b>6,970,023</b>	<b>14,109,939</b>
Impozit pe profit calculat	1,115,204	2,257,590
Deducere sponsorizare admisa	102,000	329,445
Bonificatie conform OUG 153/2020	121,584	231,377
<b>Impozit pe profit datorat</b>	<b>891,620</b>	<b>1,696,768</b>

Bonificatie pentru exercitiul financiar 2022 in baza OUG 153 / 2020:

- A. Capital propriu pozitiv – Bonificatie 2%
- B.  $CCPA\ 2022/2021 = 41,475,045/20,218,120 = 2.051$  – Bonificatie 10%
- C. Bonificatie totala  $12\% = (2,257,590-329,445) \times 12\% = 231,377$  Lei



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

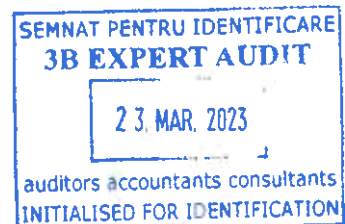
**NOTA 13. EVOLUTIA CAPITALURILOR PROPRII**

Element al capitalului propriu	Nota	Sold la					Sold la 31 decembrie 2022
		01 ianuarie	Cresteri		Reduceri		
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
1	2	3	4	5	6	7	
Capital subscris	7	1,411,000	161,326				1,572,326
Prime de capital	13	13,504,000	15,200,887				28,704,887
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale	13	282,200	32,265				314,465
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve	13	-					-
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (ct.		5,020,920	5,862,448	5,862,448			10,883,368
Sold creditor		5,020,920	5,862,448	5,862,448			10,883,368
Sold debitor							
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1175)	13	-					-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)							
Sold creditor							
Sold debitor							
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	3	6,144,448	12,446,361	-	6,144,448	6,144,448	12,446,361
Sold creditor		6,144,448	12,446,361		6,144,448	6,144,448	12,446,361
Sold debitor							
Repartizarea profitului		282,000	32,265		282,000	282,000	32,265
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>		<b>26,080,568</b>	<b>33,671,022</b>	<b>5,862,448</b>	<b>5,862,448</b>	<b>5,862,448</b>	<b>53,889,142</b>

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT**

Tipul facilitatii	Valoare totala a facilitatii de credit	Valoare ramasa/utilizata	Valuta	Valoare echivalenta in lei	Rata dobanda (%)	Rata dobanda penalizatoare	Maturitate	Valoare cu termen de plata >1 an	Valoare cu termen de plata >1 an
1.Credit de investitii pe termen lung pentru achizitiile imobile	470,000	261,111	EUR	1,291,822	EURIBOR 1M + 4%	EURIBOR 1M + 14%	10.12.2027	52,222	208,889
2.Linie de credit transformata in credit pentru finantarea costurilor eligibile conform criteriilor stabilite de programul Orizont 2020 Instrumente Financiare, cu exceptia TVA	4,500,000	3,994,939	RON	3,994,939	ROBOR 1M + 2.4%	ROBOR 1M + 2.4%	02.08.2027	871,623	3,123,316
<b>Total ct. 1621</b>			RON	<b>5,286,761</b>				<b>1,129,987</b>	<b>4,156,774</b>
3.Linie de credit pentru finantarea cheltuielilor afereente activitatii codului CAEN 3220(instalarea masinilor si echipamentelor industriale)	1,000,000	555,556	RON	555,556	ROBOR 3M + 2.5%	ROBOR 3M + 12.5%	10.08.2024	333,333	222,223
4.Facilitate Capital de Lucru - Finantarea nevoilor de capital de lucru, cheltuieli generale activitate curenta - cod CAEN 3320	4,000,000	2,253,932	RON	2,253,932	ROBOR 3M + 2.5%	ROBOR 3M + 12.5%	28.06.2024	1,502,620	751,312
5.Facilitate finantare capital circulant cheltuieli generale	10,000,000	5,482,649	RON	5,482,649	ROBOR 3M + 1.5%/ EURIBOR 3M +1.5%	ROBOR 3M + 6%/ EURIBOR 3M +6%	03.05.2023	5,482,649	
6.Facilitate finantare capitalului de lucru	4,000,000	2,634,901	EUR	13,035,911	EURIBOR 1M +1.5%	7%	11.10.2023	2,634,901	
<b>Total ct. 5191</b>			RON	<b>21,328,048</b>				<b>20,354,513</b>	<b>973,534</b>
<b>Total 2022 (Nota 5B)</b>			RON	<b>28,614,809</b>				<b>21,484,500</b>	<b>5,130,308</b>
Linie de credit pentru SGB Unicredit	1,000,000	487,051	RON	487,051	0%	Rata dobanzii curente + 3%	20.03.2023		
Linie de credit pentru SGB ING (neutilizata in 2022)	5,000,000	-	RON	5,000,000			07.10.2028		
<b>Total credite pentru SGB din evidenta extracontabila</b>	<b>6,000,000</b>		RON	<b>5,487,051</b>					

Creditul de 6,000,000 LEI evidentiat in afara bilantului este contactat pentru emiterea Scrisorilor de garantie bancara fara cash collateral (Nota 15).





**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

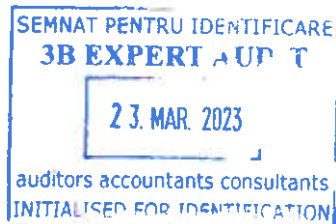
**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Situatia scrisorilor de garantie bancara la 31.12.2022 emise de UniCredit Bank in baza facilitatii de finantare fara cash colateral:

Valuta	Valoare SGB	Data emiterii	Data expirarii	Beneficiar SGB
RON	77.948	04/01/2026	21/07/2022	Kaufland Romania SCS Departamentul Facility Management Comercial
RON	68.390	27/11/2022	30/05/2022	Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii
RON	46.825	04/01/2026	21/07/2022	Kaufland Romania SCS Departamentul Facility Management Comercial
EUR	39.181	31/01/2024	10/06/2022	SEMA BUSINESS THREE SRL
RON	9.557	14/04/2023	23/04/2021	ERNST & YOUNG SRL
EUR	9.283	07/05/2025	14/12/2022	LANDAQ DEVELOPMENT SRL
EUR	5.000	03/09/2023	28/09/2020	TELEKOM ROMANIA COMMUNICATIONS S.A.
EUR	4.007	04/01/2026	06/10/2022	Societatea Companiilor Hoteliere Grand SRL (S.C.H. Grand)
<b>Total Ron</b>	<b>202.720</b>			
<b>Total Eur</b>	<b>57.471</b>			

**Garantii credite**

Tipul facilitatii	Garantii
1.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Ipoteca mobiliara asupra universalitatii creantelor banesti ale SIMTEL TEAM S.A. 2 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U64. 3 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U65. 4 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
2.Facilitate finantare capital circulant/ cheltuieli generale	1 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de EUROPEAN INVESTMENT, in forma agreata de catre Banca. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect contul de depozit colateral, deschis de către SIMTEL TEAM S.A. la Bancă. 3 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 4 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 5 Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti ale SIMTEL TEAM S.A. 6 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca.
3.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 2 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de MIN. FINANTELOR, in forma agreata de catre Banca. 3 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 4 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
4.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 3 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 4 Fideiusiune emisa de VILAU RADU LAURENT, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 5 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de MIN. FINANTELOR, in forma agreata de catre Banca.
5.Facilitate finantare capital circulant/ cheltuieli generale	1 Ipoteca mobiliara avand ca obiect stocurile, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A. Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti rezultate din contractele/ politele de asigurare emise de o companie de asigurari agreata de Banca, avand ca obiect bunurile asupra carora s-a constituit o garantie in favoarea Banci 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
6.Facilitate pentru finantarea capitalului de lucru	1 Ipoteca mobiliara avand ca obiect stocurile, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A. Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti rezultate din contractele/ politele de asigurare emise de o companie de asigurari agreata de Banca, avand ca obiect bunurile asupra carora s-a constituit o garantie in favoarea Banci 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
Facilitate emitere angajamente non-cash	1 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U64. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 3 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U65.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Situatia creditelor pe scadente

Valuta	Valoare la 31.12.2022 (Lei)	De rambursat 2023	De rambursat 2024- 2027
1 Credit de investitii	1.291.822	258.364	1.033.458
2 Credit pe termen lung- program Orizont 2020	3.994.939	871.623	3.123.316
3 Credit pe termen mediu	555.556	333.333	222.223
4 Credit pe temen mediu	2.253.932	1.502.620	751.311
5 Linie de credit capital circulant	5.482.649	5.482.649	
6 Line de credit capital de lucru	13.035.911	13.035.911	
<b>TOTAL</b>	<b>26.614.808</b>	<b>21.484.500</b>	<b>5.130.308</b>

**NOTA 15. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE**

In vederea prezentarii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind urmatoarele elemente :

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	LEI	LEI
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in lei, din care:</b>	<b>231,307</b>	<b>11,169,532</b>
Trezorerie	100,645	596,387
UniCredit Bank	107,653	7,572,432
Banca Transilvania	23,009	2,989,106
ING	0	11,607
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in valuta, din care :</b>	<b>57,996</b>	<b>23,539</b>
UniCredit Bank – Eur	0	4,429
Banca Transilvania – Eur	57,996	19,110
<b>Casa in lei</b>	<b>0</b>	<b>169</b>
<b>Numerar si echivalent numerar</b>	<b>289,303 0</b>	<b>11,193,240</b>
<b>Alte valori (Tichete masa)</b>	<b>0</b>	<b>5,427</b>
<b>Total Casa si Conturi la banci din Rd. 40 din Bilant</b>	<b>289,303</b>	<b>11,198,667</b>

Depozitul constituit la UniCredit la 31.12.2022 este un depozit colateral, restrictionat, reprezentand garantie mobiliara pentru linia de credit de 4.500.000 lei (Nota 14). Avand in vedere aceste caracteristici depozitul s-a clasificat drept imobilizari financiare (Nota 1).

In "Alte valori" sunt incluse tichetele de masa comandate pentru luna decembrie si neacordate, in concordanta cu zilele de concediu de odihna evidentiata in pontaj.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 16. CONTRACTE DE LEASING**

La 31.12.2022 societatea figureaza cu 40 contracte de leasing financiar in derulare pentru finantarea a 43 autoturisme si un electrostivitor. Principalul ramas de plata la 31.12.2022 impartit pe scadente se prezinta in tabelul de mai jos :

Elementele aferente contractelor de leasing la 31.12.2022	TOTAL Impuls leasing	Ctr 337005 / 28.10.2021	Total Unicredit Leasing	Total leasing
Finantator	35 contracte Impuls Leasing	Deutsche Leasing	4 contracte Unicredit Leasing	
Bunul	35 autoturisme	ELECTROSTIVITOR MARCA JUNGHEINRICH	8 autoturisme	
Valoare bun EUR	673,153	24,760	258,858	956,772
Valoare de intrare bun in LEI in anul 2022	2,052,399			2,052,399
Total sume datorate la 31.12.2022 EUR	402,301	17,398	148,831	568,531
Dobanda 31.12.2022 EUR	26,651	1,112	7,065	34,828
Principal ramas de plata la 31.12.2022 EUR, din care:	428,952	18,510	155,897	603,359
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur (Nota 5B)	1,990,345	86,076	736,329	2,812,750
Principal de plata in anul 2023 EUR	117,312	4,335	39,195	160,842
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur	580,389	21,448	193,913	795,751
Principal de plata cu scadenta > 1 an EUR	284,989	13,063	109,636	407,689
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur	1,409,957	64,628	542,415	2,017,000

Autoturismele sunt achizitionate pentru a fi utilizate in activitatea de implementare proiecte fotovoltaice si mentenanta, iar cresterea numarului de contracte in 2022 comparativ cu 2021 este corelata cu cresterea numarului pe personal operativ.

**NOTA 17. CONTINGENTE**

**a) Actiuni in instanta**

Societatea are doua actiuni deschise in instanta de catre societatea Urban Antrepriza Constructii SRL, in calitate de reclamant. Punctul de vedere al companiei a fost comunicat public pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti, prin Raportul 15/2022, actiunile respective nefiind de natura sa afecteze activitatea societatii.

Pana la data aprobarii situatiilor financiare, una dintre actiuni s-a inchis in favoarea SIMTEL TEAM SA.

**b) Contingente legate de mediu**

Reglementarile privind mediul inconjurator sunt in dezvoltare in Romania, iar Societatea nu a inregistrat nici un fel de obligatii la 31.12.2022, pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice si de consultanta, studii ale locului si implementarea unor planuri de remediere privind elemente de mediu inconjurator.

Societatea respecta prevederile legale in vigoare si are contracte semnate pentru transferul de responsabilitate pentru indeplinirea obiectivelor anuale legale pentru DEEE cu companii licentiate si a inregistrat cheltuieli cu timbru verde in cursul anului 2022 in valoare de 1,035,257 Lei.

ADMINISTRATOR,  
 Nume si prenume  
 NEDEA IULIAN

Semnatura



INTOCMIT,  
 Nume si prenume  
 GOGORITA MIRBELA






Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An
  Semestru
Anul **2022**

Suma de control 1.572.326

Entitatea SIMTEL TEAM SA

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 6 Localitate Bucuresti

Strada SPLAIUL INDEPENDENTEI Nr. 319L Bloc Scara Ap. Telefon 021.317.47.19

Număr din registrul comerțului J40/564/2010

Cod unic de inregistrare 2 6 4 1 4 6 2 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

7 8 7 2 0 0 Y 8 K Q O G G E F S 6 A 6 0

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4222 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru electricitate și telecomunicații

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități 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*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	53.012.262
Capital subscris	1.572.326
Profit/ pierdere	11.569.481

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

Numele si prenumele

NEDEA IULIAN

Numele si prenumele

GOGORITA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

3B EXPERT AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

073/2001

CIF/ CUI

1 0 7 6 7 7 7 0

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Mirela  
GogoritaSemnat digital de Mirela  
Gogorita  
Data: 2023.03.23 11:25:15  
+02'00'

Semnătura electronica

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?  DA  NU**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	15.512	27.012
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	15.512	27.012
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	4.923.174	5.696.771
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.154.733	3.497.053
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	242.234	799.509
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	2.434.829	2.350.298
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	33.559	12.605
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	9.788.529	12.356.236
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	70.000	3.563.714
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	2.137.273	2.060.048
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	2.207.273	5.623.762
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	12.011.314	18.007.010
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	18.771.214	61.042.719
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	2.696.172	3.250.912
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	21.467.386	64.293.631
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	30.471.240	36.779.595
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	2.000	1.372.209
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.011.828	767.149
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	31.485.068	38.918.953
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	289.303	11.198.667
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	53.241.757	114.411.251
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	2.385	140.528
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	8.605.498	21.484.500
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	2.338.997	26.178.524
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	21.563.805	17.720.140
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		1.000
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	4.232.164	6.522.949
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	36.740.464	71.907.113
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	16.503.678	42.546.245
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	28.514.992	60.553.255
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.652.302	5.130.308
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	782.122	2.017.000
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	2.434.424	7.147.308
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72		492.106
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		98.421
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		393.685
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		492.106
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.411.000	1.572.326



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.411.000	1.572.326
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86	13.504.000	28.704.887
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87		
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	282.200	314.465
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	282.200	314.465
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	5.020.920	10.883.368
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	6.144.448	11.569.481
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	282.000	32.265
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	26.080.568	53.012.262
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>2)</sup>	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	26.080.568	53.012.262

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

## ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NEDEA IULIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

GOGORITA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. <small>Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022</small>	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	58.591.516	137.029.958
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	58.591.516	132.158.154
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		4.875.304
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		3.500
— 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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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		13.500
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	94.562	14.448
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	58.686.078	137.057.906
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	27.434.829	77.213.668
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.469.541	539.184
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	51.187	115.778
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		104.603
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		1.958.614
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	68.200	99.556
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.240.623	9.415.544
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.131.646	9.211.347
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	108.977	204.197

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	628.790	1.200.981
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	628.790	1.200.981
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	15.943.708	32.168.277
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	15.692.860	29.666.501
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	69.737	1.785.451
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	181.111	716.325
— 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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	50.700.478	122.512.490
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	7.985.600	14.545.416
- 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	12.656	20
- 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	97.049	973.604
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	109.705	973.624
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	431.536	814.716
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	627.701	1.438.075
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	1.059.237	2.252.791

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	949.532	1.279.167
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	58.795.783	138.031.530
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	51.759.715	124.765.281
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	7.036.068	13.266.249
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	891.620	1.696.768
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în 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		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	6.144.448	11.569.481
- 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

NEDEA IULIAN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GOGORITA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# 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 -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	11.569.481	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	46	74	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	63	92	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , 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	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	336.705
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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), <b>din care:</b>	55	47		12.605
- 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)		
<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	58	48	2.277.273	5.693.762
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50 + 51 + 52 + 53)</b>	59	49	140.000	3.633.714
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	140.000	3.632.714
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		1.000
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		1.000
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	65	54	2.137.273	2.060.048
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	2.112.926	2.060.048
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	24.347	
<b>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:</b>	68	57	30.471.241	26.779.595
- 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		1.356.211
- 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)		1.911.966
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	71	59		
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	72	60		
<b>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)</b>	73	61	280.187	419.871
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	65.397	89.520
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	208.309	323.870
- 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	6.481	6.481
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	79	67	2.000	1.372.209
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		516.685



- 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	734.025	406.235
- 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	734.025	406.235
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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		169
- în lei (ct. 5311)	99	85		169
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	289.303	11.193.071
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	231.307	11.169.532
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	57.996	23.539
- 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	28.917.088	53.145.905
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), <b>(rd.100+101)</b>	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) <b>(rd. 104+105)</b>	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), <b>din care:</b>	120	106	1.577.441	2.812.751
- 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), <b>din care:</b>	123	108	23.902.802	43.898.662
- 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		304.114
- 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)		2.691.644
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	329.065	891.458
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	1.748.509	4.007.197
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	87.706	342.060
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.655.651	3.656.365
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.152	8.772
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	136	119	1.200.000	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	1.200.000	0
- 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	159.271	1.535.837		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		1.019.946		
-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	159.271	515.891		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.411.000	1.572.326		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.411.000	1.572.326		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	26.859	253.103		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	1.411.000	X	1.572.326	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	79.942	5,67	140.501	8,94
- deținut de persoane fizice	170	151	1.331.058	94,33	1.431.825	91,06
- deținut de alte entități	171	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
<b>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:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

NEDEA IULIAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GOGORITA MIRELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	40.774	37.081		X	77.855
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	40.774	37.081		X	77.855
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	4.923.174	315.980		X	5.239.154
2.Constructii	09		457.617			457.617
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.948.112	2.299.038	125.033		6.122.117
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	406.583	691.426			1.098.009
5.Investitii imobiliare	12	2.688.425				2.688.425
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	33.559	12.605	33.559		12.605
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	11.999.853	3.776.666	158.592		15.617.927
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	2.277.273	3.416.489		X	5.693.762
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	14.317.900	7.230.236	158.592		21.389.544

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

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

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	25.262	25.581		50.843
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	25.262	25.581		50.843
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.793.379	956.718	125.033	2.625.064
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	164.349	134.151		298.500
5.Investitii imobiliare	31	253.596	84.531		338.127
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	2.211.324	1.175.400	125.033	3.261.691
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	2.236.586	1.200.981	125.033	3.312.534

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	<b>40</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	<b>51</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52	70.000			70.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	70.000			70.000

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEDEA IULIAN

Numele si prenumele

GOGORITA MIRELA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

#### Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	<a href="#">Alege cont</a>		-
			+