



**Raport semestrial la 30.06.2023**

**conform Regulamentului A.S.F.**

**Sediul social:** Copșa Mică, str. Fabricilor nr.1, jud. Sibiu, ROMANIA

**Numărul de telefon / fax:** +004/0269/840320 / +004/0269/840325

**Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu:**  
32/124/1991(07.02.1991)

**Codul fiscal:** RO 813526

Clasa tipul numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- Acțiuni nominative, dematerializate, cu valoarea nominală de 2,5 lei / acțiune.

Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

- Se tranzacționează pe piața extrabursieră RASDAQ începând cu data de 15.09.1997, în baza contractului 24404/16.05.2007 cu Depozitarul Central.

Capitalul social subscris și varsat este de 146.444.385 lei

---

E: [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
T: +40 269 840320  
F: +40 269 840325, 6

A: Copșa Mică, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

## **1. Activitatea societății comerciale**

S.C. Sometra S.A. desfășoară activitatea de producție (prin prelucrarea pirometalurgică a concentratelor de plumb și zinc în vederea extracției metalelor neferoase conținute în acestea) și comercializare de:

- plumb electrolitic și zinc rafinat;
- aliaj de aur și argint (aliaj D'Ore);

---

**E:** [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
**T:** +40 269 840320  
**F:** +40 269 840325, 6

**A:** Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

## 1. Situația financiar-contabilă:

### ***Analiza economico-financiară actuală, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut***

#### **a). Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii:**

(RON)

| ELEMENTE DE BILANT                          | 30.06.2022        | 30.06.2023        |
|---|-------------------|-------------------|
| I.Active imobilizate                        | 52.192.674        | 54.805.746        |
| II.Active circulante                        | 9.271.032         | 10.670.278        |
| -Stocuri                                    | 341.939           | 374.858           |
| -Creante                                    | 8.877.605         | 9.017.629         |
| -Casa și conturi la bănci                   | 51.488            | 1.277.791         |
| III.Cheltuieli înregistrate în avans        | 216.439           | 256.909           |
| <b>TOTAL ACTIVE (I+II+III)</b>              | <b>61.680.145</b> | <b>65.732.933</b> |
| Capital social                              | 66.442.865        | 146.444.385       |
| Rezerve                                     | 13.266.345        | 13.266.345        |
| Profit                                      |                   |                   |
| Pierdere                                    | -3.132.569        | -5.033.132        |
| Rezultat reportat                           | -132.929.461      | -146.867.621      |
| I.Capitaluri proprii                        | -55.723.915       | 8.438.882         |
| II.Provizioane pentru riscuri și cheltuieli | 235.722           | 235.722           |
| Subvenții pentru investiții                 | 0                 | 0                 |
| Imprumuturi și datorii asimilate            | 34.060.754        | 44.583.741        |
| Furnizori                                   | 3.185.940         | 3.055.697         |
| Clienți creditori                           | 0                 | 0                 |
| Efecte de plată                             | 0                 | 0                 |
| Alte datorii                                | 113.982.398       | 54.002.600        |
| III.Datorii totale                          | 117.168.338       | 57.058.297        |
| <b>TOTAL PASIV (I+II+III)</b>               | <b>61.680.145</b> | <b>65.732.933</b> |

E: [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
T: +40 269 840320  
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, România

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

**b). Contul de profit și pierderi:****(RON)**

| <b>CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE</b>             | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Cifra de afaceri</b>                         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Productia vanduta                               | 0                 | 0                 |
| Venituri din vanzarea marfurilor                | 0                 | 0                 |
| Venituri din productia stocata                  | 0                 | 0                 |
| Venituri din productia imobilizata              | 0                 | 0                 |
| Alte venituri din exploatare                    | 1                 | 1                 |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>          | <b>1</b>          | <b>1</b>          |
| Cheltuieli privind marfurile                    | 0                 | 0                 |
| Cheltuieli cu mat.prime si mat.consumabile      | 1.004             | 93.786            |
| Cheltuieli cu energia si apa                    | 81.999            | 99.004            |
| Alte chelt.materiale                            | 0                 | 0                 |
| Cheltuieli privind prestatii externe            | 1.145.020         | 2.997.131         |
| Cheltuieli su impozite,taxe si varsam.asimilate | 351.454           | 370.266           |
| Cheltuieli cu personalul-din care :             | 490.372           | 406.735           |
| Cheltuieli cu salariile                         | 479.598           | 397.785           |
| Chelt.cu asigurari si protectia sociala         | 10.774            | 8.950             |
| Cheltuieli cu amortizarea                       | 90.023            | 156.645           |
| Cheltuieli cu despagubiri,donatii si active     | 3.639             | 54.395            |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>         | <b>2.163.511</b>  | <b>4.178.856</b>  |
| Rezultat de exploatare                          |                   |                   |
| Profit  |                   |                   |
| Pierdere  | 2.163.510         | 4.178.855         |
| <b>VENITURI TOTALE</b>                          | <b>662.399</b>    | <b>1.589.557</b>  |

E: [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
T: +40 269 840320  
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

|                               |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b>      | <b>3.794.968</b> | <b>6.622.690</b> |
| REZULTAT BRUT AL EXERCITIULUI |                  |                  |
| <b>PROFIT</b>                 |                  |                  |
| <b>PIERDERE</b>               | <b>3.132.569</b> | <b>5.033.132</b> |

---

E: [info@sometra.ro](mailto:info@sometra.ro)  
T: +40 269 840320  
F: +40 269 840325, 6

A: Copsa Mica, str. Fabricilor nr. 1  
cod 555400, jud. Sibiu, Romania

[www.sometra.ro](http://www.sometra.ro)

**c). Cash-flow:**

| <b>A</b> | <b>B</b>  | <b>C</b>    | <b>D</b>   |
|----------|---|-------------|------------|
|          | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>             | 31.12.2022  | 30.06.2023 |
| +        | Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare          | -13.938.160 | -5.033.132 |
|          | Ajustari pentru:  |             |            |
|          | • Elemente nemonetare , din care:                                     |             |            |
| +        | □ Amortizare  | 276.550     | 156.645    |
| +        | □ Provizioane   |             |            |
| +        | □ Alte elemente nemonetare  |             |            |
| -        | • Pierderi din diferente de curs                                      | -336.395    |            |
| +        | • Venituri din subventii  |             |            |
| -        | • Cheltuieli cu dobanzile   | 1.164.774   | 791.954    |
| =        | Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant | -15.162.779 | -5.668.441 |
| -        | • Variatia creantelor comerciale si de alta natura                    | 219.773     | 67.137     |
| -        | • Variatia stocurilor   | 16.597      | 21.534     |
| +        | • Variatia furnizorilor si clientilor creditori                       | 226.642     | -106.041   |
| -        | • Variatia altor elemente de active                                   | 192.265     | 145.198    |
| +        | • Variatia altor elemente de pasiv                                    | -62.052.519 | 4.001.716  |
| =        | Numerar generat din activitatea de exploatare                         | -77.417.291 | -2.006.635 |
| -        | Impozitul pe profit varsat  | 0           | 0          |
| =        | <i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>                  | -77.417.291 | -2.006.635 |
|          | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>             |             |            |
| -        | - Achizitii de terenuri si mijloace fixe                              |             |            |

|   |   |            |            |
|---|---|------------|------------|
| + | - Venituri din investitii   |            |            |
| = | <i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>            | 0          | 0          |
|   | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                |            |            |
| + | Imprumuturi bancare   |            |            |
| + | Majorare capital social   | 80.001.520 |            |
| = | <i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>             | 80.001.520 |            |
| = | <b>CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)</b> | 2.584.229  | -2.006.635 |
| - | <b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI</b>         | 700.197    | 3.284.426  |
| + | <b>NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI</b>         | 3.284.426  | 1.277.791  |

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

**2.1.** In comparatie cu aceeași perioadă din anul trecut, nu remarcăm tendințe sau factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății.

**2.2.** Societatea nu a înregistrat cheltuieli sau cheltuieli anticipate de capital.

**2.3.** Activitatea este suspendată temporar.

## 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societăților comerciale

Mentionăm faptul că în cursul anului 2022, Societatea și-a majorat capitalul social cu suma de 80.001.520 lei și și-a achitat integral datoria pe care o avea către Aluminium of Greece (actualmente Mytilineos SA), astfel că datoriile societății au

scazut la valoarea de 53.954.576 lei, iar activele totale ale societatii sunt in valoare de 67.662.312 lei.

-Anexam prezentului raport copii dupa:

- 1) Raportarile financiar-contabile semestriale.
- 2) Raportul de revizuire intocmit de auditorul independent
- 3) Note la Situatiile financiare
- 4) Declaratia Presedintelui Consiliului de Administratie

**Presedintele Consiliului de Administratie**

**Ing. Christos Efsthadiadis**



**Contabil Sef**

**Ec. Mihaela Suteu**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu', written over the name.



**SOMETRA S.A.**

**RAPORTĂRI CONTABILE**

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA  
30 IUNIE 2023**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului  
Finanțelor Publice al României nr.1802/2014**

**SOMETRA S.A.**

**NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE**

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

---

**CUPRINS**

**PAGINA**

Raportul auditorului independent

-

Note la raportările contabile

3 – 22

## 1. ACTIVE IMOBILIZATE

## a) Imobilizări necorporale

Acestea includ brevete, licențe și programe informatice:

|  | Concesiuni | Licențe,<br>programe<br>informatice și<br>alte imobilizări<br>necorporale | Avansuri și<br>imobilizări<br>necorporale în<br>curs | Total   |
|--|------------|---|--|---------|
|  | (lei)      | (lei)   | (lei)  | (lei)   |
| Cost   |            |   |  |         |
| Sold la 1 ianuarie 2023                        | 0          | 472.900   |  | 472.900 |
| Creșteri                                       |            |   |  |         |
| Ieșiri / transferuri                           |            |   |  |         |
| Sold la 30 iunie 2023                          | 0          | 472.900   | 0  | 472.900 |
| Amortizare cumulată                            | 0          |   |  |         |
| Sold la 1 ianuarie 2023                        |            | 472.900   |  | 472.900 |
| Amortizare înregistrată în cursul exercițiului |            | 0   | 0  | 0       |
| Reduceri sau reluări                           |            |   |  |         |
| Sold la 30 iunie 2023                          | 0          | 472.900   | 0  | 472.900 |
| Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2023     | 0          | 0   |  | 0       |
| Valoarea contabilă netă la 30 iunie 2023       | 0          | 0   | 0  | 0       |

**SOMETRA S.A.****NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE****PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023****b) Imobilizări corporale**

|   | Terenuri și construcții | Instalații tehnice și mașini | Alte instalații, utilaje și mobilier | Avansuri și imobilizări corporale în curs | Total      |
|---|-------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---|------------|
|   | (lei)                   | (lei)                        | (lei)                                | (lei)                                     | (lei)      |
| <b>Cost</b>                                       |                         |                              |                                      |   |            |
| Sold la 1 ianuarie 2023                           | 32.086.908              | 3.605.557                    | 261.018                              | 19.922.906                                | 55.876.389 |
| Creșteri / transferuri                            |                         |                              |                                      |   |            |
| Reduceri / transferuri                            |                         |                              |                                      |   |            |
| Sold la 30 iunie 2023                             | 32.086.908              | 3.605.557                    | 261.018                              | 19.922.906                                | 55.876.389 |
| <b>Amortizare cumulată</b>                        |                         |                              |                                      |   |            |
| Sold la 1 ianuarie 2023                           | 640.294                 | 39.130                       | 236.576                              |   | 915.998    |
| Amortizare înregistrată în cursul exercițiului    | 148.397                 | 4.052                        | 4.196                                |   | 156.645    |
| Reduceri sau reluări                              |                         |                              |                                      |   |            |
| Sold la 30 iunie 2023                             | 788.691                 | 43.182                       | 240.772                              |   | 1.072.645  |
| <b>Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2023</b> | 31.446.614              | 3.566.427                    | 24.442                               | 19.922.906                                | 54.960.391 |
| <b>Valoarea contabilă netă la 30 iunie 2023</b>   | 29.298.217              | 3.562.375                    | 20.246                               | 19.922.906                                | 52.803.744 |

Prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.668.800 lei. Aceste mijloace fixe au fost preluate la data de 31.12.2015 de către S.C.Reycom Recycling SA- societate la care Sometra a deținut la acea data participații în procent de 100%, tranzacția fiind realizată prin divizarea Sometra SA. Ulterior, în luna aprilie 2016, Sometra și-a vândut participația la Reycom Recycling către Alluminium of Greece. Mijloacele fixe complet amortizate la 30.06.2023 sunt în suma de 214.226 lei.

**c) Imobilizări financiare**

Imobilizările financiare ale societății sunt în suma de 1.968 lei.

**2. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

|  | Exercițiul financiar încheiat la | Exercițiul financiar încheiat la |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
|  | 31 decembrie 2022                | 30 iunie 2023                    |
|  | (lei)                            | (lei)                            |
| <b>1. Cifra de afaceri netă</b>                        | 0                                | 0                                |
| 2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate | 0                                | 0                                |
| 3. Cheltuielile activității de bază                    | 0                                | 0                                |
| 4. Cheltuielile activităților auxiliare                | 0                                | 0                                |

**SOMETRA S.A.****NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE****PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

|  |                    |                   |
|--|--------------------|-------------------|
| 5. Cheltuielile indirecte de producție                         | 0                  | 0                 |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b> | 0                  | 0                 |
| 7. Cheltuielile de desfacere                                   | 0                  | 0                 |
| 8. Cheltuieli generale de administrație                        | 12.436.992         | 4.178.855         |
| 9. Alte venituri din exploatare                                | 2                  | 1                 |
| <b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>                 | <b>-12.436.990</b> | <b>-4.178.854</b> |

**3. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR**

| Creanțe            | Nota | Sold la 30 iunie 2023 | Termen de lichiditate |            |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|------------|
|                    |      |                       | sub 1 an              | peste 1 an |
|                    |      | (lei)                 | (lei)                 | (lei)      |
|                    |      | (col.2+3)             |                       |            |
|                    |      | 1                     | 2                     | 3          |
| Creanțe comerciale |      | 8.642.243             | 8.642.243             |            |
| Alte creanțe       |      | 375.386               | 375.386               |            |
| Total              |      | 9.017.629             | 9.017.629             |            |

Incluse în soldul creanțelor comerciale sunt sume de primit de la părțile legate, așa cum este descris în nota 9.

| Datorii  | Nota | Sold la 30 iunie 2023 | Termen de exigibilitate |           |             |
|--|------|-----------------------|-------------------------|-----------|-------------|
|  |      |                       | sub 1 an                | 1 - 5 ani | peste 5 ani |
|  |      | (lei)                 | (lei)                   | (lei)     | (lei)       |
|  |      | (col.2+3+4)           |                         |           |             |
|  |      | 1                     | 2                       | 3         | 4           |
| Datorii comerciale   |      | 3.055.697             | 3.055.697               |           |             |
| Sume datorate instituțiilor de credit și altor entități                      |      | 44.583.741            | 44.583.741              |           |             |
| Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale |      | 10.050.870            | 10.050.870              |           |             |
| Total  |      | 57.690.308            | 57.690.308              |           |             |

Sunt incluse în soldul datoriilor comerciale și sume de plătit la părțile legate, așa cum sunt descrise în nota 9.

#### **4. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

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

##### **A Bazele întocmirii raportărilor contabile**

###### **(1) Informații generale**

Aceste raportări contabile au fost întocmite în conformitate cu:

- (a) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

- (b) Legea 31/ 1990 – republicata, cu modificările și completările ulterioare privind societățile comerciale;
- (c) Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare privind Codul fiscal.

OMF 1802 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- Legea Contabilității 82/1991 (republicată, modificată și completată ;
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMF 1802;
- Standardele Internaționale de Contabilitate adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1.606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea standardelor internaționale de contabilitate.

Pentru întocmirea prezentelor raportări contabile nu au fost aplicate prevederile IAS 29– „Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste”, IAS 27 – „Situațiile financiare consolidate și contabilitatea investițiilor în filiale” și IAS 28 "Contabilitatea investițiilor în întreprinderile asociate".

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

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Societatea a înregistrat la 31.12.2022 o pierdere contabilă cumulată de 147.810.031 lei, iar la 30.06.2023 o pierdere de 5.033.132 lei.

De asemenea prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Sometra SA nr.4 din 30 decembrie 2015, s-a aprobat divizarea parțială a S.C. SOMETRA SA în calitate de societate divizată și preluarea parțială a activelor și pasivelor în valoare de 621.953.901,85 RON de către S.C. REYCOM RECYCLING SA în calitate de societate beneficiară, divizarea producând efecte la data de 31.12.2016. Din suma totală a activelor transferate, Reycom Recycling SA a preluat și pierderea Sometra reportată din anii precedenți. Astfel pierderea contabilă rămasă de recuperat de către Sometra SA la finele anului 2016 pentru anii viitori a fost de 66.189.450 lei, iar la finele anului 2022, pierderea contabilă totală de recuperat a fost în sumă de 147.810.031 lei.

Menționăm și faptul că prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a S.C. SOMETRA SA nr.1 din 24 aprilie 2017, s-au achiziționat de la Alluminium of Greece, companie care face parte din grupul Mytilineos mijloacele fixe în valoare de 65.739.092 lei, datorie care a fost achitată în cursul anului 2022, ceea ce a dus la scăderea datoriilor societății.

În cursul anului 2022 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea majorării capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii CA nr.5/01.08.2022, s-a înregistrat în contabilitate această majorare în valoare de 80.001.502 lei, reprezentând un număr de 32.000.608 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Capitalul social al Sometra la 31.12.2022 și 30.06.2023 a fost de 146.444.385 lei.

Cu toate acestea activul net al societății la 31.12.2022 și 30.06.2023 are o valoare pozitivă, dar nu suficientă.

De asemenea având în vedere Pandemia COVID-19 atât la nivel mondial cât și pe teritoriul României, Sometra a luat toate măsurile care s-au impus prin legislația apărută în acest sens, astfel încât personalul administrativ a lucrat în această perioadă în regim de telemunca. În ce privește efectele pandemiei asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia în anii 2020 și 2021, iar pe anul 2022 și 6 luni 2023, cifra de

afaceri a fost 0.

Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare la 31.12.2022 și raportările contabile la 30.06.2023, având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

**B Conversia tranzacțiilor în monedă străină**

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate, și anume în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datorilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

**C Imobilizări necorporale**

(1) Cost/evaluare

(i) *Programe informatice*

Costurile pentru dezvoltarea sau întreținerea programelor informatice sunt recunoscute ca și o cheltuială, în momentul în care sunt efectuate. Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de Societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile care determină prelungirea duratei de viață și mărirea beneficiilor programelor informatice peste specificațiile inițiale sunt adăugate la costul original al acestora. Aceste cheltuieli sunt capitalizate ca imobilizări necorporale dacă nu sunt parte integrantă a imobilizărilor corporale.

(ii) *Alte imobilizări necorporale*

Brevetele, mărcile, licențele și alte imobilizări necorporale sunt recunoscute la cost de achiziție.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.



(2) Amortizare

(i) *Programe informatice*

Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice capitalizate sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de până la 3 ani.

(ii) *Alte immobilizări necorporale*

Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de până la 3 ani.

**D Immobilizări corporale**

(1) Cost/evaluare

Immobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție.

Întreținerea și reparațiile immobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse immobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

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

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Duratele de viață economică utilizate pentru diverse categorii de mijloace fixe sunt:

| <u>Activ</u>                         | <u>Ani</u> |
|--------------------------------------|------------|
| Clădiri și construcții               | 10-50      |
| Instalații tehnice și mașini         | 1-30       |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 1-30       |

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită. Societatea nu ține registre separate pentru amortizarea contabilă și amortizarea fiscală. Din acest motiv, societatea nu a înregistrat costuri cu amortizarea contabilă/fiscală pentru

acele mijloace fixe care nu funcționează.

**(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale**

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

**E Deprecierea activelor**

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv fondul comercial și imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

**F Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul se calculează pe baza metodei costului mediu ponderat. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

**G Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecierea creanțelor comerciale se constituie în cazul în care există evidente obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar. Societatea nu a constituit provizioane pentru creanțe comerciale.

**H Numerar și echivalente de numerar**

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, investiții financiare pe termen scurt, descoperitul de cont.

**I Capital social**

părțile sociale sunt clasificate în capitalurile proprii.

**J Dividende**

Dividendele aferente acțiunilor comune sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate. Societatea nu repartizează dividende, deoarece a înregistrat pierderi.

**K Împrumuturi**

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, net de costurile de tranzacționare. În perioadele următoare, împrumuturile sunt înregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferențele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzacționare) și valoarea normală de răscumpărare fiind recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut. Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

**L Datorii comerciale**

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**M Provizioane pentru riscuri și cheltuieli**

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

**N Beneficiile angajaților**

(1) Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

**O Compensări și tranzacții de barter**

O parte a creanțelor rezultate din vânzări sunt compensate cu alte întreprinderi fie printr-o serie de tranzacții care nu implică numerar (compensări reciproce) fie, într-o mai mică măsură, prin tranzacții directe cu bunuri, încheiate cu clientul final (barter). Astfel de tranzacții sunt incluse la activități de exploatare în situația fluxului de numerar pe aceeași bază ca tranzacțiile în numerar deoarece, în economia românească, sunt considerate a fi un substitut de numerar.

**P Subvenții**

**(1) Subvenții aferente activelor**

Subvențiile primite în vederea achiziționării de active cum ar fi imobilizările corporale sunt înregistrate ca venituri înregistrate în avans în bilanțul contabil și recunoscute în contul de profit și pierdere pe durata de viață utilă a activelor achiziționate din respectiva subvenție. Societatea nu a beneficiat de astfel de subvenții.

**(2) Subvenții aferente veniturilor**

Subvențiile aferente veniturilor sunt prezentate ca un venit în contul de profit și pierdere pe perioada corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa.

Societatea nu a înregistrat astfel de venituri.

**Q Impozitare**

**(1) Impozit pe profit curent**

Societatea nu calculează și înregistrează impozit pe profit, deoarece are pierdere de recuperat din anii precedenți.

**(2) Impozit pe profit amânat**

Impozitul pe profit amânat este recunoscut în totalitate, folosind "metoda obligației bilanțiere", pentru diferențele temporare dintre baza contabilă a activelor și obligațiilor și baza fiscală a acestora. Ratele de impozitare în vigoare sunt utilizate la determinarea impozitului pe profit amânat.

Impozitul amânat de recuperat este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil.

Societatea nu a înregistrat impozit pe profitul amânat.

**R Recunoașterea veniturilor**

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute la data prestării serviciilor respective de Societate.

**S Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

**T Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

**U Comparative**

În măsura în care a fost necesar, comparativele au fost reclasificate pentru a asigura consistența cu politicile contabile și cerințele de prezentare ale exercițiului 2022.

**V Managementul riscului financiar**

**(1) Factori de risc financiar**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a societății.

**(i) *Riscul de credit***

Societatea este supusă unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

**(ii) *Riscul valutar***

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile sau datoriile comerciale exprimate în valută. Datorită costurilor mari asociate,

politica Societății este să nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

(iii) *Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor în valută.

(iv) *Riscul de lichiditate*

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile.

(2) Valoarea justă a instrumentelor financiare

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un instrument financiar, de bunăvoie, între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții al cărei preț este determinat obiectiv.

Instrumentele financiare evidențiate în bilanțul contabil includ casa și conturile bancare, creanțele comerciale și alte creanțe, datoriile comerciale și alte datorii, precum și sumele datorate instituțiilor de credit. Metodele specifice de recunoaștere sunt prezentate în politicile individuale corespunzătoare fiecărui element.

**W Aplicarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene**

La 1 ianuarie 2015 a intrat în vigoare Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Prezentele reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013.

Toate aceste reglementări s-au aplicat și pentru semestrul I 2023.

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

a) **Acțiuni**

Societatea deține la 31 decembrie 2022 și 30 iunie 2023, acțiuni proprii în valoare de 8.177 lei, răscumpărate de la GRIVCO SA.

**b) Obligațiuni**

Societatea nu are emise obligațiuni la 30 iunie 2023.

**5. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII****a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii Societății, cu excepția avansurilor din salarii și cele pentru deplasări în interesul serviciului, iar aceștia nu datorează nicio sumă Societății la sfârșitul semestrului 1 2023 provenită din astfel de avansuri.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea Societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii Societății în semestrul I 2023 au fost în sumă de 315.407 lei brut.

**b) Salariați**

La 30 iunie 2023 Societatea a avut un număr de 5 angajați (exercițiul financiar 31 decembrie 2022:5).

Acesta este analizat în continuare:

|                                       | 2022 | 2023 |
|---------------------------------------|------|------|
| Personal administrativ                | 5    | 5    |
| Personal direct și indirect productiv | 0    | 0    |
| Total                                 | 5    | 5    |
| Director general                      | 1    | 1    |
|                                       | 6    | 6    |

**6. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI****1. Indicatori de lichiditate**

|                                     | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><b><u>31 decembrie 2022</u></b> | Exercițiul financiar<br>încheiat la<br><b><u>30 iunie 2023</u></b> |
|-------------------------------------|--|--|
| a) Indicatorul lichidității curente |  |  |

**SOMETRA S.A.**

**NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE**

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

---

Active curente = 0,23 0,19  
Datorii curente  
Indicatorul lichidității imediate

Active curente - Stocuri = 0,22 0,18  
Datorii curente

**2. Indicatori de risc**

Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrumutat x 100 0% 0%  
Capital propriu

Unde:

- capital împrumutat = credite peste un an

a) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit - -  
Cheltuieli cu dobânda

**3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)**

a) Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri = 0,00 0,00  
Active imobilizate

b) Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri = 0,00 0,00  
Total active



**SOMETRA S.A.**

**NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE**

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

---

c) Viteza de rotație a stocurilor

|                          |   |      |      |
|--------------------------|---|------|------|
| <u>Costul vânzărilor</u> | = | 0,00 | 0,00 |
| Stoc mediu               |   |      |      |

#### **4. Indicatori de profitabilitate**

a) Marja brută din vânzări

|                                  |   |   |   |
|----------------------------------|---|---|---|
| <u>Profitul brut din vânzări</u> | = | - | - |
| Cifra de afaceri                 |   |   |   |

#### **7. ALTE INFORMAȚII**

a) **Prezentarea Societății**

Societatea SOMETRA SA COPSA MICA are sediul social în str. Fabricilor nr 1, Copșa Mică, jud. Sibiu, România.

Obiectul principal de activitate este producția plumbului, zincului și cositorului, cod CAEN 2443.

În cursul anului 2022 societatea a întreprins toate demersurile necesare în vederea majorării capitalului social, astfel ca în baza Hotărârii CA nr.5/01.08.2022, s-a înregistrat în contabilitate această majorare în valoare de 80.001.502 lei, reprezentând un număr de 32.000.608 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 și 30.06.2023 este de 146.444.385 lei, divizat în 58.577.754 acțiuni în valoare de 2,50 lei fiecare, este deținut de:

- Mytilineos Holding SA Grecia - 56.661.418 acțiuni - 96,7286 % ;
- Persoane juridice - 1.459.654 acțiuni - 2,4918 % ;
- Persoane fizice - 456.422 acțiuni - 0,7796 % .

b) **Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice**

Societatea a deținut titluri de participare în proporție de 100% la S.C. REYCOM RECYCLING SA Copșa Mică, societate înființată la data de 21 iulie 2015, până în aprilie 2016 când acestea au fost vândute către Aluminium of Grece.

**c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină este prezentată în Nota 4 B. Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 30 iunie 2023 sunt:

| Moneda străină         | Abreviere | Rata de schimb (lei pentru 1 unitate din moneda străină) |               |
|------------------------|-----------|--|---------------|
|                        |           | 31 dec 2022  | 30 iunie 2023 |
| Dolar SUA              | USD       | 4,6346   | 4,5750        |
| Moneda unică europeană | EUR       | 4,9474   | 4,9634        |

**d) Cifra de afaceri**

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de activitate:

|                                       | Exercițiul financiar încheiat la | Exercițiul financiar încheiat la |
|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                       | 31 decembrie 2022                | 30 iunie 2023                    |
|                                       | (lei)                            | (lei)                            |
| Venituri din producția vândută        | 0                                |                                  |
| Venituri diverse                      |                                  |                                  |
| Alte venituri de exploatare           | 2                                | 1                                |
| Venituri din vânzarea mărfurilor      |                                  |                                  |
| Venituri din producția de imobilizări |                                  |                                  |
|                                       |                                  |                                  |

**e) Cheltuielile cu dobânzile achitate în cadrul contractelor de leasing financiar**

Societatea a înregistrat următoarele cheltuieli:

|         | Exercițiul financiar încheiat la |
|---------|----------------------------------|
|         | 30 iunie 2023                    |
|         | (lei)                            |
| Dobânzi | 0                                |

f) **Onorariile plătite auditorilor**

Societatea a plătit în semestrul I 2023 onorarii pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2022.

**8. CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE**

|   | Perioada încheiata la |
|---|-----------------------|
|   | 30 iunie 2023         |
|   | (lei)                 |
| Despăgubiri, amenzi și penalități           |                       |
| Subvenții și donații acordate               | 54.387                |
| Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate |                       |
| Alte cheltuieli de exploatare               | 8                     |
|   |                       |

**9. TRANZACȚII CU PĂRȚI LEGATE**

Părțile se consideră a fi legate dacă una dintre acestea are capacitatea de a controla cealaltă parte sau de a exercita o influență semnificativă asupra celeilalte părți la luarea deciziilor financiare sau operaționale.

Părțile legate includ, conform cerințelor IAS 24 „Prezentarea informațiilor privind părțile legate”, atât societățile în care Societatea deține participații semnificative cât și societățile care controlează societatea. Următoarele tranzacții și solduri au fost realizate cu aceste entități:

Pe parcursul perioadei încheiate la 30 iunie 2023 (respectiv la 31 decembrie 2022), au avut loc următoarele tranzacții cu părțile legate și următoarele solduri erau de încasat/plătit de la/la părțile legate la 30 iunie 2023 și 31 decembrie 2022

(i) La 31.12.2021 și 30.06.2022 nu au existat vânzări la părțile legate.

(iii) La 31.12.2022 și 30.06.2023 nu au existat cumpărări de la părțile legate.

(iv) La 31.12.2022 și 30.06.2023 au existat următoarele solduri la partile legate:

| Sold la 31.12.2022                      | FURNIZOR(lei) | CLIENT(lei) | CREDITOR  |
|---|---------------|-------------|---|
| <b>MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING</b> | 2.964.606     | 8.316.776   | 329.428,52 USD<br>165.967,64EUR<br>1.847.162,03 RON |
| <b>ALUMINIUM OF GREECE</b>              | 108.100       |             | 0RON  |
| <b>Sold la 30.06.2023</b>               |               |             |   |
| <b>SOMETRA SOLAR SRL debitor</b>        |               |             | 100.000 EUR   |
| <b>MYTILINEOS INTERNATIONAL</b>         | 2.927.935     | 8.281.378   | 329.428,52 USD                                      |

**SOMETRA S.A.****NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE****PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

|                            |         |   |                                    |
|----------------------------|---------|---|------------------------------------|
| <b>TRADING</b>             |         |   | 165.967,64 EUR<br>1.847.162,03 RON |
| <b>ALUMINIUM OF GREECE</b> | 110.187 | 0 | 75.773.083RON                      |

Soldul din contul 462 Creditori de 4.169.101 lei reprezintă plăți efectuate de MYTILINEOS INTERNATIONAL TRADING în numele SOMETRA SA, în valutele menționate mai sus, convertite în lei la cursul BNR din data de 30 iunie 2023, iar suma de 75.773.083 lei de la Alluminium of Greece reprezintă mijloace fixe și alte active achiziționate de Sometra SA ca urmare a Hotărârii AGEA nr.1/24.04.2017, suma ce a fost achitată în cursul semestrului I 2023.

Sold cont 462 creditori diversi MYTILINEOS SA 5,744,884 lei.

Societatea mai are un împrumut de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 39.615.174 lei la 30.06.2023.

În luna martie 2023 s-a înființat Societatea Sometra Solar SRL unde asociat unic este Sometra SA. Sometra SA a creditat Sometra Solar SRL cu suma de 100.000 Eur.

**10. CONTINGENȚE****(a) Acțiuni în instanță**

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare a Societății, în afara sumelor înregistrate în aceste situații financiare.

**(b) Impozitarea**

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente.

Prezentăm mai jos un tabel cu evoluția dobânzilor penalizatoare pentru întârzieri la plata obligațiilor fiscale:

| <b>Act normativ</b>                                 | <b>Perioada de aplicare</b>        | <b>Cota de majorare/<br/>dobânda</b> | <b>Observație</b> |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| <b>HG 251/1997 a<br/>majorări de<br/>întârziere</b> | <b>01.06.1997-<br/>06.05.1999</b>  | <b>0,25%</b>                         | <b>Pe zi</b>      |
| <b>HG 354/1999<br/>majorări de<br/>întârziere</b>   | <b>07.05.1999 -<br/>31.07.2000</b> | <b>0,30%</b>                         | <b>Pe zi</b>      |

SOMETRA S.A.

NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE

PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 Iunie 2023

|  |                            |       |   |
|--|----------------------------|-------|---|
| HG 564/2000<br>majorări de<br>întârziere   | 01.08.2000-<br>28.10.2001  | 0,15% | Pe zi   |
| HG 1043/2001<br>majorări de<br>întârziere  | 29.10.2001 -<br>31.08.2002 | 0,1%  | Pe zi   |
| HG 874/2002<br>majorări de<br>întârziere   | 01.09.2002 -<br>31.12.2002 | 0,07% | Pe zi   |
| HG 1513/2002<br>dobânzi  | 01.01.2003 -<br>28.01.2004 | 0,06% | Pe zi (inclusiv<br>pentru eşalonări)  |
| HG 67/2004<br>dobânzi  | 29.01.2004 -<br>30.08.2005 | 0,06% | Pe zi (inclusiv<br>pentru eşalonări)  |
| HG 784/2005<br>dobânzi   | 01.09.2005 -<br>31.12.2005 | 0,05% | Pe zi (inclusiv<br>pentru eşalonări)  |
| Articol 120 alineat<br>(7) din OG 92/2003,<br>republicată majorări<br>de întârziere -<br>dobânzi | 01.01.2006 -<br>30.06.2010 | 0,1%  | Pe zi (0,05% inclusiv<br>pentru eşalonări)  |
| 01.07.2010 - 30.09.2010  |                            | 0,05% | Pe zi (inclusiv pentru<br>eşalonări/amânări la plată)   |
| 01.10.2010 - 28.02.2014  |                            | 0,04% | Pe zi (inclusiv pentru<br>eşalonări/amânări la plată)<br>Pe zi (pentru<br>eşalonări/amânări la plată<br>plată 0,04% sau 0,03%,<br>începând cu 22.03.2011,<br>conform articolului 11 din<br>OUG 29/2011) |
| 01.03.2014 - 31.12.2015  |                            | 0,03% | Pe zi (inclusiv pentru<br>eşalonări/amânări la plată)   |
| Articol 174<br>alineat (5)<br>din Legea<br>207/2015<br>dobânzi                                   | 01.01.2016 -<br>.....      | 0,02% | Pe zi   |

Nivelul dobânzii se menține și în anul 2023 la 0,02% pe zi, iar nivelul penalității de întârziere este de 0,01% - pentru fiecare zi de întârziere.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste raportări contabile sunt adecvate.

**SOMETRA S.A.**

**NOTE LA RAPORTĂRILE CONTABILE**

**PENTRU PERIOADA ÎNCHEIATĂ LA 30 IUNIE 2023**

---

**(c) Contingențe legate de mediu**

S.C. Sometra S.A. funcționează :

a) în baza Autorizației Integrate de Mediu nr. SB 135/03.06.2013, revizuită în data de 14.04.2014, cu valabilitate până în 03.06.2023.

b) în baza Acordului de Mediu nr. 10 /10.11.2010.

S.C. Sometra SA respectă prevederile Directivei Europene nr.1999/31/CE, privind depozitele de deșuri.

La nivelul semestrului I 2023, societatea a înregistrat cheltuieli legate de mediu in suma de 1,619,996.05 lei.

Președintele Consiliului de Administrație  
Christos Efstathiadis



Contabil Sef  
Mihaela Suteu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Mihaela Suteu'.

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 30 Iunie 2023

Metoda indirectă

| A | B   | C           | D          |
|---|---|-------------|------------|
|   | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA</b>                             | 31-12-22    | 30-06-23   |
| + | Profitul net înainte de impozitare și elemente extraordinare            | -13,938,160 | -5,033,132 |
|   | Ajustări pentru:  |             |            |
|   | ● Elemente nemonetare, din care:  |             |            |
| + | □ Amortizare  | 276,550     | 156,645    |
| + | □ Provizioane   |             |            |
| + | □ Alte elemente nemonetare  |             |            |
| - | ● Pierderi din diferențe de curs  | -336,395    |            |
| + | ● Venituri din subvenții  |             |            |
| - | ● Cheltuieli cu dobânzile   | 1,164,774   | 791,954    |
| = | Profitul din exploatare înainte de modificările capitalului             | -15,162,779 | -5,668,441 |
| - | ● Variația creanțelor comerciale și de altă natură                      | 219,773     | 67,137     |
| - | ● Variația stocurilor   | 16,597      | 21,534     |
| + | ● Variația furnizorilor și clienților creditori                         | 226,642     | -106,041   |
| - | ● Variația altor elemente de activ                                      | 192,265     | 145,198    |
| + | ● Variația altor elemente de pasiv                                      | -62,052,519 | 4,001,716  |
| = | Numerar generat din activitatea de exploatare                           | -77,417,291 | -2,006,635 |
| - | Impozitul pe profit vărsat  | 0           | 0          |
| = | <i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>                    | -77,417,291 | -2,006,635 |
|   | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>               |             |            |
| - | Achiziții de terenuri mijloace fixe și participații                     |             |            |
| + | Venituri din investiții   |             |            |
| = | <i>Numerar net folosit din activitatea de investiții (B)</i>            | 0           | 0          |
|   | <b>FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                |             |            |
| + | Împrumuturi bancare   |             |            |
| + | Majorare capital social   | 80,001,520  |            |
| = | <i>Numerar net folosit din activitatea de finanțare (C)</i>             | 80,001,520  | 0          |
| = | <b>CREȘTEREA NETA DE NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)</b> | 2,584,229   | -2,006,635 |
| - | <b>NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI</b>         | 700,197     | 3,284,426  |
| + | <b>NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFÂRSITUL PERIOADEI</b>         | 3,284,426   | 1,277,791  |

Președintele Consiliului de Administrație  
Ing. Christos Efsthadiadis



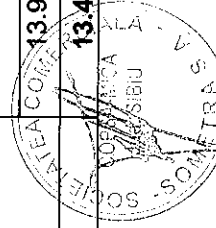
Contabil Șef  
Ec. Mihaela Suteu

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 30 Iunie 2023**

| Element al capitalului propriu  | Sold la 31<br>decembrie<br>2022 | Cresteri          |                   | Reduceri          |                   | Sold la 30<br>iunie<br>2023 |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
|   |                                 | Total din care    | Prin transfer     | Total din care    | Prin transfer     |                             |
| 0   | 1                               | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                           |
| Capital scris   |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Capital scris varsat  | 146.444.385                     |                   |                   |                   |                   | 146.444.385                 |
| Rezerve din reevaluare  | 7.435.543                       |                   |                   |                   |                   | 7.435.543                   |
| Rezerve legale  | 5.830.802                       |                   |                   |                   |                   | 5.830.802                   |
| Rezerve reprez surplusul din rez din reevaluare                               | 637.082                         |                   |                   |                   |                   | 637.082                     |
| Rezerve statutare sau contractuale  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Alte rezerve  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Actiuni proprii   | 8.177                           |                   |                   |                   |                   | 8.177                       |
| Rezultatul reportat   |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| <u>Profit nerepartizat</u>  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Pierdere neacoperită *  | 133.871.871                     | 13.938.160        | 13.938.160        |                   |                   | 147.810.031                 |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29 |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Sold creditor   | 3.368.080                       |                   |                   |                   |                   | 3.368.080                   |
| Sold debitor  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile           |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| <u>Sold creditor</u>  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Sold debitor  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale            |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Sold creditor   |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Sold debitor  | 2.425.670                       |                   |                   |                   |                   | 2.425.670                   |
| Repartizarea profitului   |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Rezultatul exercitiului financiar   |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| <u>Sold creditor</u>  |                                 |                   |                   |                   |                   |                             |
| Sold debitor *  | 13.938.160                      | 5.033.132         |                   | 13.938.160        |                   | 5.033.132                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>13.472.014</b>               | <b>18.971.292</b> | <b>13.938.160</b> | <b>13.938.160</b> | <b>13.938.160</b> | <b>8.438.882</b>            |

Președintele Consiliului de Administrație  
Ing. Christos Efstathiadis

Contabil Șef  
Ec. Mihaela Suleu





Bifati numai  
dacă  
este cazul :

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

 An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 146.444.385

Entitatea SOMETRA SA

Adresa

Județ Sector Localitate  
Sibiu COPSA MICA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon  
FABRICILOR 1 0269840320

Număr din registrul comerțului J32/124/1991

Cod unic de înregistrare 8 1 3 5 2 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2443 Producția plumbului, zincului și cositorului

 **Raportari contabile semestriale**
 Entități mijlocii, mari și 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

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| Capitaluri - total | 8.438.882   |
| Capital subscris   | 146.444.385 |
| Profit/ pierdere   | -5.033.132  |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

**INTOCMIT,**

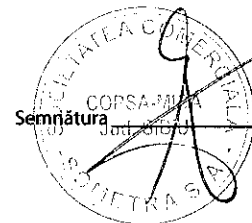
Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

| Denumirea elementului   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>2195/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Sold la:    |             |
|---|---------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
|   |                                       |              | 01.01.2023  | 30.06.2023  |
| A   |                                       | B            | 1           | 2           |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)   |                                       |              |             |             |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>  |                                       |              |             |             |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)   | 01                                    | 01           |             |             |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                    | 02           | 54.960.391  | 54.803.746  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )   | 03                                    | 03           | 1.968       | 1.968       |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)   | 04                                    | 04           | 54.962.359  | 54.805.714  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |                                       |              |             |             |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)   | 05                                    | 05           | 353.324     | 374.858     |
| II.CREANȚE<br>1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)   | 06                                    | 06a<br>(301) | 8.950.492   | 9.017.629   |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)  | 07                                    | 06b<br>(302) |             |             |
| TOTAL (rd. 06a+06b)   | 08                                    | 06           | 8.950.492   | 9.017.629   |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)  | 09                                    | 07           |             |             |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)  | 10                                    | 08           | 3.284.426   | 1.277.791   |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)   | 11                                    | 09           | 12.588.242  | 10.670.278  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>  | 12                                    | 10           | 111.711     | 256.909     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)  | 13                                    | 11           | 111.711     | 256.909     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)   | 14                                    | 12           |             |             |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | 15                                    | 13           | 53.954.576  | 57.058.297  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>  | 16                                    | 14           | -41.254.623 | -46.131.110 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>   | 17                                    | 15           | 13.707.736  | 8.674.604   |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)     | 18                                    | 16           |             |             |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>   | 19                                    | 17           | 235.722     | 235.722     |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>   | 20                                    | 18           |             |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)  | 21                                    | 19           |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)  | 22                                    | 20           |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)   | 23                                    | 21           |             |             |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)  | 24                                    | 22           |             |             |

|  |    |    |             |             |
|--|----|----|-------------|-------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                   | 25 | 23 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26 | 24 |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28 | 26 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29 | 27 |             |             |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)   | 30 | 28 |             |             |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |             |             |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>   | 31 | 29 | 146.444.385 | 146.444.385 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 32 | 30 | 146.444.385 | 146.444.385 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)  | 33 | 31 |             |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)   | 34 | 32 |             |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35 | 33 |             |             |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)  | 36 | 34 |             |             |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37 | 35 |             |             |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38 | 36 | 7.435.543   | 7.435.543   |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39 | 37 | 6.467.884   | 6.467.884   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 40 | 38 | 8.177       | 8.177       |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41 | 39 |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42 | 40 |             |             |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>   | 43 | 41 | 0           | 0           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>  | 44 | 42 | 132.929.461 | 146.867.621 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>                            |    |    |             |             |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>  | 45 | 43 | 0           | 0           |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>  | 46 | 44 | 13.938.160  | 5.033.132   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47 | 45 |             |             |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                      | 48 | 46 | 13.472.014  | 8.438.882   |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49 | 47 |             |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)   | 50 | 48 |             |             |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | 51 | 49 | 13.472.014  | 8.438.882   |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.2195/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Realizari aferente perioadei de<br>raportare |                           |
|---|-----------------------------------|--------------|--|---------------------------|
|   |                                   |              | 01.01.2022-<br>30.06.2022                    | 01.01.2023-<br>30.06.2023 |
| <b>A</b>  |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>                                     | <b>2</b>                  |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)   |                                   |              |  |                           |
| <b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>   | 01                                | 01           | 0  | 0                         |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   | 02                                | 01a<br>(301) |  |                           |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 03                                | 02           | 0  | 0                         |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 04                                | 03           | 0  | 0                         |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 05                                | 04           |  |                           |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                   | 05           |  |                           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 06                                | 06           |  |                           |
| <b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>  |                                   |              |  |                           |
| Sold C  | 07                                | 07           |  |                           |
| Sold D  | 08                                | 08           | 0  | 0                         |
| <b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)</b>  | 09                                | 09           |  |                           |
| <b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>   | 10                                | 10           |  |                           |
| <b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>   | 11                                | 11           |  |                           |
| <b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>                                     | 12                                | 12           |  |                           |
| <b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>  | 13                                | 13           | 1  | 1                         |
| -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           | 1  | 1                         |
| <b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>  | 17                                | 17           | 1.004  | 93.786                    |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18                                | 18           | 0  | 894                       |
| <b>b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:</b>  | 19                                | 19           | 81.999                                       | 99.004                    |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)   | 20                                | 19a<br>(302) |  |                           |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)   | 21                                | 19b<br>(303) |  |                           |
| <b>c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)</b>   | 22                                | 20           |  |                           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 23                                | 21           |  |                           |
| <b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>  | 24                                | 22           | 490.372                                      | 406.735                   |
| <b>a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)</b>  | 25                                | 23           | 479.598                                      | 397.785                   |
| <b>b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)</b>   | 26                                | 24           | 10.774                                       | 8.950                     |

|  |    |    |           |           |
|--|----|----|-----------|-----------|
|  |    |    |           |           |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)   | 27 | 25 | 90.023    | 156.645   |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)   | 28 | 26 | 90.023    | 156.645   |
| 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 | 1.500.113 | 3.421.792 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)  | 34 | 32 | 1.145.020 | 2.997.131 |
| 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 | 351.454   | 370.266   |
| 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 | 3.639     | 54.395    |
| —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+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>   | 43 | 42 | 2.163.511 | 4.178.856 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:   |    |    |           |           |
| - Profit (rd. 16 - 42)   | 44 | 43 | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)   | 45 | 44 | 2.163.510 | 4.178.855 |
| 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 |           |           |
| - 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 | 662.398   | 1.589.557 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)   | 52 | 51 |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>   | 53 | 52 | 662.398   | 1.589.557 |
| 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 | 548.209   | 791.954   |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 58 | 57 | 548.209   | 791.954   |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 59 | 58 | 1.083.248 | 1.651.880 |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>  | 60 | 59 | 1.631.457 | 2.443.834 |

|   |    |           |           |           |
|---|----|-----------|-----------|-----------|
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>   |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 52 - 59)  | 61 | 60        | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)  | 62 | 61        | 969.059   | 854.277   |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>  | 63 | 62        | 662.399   | 1.589.558 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>  | 64 | 63        | 3.794.968 | 6.622.690 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>  |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 62 - 63)  | 65 | 64        | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)  | 66 | 65        | 3.132.569 | 5.033.132 |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691)  | 67 | 66        |           |           |
| 20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 68 | 66a (304) |           |           |
| 21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 69 | 66b (305) |           |           |
| 22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)  | 70 | 67        |           |           |
| 23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)  | 71 | 68        |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>  |    |           |           |           |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)   | 72 | 69        | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)   | 73 | 70        | 3.132.569 | 5.033.132 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- in contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Numele și prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**DATE INFORMATIVE** la data de 30.06.2023

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.<br>OMF<br>nr.2195<br>/2023 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|---|-----------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| <b>A</b>  |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Unitați care au inregistrat profit  | 01                                | 01           |                     |                                  |  |
| Unitați care au inregistrat pierdere  | 02                                | 02           | 1                   |                                  | 5.033.132                              |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere   | 03                                | 03           |                     |                                  |  |
| <b>II Date privind platile restante</b>   |                                   | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| <b>A</b>  |                                   | <b>B</b>     | <b>1=2+3</b>        | <b>2</b>                         | <b>3</b>                               |
| 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 creditori   | 16                                | 16           |                     |                                  |  |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                       | 17                                | 17           |                     |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca   | 18                                | 17a<br>(301) |                     |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale  | 19                                | 18           |                     |                                  |  |
| <b>III. Numar mediu de salariati</b>  |                                   | Nr.<br>rd.   | <b>30.06.2022</b>   |                                  | <b>30.06.2023</b>                      |
| <b>A</b>  |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Numar mediu de salariati  | 20                                | 19           | 6                   |                                  | 6                                      |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie                                    | 21                                | 20           | 6                   |                                  | 6                                      |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                           |                                   | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)          |                                  |  |
| <b>A</b>  |                                   | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  |  |
| <b>Redevențe</b> 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                               |  |
| <b>Redevență</b> 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<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 33b<br>(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             |                   |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații   | 41 | 37a<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :  | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318)   |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39             | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42             | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44             |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare   | 50 | 45             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:  | 52 | 46             |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 53 | 46a<br>(303)   |                   |                   |



|   |    |              |           |           |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)  | 54 | 46b<br>(304) |           |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:  | 55 | 47           | 1.968     | 1.968     |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 56 | 47a<br>(305) |           |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)  | 57 | 47b<br>(306) |           |           |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 58 | 48           | 1.968     | 1.968     |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)  | 59 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 60 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 61 | 51           |           |           |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:  | 62 | 52           |           |           |
| - dețineri de cel puțin 10%   | 63 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 64 | 53           |           |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 65 | 54           | 1.968     | 1.968     |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 66 | 55           |           |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 67 | 56           | 1.968     | 1.968     |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 68 | 57           | 8.762.151 | 8.642.243 |
| - 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           | 8.405.010 | 8.281.379 |
| - 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<br>(308) |           |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 71 | 59           |           |           |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 72 | 60           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)  | 73 | 61           | 115.711   | 374.857   |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 74 | 62           |           |           |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)   | 75 | 63           | 115.711   | 374.857   |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 76 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 77 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)  | 78 | 66           |           |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 79 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:   | 80 | 68           |           |           |

|   |     |              |             |            |
|---|-----|--------------|-------------|------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)   | 81  | 69           |             |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |             |            |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:   | 83  | 71           |             |            |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)   | 84  | 72           |             |            |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 85  | 73           |             |            |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)   | 86  | 74           |             |            |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 87  | 75           |             |            |
| - de la nerezidenți   | 88  | 76           |             |            |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 89  | 76a<br>(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 rezidenți   | 92  | 79           |             |            |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 93  | 80           |             |            |
| - acțiuni emise de nerezidenți  | 94  | 81           |             |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 95  | 82           |             |            |
| - dețineri de obligațiuni verzi   | 96  | 82a<br>(320) |             |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 97  | 83           |             |            |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )  | 98  | 84           | 4.632       | 4.174      |
| - în lei (ct. 5311)   | 99  | 85           | 4.632       | 4.174      |
| - în valută (ct. 5314)  | 100 | 86           |             |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)   | 101 | 87           | 46.856      | 1.273.617  |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 102 | 88           | 34.329      | 112.736    |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 103 | 89           | 512         | 512        |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 104 | 90           | 12.527      | 1.160.881  |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 105 | 91           | 7.250       | 7.178      |
| 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           | 117.411.837 | 57.690.308 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)  | 110 | 96           |             |            |

|  |     |               |            |            |
|--|-----|---------------|------------|------------|
| - în lei   | 111 | 97            |            |            |
| - în valută  | 112 | 98            |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (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           | 34.060.754 | 44.583.741 |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute   | 118 | 104           | 200.000    | 200.000    |
| - în valută  | 119 | 105           | 33.860.754 | 44.383.741 |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 120 | 106           |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 121 | 107           |            |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 122 | 107a<br>(321) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 123 | 108           | 3.185.940  | 3.055.697  |
| - 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           | 3.157.001  | 3.050.960  |
| - 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<br>(309) |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 126 | 110           | 43.405     | 14.195     |
| 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           | 94.215     | 91.619     |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)  | 128 | 112           | 27.272     | 24.692     |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 129 | 113           | 66.943     | 66.927     |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 130 | 114           |            |            |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)  | 131 | 115           |            |            |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 132 | 116           |            |            |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:   | 133 | 117           |            |            |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 134 | 118           |            |            |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 135 | 118a<br>(310) |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 136 | 119           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice   | 137 | 120           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice   | 138 | 121           |            |            |

|  |     |                    |                   |                   |                   |             |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:  | 139 | 122                | 80.027.523        | 9.945.056         |                   |             |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende<br>si decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581+467)                    | 140 | 123                |                   |                   |                   |             |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124                | 80.027.523        | 9.945.056         |                   |             |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)  | 142 | 125                |                   |                   |                   |             |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)   | 143 | 126                |                   |                   |                   |             |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)  | 144 | 127                |                   |                   |                   |             |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:  | 145 | 128                |                   |                   |                   |             |
| - către nerezidenți  | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |                   |             |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |                   |             |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)  | 148 | 129                |                   |                   |                   |             |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 149 | 130                | 66.442.865        | 146.444.385       |                   |             |
| - acțiuni cotate 4)  | 150 | 131                | 66.442.865        | 146.444.385       |                   |             |
| - acțiuni necotate 5)  | 151 | 132                |                   |                   |                   |             |
| - părți sociale  | 152 | 133                |                   |                   |                   |             |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)  | 153 | 134                |                   |                   |                   |             |
| Brevete si licente (din ct.205)  | 154 | 135                |                   |                   |                   |             |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |                   |             |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |             |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)  | 155 | 136                |                   |                   |                   |             |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |                   |             |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |             |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare   | 156 | 137                |                   |                   |                   |             |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune   | 157 | 138                |                   |                   |                   |             |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate  | 158 | 139                |                   |                   |                   |             |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2022</b> | <b>30.06.2023</b> |                   |             |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |             |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)   | 159 | 140                |                   |                   |                   |             |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2022</b> |                   | <b>30.06.2023</b> |             |
| <b>A</b>   |     | <b>B</b>           | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>  | 160 | 141                | 66.442.862        | X                 | 146.444.385       | 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 | 65.301.808 | 98,28 | 145.302.119 | 99,22 |
| - deținut de persoane fizice                           | 170 | 151 | 1.141.054  | 1,72  | 1.142.266   | 0,78  |
| - deținut de alte entități                             | 171 | 152 |            |       |             |       |

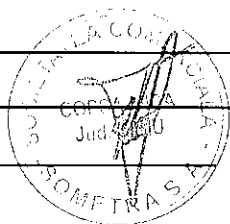
| XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat                    | A   | Nr. rd.       | Sume (lei) |            |
|--|-----|---------------|------------|------------|
|  |     |               | 2022       | 2023       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 172 | 152a<br>(312) |            |            |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018                           | A   | Nr. rd.       | Sume (lei) |            |
|  |     | B             | 2022       | 2023       |
| - dividendele interimare repartizate <sup>B)</sup>   | 173 | 152b<br>(315) |            |            |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)                             | A   | Nr. rd.       | Sume (lei) |            |
|  |     | B             | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:      | 174 | 153           |            |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                             | 175 | 154           |            |            |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:      | 176 | 155           |            |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                             | 177 | 156           |            |            |
| XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)  | A   | Nr. rd.       | Sume (lei) |            |
|  |     | B             | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| Venituri obținute din activități agricole  | 178 | 157           |            |            |
| XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:        | A   | Nr. rd.       | Sume (lei) |            |
| - inundații  | 180 | 157b<br>(323) |            |            |
| - secetă   | 181 | 157c<br>(324) |            |            |
| - alunecări de teren   | 182 | 157d<br>(325) |            |            |

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

Numele si prenumele

EFSTATHIADIS CHRISTOS

Semnatura \_\_\_\_\_


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

SUTEU MIHAELA ALEXANDRA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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.

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30/06/2023 pentru :

---

Entitate: SC SOMETRA SA

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea COPSA MICA, str. FABRICILOR, nr. 1, tel. 0269840320

Numar din registrul comertului: J32/124/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2443--Productia plumbului, zincului si cositorului

Cod unic de inregistrare: 813526

---

Presedintele Consiliului de Administratie al societatii, **EFSTATHIADIS CHRISTOS**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30/06/2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,  
Presedintele Consiliului de Administratie  
**EFSTATHIADIS CHRISTOS**



Total venituri  
Total cheltuieli  
Rezultat contabil d' TB  
Rezultat contabil #121  
DIFF  
1.589.557,91  
6.622.689,97  
5.033.132,06  
5.033.132,06  
0,00

BALANTA DE VERIFICARE LA 30.06.2023

|   | Sold Initial  |                | Rulaj lunar |            | Rulaje cumulate |               | Total suma     |               | Sold final     |                |
|---|---------------|----------------|-------------|------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|   | Debit         | Credit         | Debit       | Credit     | Debit           | Credit        | Debit          | Credit        | Debit          | Credit         |
| 1011 Capital subscris-nevansat          | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1012 Capital subscris - varsat          | -             | 146.444.385,00 | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 146.444.385,00 | -             | -              | 146.444.385,00 |
| 105 Rezerve din reevaluare              | -             | 7.435.543,24   | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 7.435.543,24   | -             | -              | 7.435.543,24   |
| 1061 Rezerve legale                     | -             | 5.830.802,06   | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 5.830.802,06   | -             | -              | 5.830.802,06   |
| 109 Actiuni proprii                     | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 112 Ed. de pact. la profit              | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 117 Rezultatul reportat                 | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1171 Rezultatul reportat                | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1172 Alte fonduri                       | -             | 3.368.079,63   | 0,00        | 0,00       | 15.938.169,64   | -             | 147.810.030,51 | -             | 147.810.030,51 | -              |
| 1174 Rezultat reportat-erori            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1175 Rezerve reeval. surplusul realizat | -             | 2.425.670,00   | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 2.425.670,00   | -             | 2.425.670,00   | -              |
| 121 Profit de pierdere                  | 13.838.169,64 | -              | 681.184,50  | 239.243,87 | 15.527.117,55   | 15.527.117,55 | 20.860.849,83  | 637.081,95    | 5.033.132,06   | 637.081,95     |
| 129 Reparatizarea profitului            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1311 Subventii pt. investitii           | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1312 Alte fonduri                       | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 141 Castiguri legate de anulare actiuni | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 1511 Provisiune pt litigii              | -             | 235.722,18     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | 235.722,18    | -              | 235.722,18     |
| 167 Alte impr. si det. asim.            | -             | 37.030.420,82  | 113.949,38  | 0,00       | 645.284,60      | 3.430.038,08  | 645.284,60     | 40.460.458,90 | -              | 39.815.174,30  |
| 1687 Dobanzi at. altor impr.            | -             | 3.976.219,11   | 22.793,94   | 0,00       | 111.862,55      | 904.209,99    | 111.862,55     | 4.880.429,10  | -              | 4.768.566,55   |
| 208 Alte imob. necorporale              | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 2111 Terenuri                           | -             | 472.899,97     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 472.899,97     | -             | -              | 472.899,97     |
| 2112 Amenajari de terenuri              | -             | 9.506.030,67   | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 9.506.030,67   | -             | -              | 9.506.030,67   |
| 212 Constructii                         | -             | 22.580.877,32  | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 22.580.877,32  | -             | -              | 22.580.877,32  |
| 2132 Echipamente tehnologice            | -             | 3.543.256,06   | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 3.543.256,06   | -             | -              | 3.543.256,06   |
| 2133 Ap de masura, ctr reglare          | -             | 62.301,35      | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 62.301,35      | -             | -              | 62.301,35      |
| 2134 Mijloace de transport              | -             | 187.735,79     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 187.735,79     | -             | -              | 187.735,79     |
| 214 Mobilier si oa. birou               | -             | 73.282,26      | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 73.282,26      | -             | -              | 73.282,26      |
| 231 Imob. corporale in curs             | -             | 19.922.905,97  | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 19.922.905,97  | -             | -              | 19.922.905,97  |
| 233 Imob. necorp. in curs               | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 261 Titluri de participare              | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 2677 Alte creante immobilizate          | -             | 1.968,18       | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 1.968,18       | -             | -              | 1.968,18       |
| 2808 Am. altor imob. necorp.            | -             | 472.899,97     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 472.899,97     | -             | -              | 472.899,97     |
| 2810 Amort. terenurilor                 | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 2812 Amortizare constructii             | -             | 640.293,24     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 640.293,24     | -             | -              | 640.293,24     |
| 28132 Amortiz.echipe tehnologice        | -             | 2.989,82       | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 2.989,82       | -             | -              | 2.989,82       |
| 28133 Am. ap. masura reglare            | -             | 36.139,26      | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 36.139,26      | -             | -              | 36.139,26      |
| 28134 Amortizare mij. transport         | -             | 184.974,40     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 184.974,40     | -             | -              | 184.974,40     |
| 2814 Am. birou si mobilier              | -             | 51.601,93      | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 51.601,93      | -             | -              | 51.601,93      |
| 2815 Amortizare animale                 | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 290 Prov. pt. depr. imob. nec.          | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 291 Prov. pt. depr. im. corp.           | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 293 Prov. pt. depr. im. curs            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 296 Prov. pt. depr. im. fin.            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 301 Menajii prime                       | -             | 169,70         | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 169,70         | -             | -              | 169,70         |
| 3013 Materiale pt. ambalat              | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 3021 Materiale auxiliare                | -             | 271.314,98     | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 271.314,98     | -             | -              | 271.314,98     |
| 3022 Combustibili                       | -             | 141,76         | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 141,76         | -             | -              | 141,76         |
| 3024 Piese de schimb                    | -             | 20.441,50      | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 20.441,50      | -             | -              | 20.441,50      |
| 3028 Alte mat. consumabile              | -             | 16.867,68      | 16,81       | 0,00       | 195,93          | 229,52        | 21.539,92      | 229,52        | 337,69         | 108,17         |
| 3031 Obiecte de inventar                | -             | 43.443,00      | 63.488,89   | 0,00       | 63.488,82       | 27,31         | 126.977,11     | 27,31         | 41.954,11      | 17.023,09      |
| 3032 Uzura ob. de inventar              | -             | -              | 3,78        | 0,00       | 893,61          | 893,61        | 897,39         | 893,61        | 43.443,00      | 43.443,00      |
| 308 Dif. de pret mat. prime             | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 321 Mat. prime in curs de aprov         | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 322 Mat. cons in curs de aprov          | -             | 0,00           | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 0,00           | 0,00          | -              | 0,00           |
| 323 Ob. inv in curs de aprov            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 327 Maruri in curs de aprov             | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 328 Ambalaje in curs de aprov           | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 331 Produse in curs de exec.            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 332 Lucrari si serv. in curs            | -             | -              | 0,00        | 0,00       | -               | -             | -              | -             | -              | -              |
| 341 Semifabricate                       | -             | 844,64         | 0,00        | 0,00       | -               | -             | 844,64         | -             | -              | 844,64         |



|         | Sold initial |        | Rulaj lunar |        | Rulajle cumulate |        | Total sume |        | Sold final |        |
|---------|--------------|--------|-------------|--------|------------------|--------|------------|--------|------------|--------|
|         | Debit        | Credit | Debit       | Credit | Debit            | Credit | Debit      | Credit | Debit      | Credit |
| 345     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 346     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 348     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 351     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 352     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 354     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 355     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 358     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 371     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 378     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 381     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 388     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 401     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 403     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 404     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 408     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 409     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 411     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 418     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 418     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 419     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 421     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 422     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 423     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 425     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 426     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 427     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4281    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4282    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4311    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4312    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4315    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4316    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4318    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 436     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4371    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4372    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4381    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4382    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 441     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4423    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4424    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4426    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4427    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4428    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 444     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 445     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 446     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 447     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4481    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4482    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 4483    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 448-000 |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 451     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 456     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 457     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 461     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 462     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 471     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 472     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 473     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 481     |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5112    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5121    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5124    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5125    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5186    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5187    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5191    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5311    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5321    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |
| 5322    |              |        |             |        |                  |        |            |        |            |        |

|  | Sold Initial |            | Rulaj lunar |        | Rulaje cumulate |              | Total sume   |              | Sold final   |        |
|--|--------------|------------|-------------|--------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|  | Debit        | Credit     | Debit       | Credit | Debit           | Credit       | Debit        | Credit       | Debit        | Credit |
| 5328 Alte valori                         | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 5411 Acreditive in lei                   | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 5412 Acreditive in devalize              | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 542 Avansuri de trezorerie               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 581 Venimente interne                    | -            | 456,485,01 | 456,485,01  | -      | 4,223,628,94    | -            | 4,223,628,94 | -            | -            | 50,00  |
| 601 Ch. cu materii prime                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6013 Ch. privind mat. amb.               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6016 Cheltuieli cu furajale              | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6021 Ch. cu mat. auxiliare               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6022 Ch. privind combustibili            | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6024 Ch. cu piesele de schimb            | 0,00         | 16,81      | 16,81       | -      | 229,52          | 229,52       | 229,52       | 229,52       | 229,52       | -      |
| 6028 Ch. cu alte mat. consum.            | -            | 63,468,52  | 63,468,52   | -      | 27,31           | 27,31        | 27,31        | 27,31        | 27,31        | 0,00   |
| 603 Ch. cu ob. de inventar               | -            | 3,78       | 3,78        | -      | 93,529,26       | 93,529,26    | 93,529,26    | 93,529,26    | 93,529,26    | -      |
| 604 Ch. cu materiale negociaze           | -            | 0,00       | -           | 0,00   | 893,61          | 893,61       | 893,61       | 893,61       | 893,61       | -      |
| 605 Ch. cu energia si apa                | -            | 74,052,15  | 74,052,15   | -      | 99,004,29       | 99,004,29    | 99,004,29    | 99,004,29    | 99,004,29    | -      |
| 607 Ch. privind marfurile                | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 608 Ch. privind ambalajele               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 611 Chel. cu inv. si repar.              | -            | 428,57     | 428,57      | -      | 4,510,08        | 4,510,08     | 4,510,08     | 4,510,08     | 4,510,08     | -      |
| 612 Ch. chirie, localii, gasii           | -            | 3,966,24   | 3,966,24    | -      | 23,654,80       | 23,654,80    | 23,654,80    | 23,654,80    | 23,654,80    | -      |
| 613 Chel. cu primile de asig.            | -            | 0,00       | -           | 0,00   | 4,567,23        | 4,567,23     | 4,567,23     | 4,567,23     | 4,567,23     | -      |
| 614 Ch. studii si cercetari              | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 621 Ch. cu colaboratori                  | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 622 Ch. cu comisoane si onor.            | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 623 Cheltuieli de protocol               | -            | 9,175,12   | 9,175,12    | -      | 67,243,42       | 67,243,42    | 67,243,42    | 67,243,42    | 67,243,42    | -      |
| 624 Cheltuieli cu transportul            | -            | 511,32     | 511,32      | -      | 7,090,76        | 7,090,76     | 7,090,76     | 7,090,76     | 7,090,76     | -      |
| 625 Ch. depl., deplas. si tr.            | -            | 10,922,98  | 10,922,98   | -      | 59,696,81       | 59,696,81    | 59,696,81    | 59,696,81    | 59,696,81    | -      |
| 626 Ch. postale si telecom.              | -            | 2,859,05   | 2,859,05    | -      | 17,858,21       | 17,858,21    | 17,858,21    | 17,858,21    | 17,858,21    | -      |
| 627 Ch. cu serv. banc./asim.             | -            | 229,52     | 229,52      | -      | 7,914,66        | 7,914,66     | 7,914,66     | 7,914,66     | 7,914,66     | -      |
| 628 Alte ch. cu servicii ter.            | -            | 170,451,19 | 170,451,19  | -      | 2,804,595,13    | 2,804,595,13 | 2,804,595,13 | 2,804,595,13 | 2,804,595,13 | -      |
| 631 Ch. cu impozitii pe sat.             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 635 Ch. cu alte impozitii si taxe        | -            | 21,580,15  | 21,580,15   | -      | 370,265,92      | 370,265,92   | 370,265,92   | 370,265,92   | 370,265,92   | -      |
| 641 Ch. cu ren. personalului             | -            | 66,483,00  | 66,483,00   | -      | 397,785,00      | 397,785,00   | 397,785,00   | 397,785,00   | 397,785,00   | -      |
| 642 Chelt cu lichetele masa              | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6451 Ch. privind CAS unitate             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6452 Ch. f. som. unitate                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6458 Alte ch. cu zeig./prot.             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 646 Chelt. privind contrib. asiguratorii | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6581 Despagubiri, amenzi, peni.          | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6582 Donatii si subv. acordate           | -            | 1,496,00   | 1,496,00    | -      | 8,950,00        | 8,950,00     | 8,950,00     | 8,950,00     | 8,950,00     | -      |
| 6583 Ch. cu activitate cedate            | -            | 4,950,00   | 4,950,00    | -      | 54,387,00       | 54,387,00    | 54,387,00    | 54,387,00    | 54,387,00    | -      |
| 65881 Alte ch. de exploatare             | -            | 0,54       | 0,54        | -      | 7,60            | 7,60         | 7,60         | 7,60         | 7,60         | -      |
| 65882 Alte ch. except. op. gesti.        | 0,00         | 0,00       | 0,00        | -      | 0,00            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | -      |
| 665 Ch. din dif. curs valutar            | -            | 90,121,77  | 90,121,77   | -      | 1,651,879,57    | 1,651,879,57 | 1,651,879,57 | 1,651,879,57 | 1,651,879,57 | -      |
| 666 Ch. privind dobanzile                | -            | 134,370,37 | 134,370,37  | -      | 791,955,27      | 791,955,27   | 791,955,27   | 791,955,27   | 791,955,27   | -      |
| 667 Ch. cu sconturi acordate             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 668 Alte ch. financiare                  | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6811 Ch. de expl. cu am. imob.           | -            | 26,107,42  | 26,107,42   | -      | 156,644,52      | 156,644,52   | 156,644,52   | 156,644,52   | 156,644,52   | -      |
| 6812 Ch. din expl. privind provizionanel | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 6813 Ch. de expl. cu depr. imob.         | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 691 Ch. cu impozit pe profit             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 701 Ven. din vanz. prod. fin.            | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 702 Ven. din vanz. semifabr.             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 703 Ven. din vanz. pr. rez.              | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 704 Ven. din lucranii si serv.           | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 705 Ven. din studii si cerc.             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 706 Ven. din rest. locatii               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 707 Ven. din vanzarea mf.                | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 708 Venituri diverse                     | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 711 Ven. din prod. stocata               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 721 Ven. pr. imob. nec.                  | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 722 Ven. prod. imob. comp.               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 741 Ven. din subv. expl.                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7581 Ven. din desps. si pen.             | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7582 Alte ven. exc. op. gesti.           | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7583 Ven. din cedarea act.               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7584 Subv. pt. inv. virate               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7588 Alte ven. din expl.                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | 1,21            | 1,21         | 1,21         | 1,21         | 1,21         | -      |
| 761 Ven. din participatii                | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 765 Ven. din dif. curs val.              | -            | 239,283,87 | 239,283,87  | -      | 1,589,556,57    | 1,589,556,57 | 1,589,556,57 | 1,589,556,57 | 1,589,556,57 | -      |
| 766 Venituri din dobanzi                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | 0,13            | 0,13         | 0,13         | 0,13         | 0,13         | -      |
| 767 Ven. din sconturi obl.               | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 768 Alte ven. financiare                 | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |
| 7812 Venituri privind provizionanele     | -            | 0,00       | -           | 0,00   | -               | -            | -            | -            | -            | -      |

|  | Sold initial   |                | Rula lunar   |              | Rulaje cumulate |               | Total sume     |                | Sold final     |                |
|--|----------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Debit          | Credit         | Debit        | Credit       | Debit           | Credit        | Debit          | Credit         | Debit          | Credit         |
|  | 219,475,338.47 | 219,475,338.47 | 3,536,430.41 | 3,536,430.41 | 48,729,507.10   | 48,729,507.10 | 268,204,845.57 | 268,204,845.57 | 222,735,782.79 | 222,735,782.79 |

DIRECTOR GENERAL  
ING. CHRISTOS EFSTATHIADIS



0.00  
CONTABIL SEF.  
EC. MIHAILA SUTEU

---

**RAPORT DE REVIZUIRE CĂTRE  
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ  
Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare  
BUCUREȘTI**

1. Am revizuit raportările contabile ale Societății SOMETRA S. A. Copșa-Mica la data de 30 iunie 2023, compuse din Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), Cont de profit și pierdere (cod 20) și Date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2195/12.07.2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu respectarea prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice al României nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și Situațiile financiare anuale consolidate. Aceste raportări contabile sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este să emitem un raport asupra acestor raportări contabile pe baza revizuirii efectuate.
2. Revizuirea a fost desfășurată în conformitate cu Standardele de Audit emise de Camera Auditorilor Financiarți din România aplicabile angajamentelor de revizuire. Aceste standarde cer ca revizuirea să fie planificată și efectuată astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă că raportările contabile nu conțin erori semnificative. Revizuirea este limitată în primul rând la cererea de informații a personalului societății și la procedurile analitice aplicate datelor financiare și de aceea oferă o asigurare mai mică decât un audit. Noi nu am efectuat un audit și, în consecință, nu ne exprimăm o opinie de audit.
3. Bazându-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atenția în sensul de a ne face să credem că raportările contabile alăturate nu sunt întocmite corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.
4. Atragem totuși atenția asupra:
  - Notei 9, alin(iii), respectiv plățile efectuate de Mytilineos International Trading în numele Sometra SA în valoare de 329.428,52 USD, 165.967,64 EUR și 1.847.162,03 RON, împrumutul de la Mytilineos Financial Partner în valute, reprezentând echivalentul a 39.615.174 lei, precum și datoria de 5,744,884 lei către MYTILINEOS SA. Această situație denotă o anumită dependență a activității Sometra de sprijinul acordat de acționarul majoritar sau de alte societăți din cadrul grupului.
  - Notei 4, alin (3), care indică faptul că Societatea a înregistrat la 31 decembrie 2022 o pierdere contabilă cumulată de 147.810.031 lei. În ce privește efectele Pandemiei COVID-19 asupra cifrei de afaceri, se constată o scădere drastică a acesteia în anii 2020 și 2021, iar pe anul 2022 și 6 luni

2023, cifra de afaceri a fost 0. Așa cum este declarat în Nota 4, aceste evenimente sau condiții, împreună cu alte aspecte indică existența unei incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității. Cu toate acestea societatea și-a întocmit situațiile financiare pe anul 2022 și raportările contabile la 30.06.2023 având în vedere continuitatea activității în viitorul apropiat.

- Datorită pierderii înregistrate, societatea nu mai îndeplinește condițiile prevăzute de art.153<sup>24</sup>, alin(1), din Legea nr.31/1990 privind societățile, republicată și actualizată, respectiv activul net să nu fie mai mic decât jumătate din capitalul social.
5. Fără a exprima o rezervă asupra raportului nostru, cu excepția celor prezentate la punctul 4, atragem atenția asupra faptului că aceste raportări contabile trebuie să fie întocmite în baza prevederilor Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2195 /12.07.2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile și nu în conformitate cu prevederile Standardelor Internaționale de Contabilitate, în integralitatea lor.
6. Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raportărilor contabile ale societății, aferente perioadei încheiate la 30 iunie 2023, la Autoritatea de Supraveghere Financiară-Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare București și nu poate fi folosit decât de utilizatorii raportărilor contabile care cunosc prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.2195/12.07.2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Copșa Mică 01 August 2023

S.C. ADINA MED SRL MEDIAS  
SOCIETATE DE AUDIT FINANCIAR  
AUTORIZAȚIE C.A.F.R. NR.398/2003  
Viza ASPAAS seria 137725  
prin  
AUDITOR FINANCIAR  
MATES ANGELA ANETA  
Certificat CAFR nr.984/2001  
Viza ASPAAS seria 137227

