

SOMPLAST SA

**SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA DATA SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI
INCHEIATA LA 30 IUNIE 2022**

Întocmite in conformitate Ordinul Ministrului Finanțelor
Publice al României nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare

CUPRINS	PAGINA
BILANT	3-4
CONT DE PROFIT SI PIERDERE	5-6
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALULPROPRIU	7-8
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	9
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	10 – 17

SOMPLAST SA
BILANȚ CONTABIL
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nota	Sold la	
		31 decembrie 2021	30 iunie 2022
A. Active imobilizate			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	8	-	-
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	7		
1. Terenuri și construcții		6.218.779	5.837.861
2. Instalații tehnice și mașini		48.720	76.518
3. Alte instalații, utilaje și mobilier		120.216	132.736
4. Avansuri		1.882.766	6.021.551
TOTAL		8.270.481	12.068.666
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE		100	100
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL		8.270.581	12.068.766
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	9		
1. Materii prime și materiale consumabile		196.142	163.519
2. Produse finite și mărfuri		486.690	264.653
3. Productia in curs de executie		1.421	1.421
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri		29.502	-
		713.755	429.593
II. CREANȚE	10		
1. Creanțe comerciale		978.356	930.013
2. Alte creanțe		389.720	805.013
TOTAL		1.368.076	1.735.026
III. Investitii pe termen scurt			
1. Alte investitii pe termen scurt		180.652	-
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	15	1.308.614	43.286
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL		3.571.098	2.207.905
C. CHELTUIELI IN AVANS		-	151.323
1. Sume de realuat intr-o perioada de pana la un an		-	151.323
D. DATORII : Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de pana la un an	12		
1. Sume datorate instituțiilor de credit		537.260	2.600.273
2. Avansuri încasate în contul comenzilor		2.102	-
3. Datorii comerciale – furnizori		509.338	412.420
4. Efecte de comert de platit		18.078	-
5. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale		77.982	54.340
TOTAL		1.144.761	3.067.033
E. Active circulante nete		2.426.338	(707.805)

SOMPLAST SA
BILANȚ CONTABIL
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Nota	31 decembrie 2021	30 iunie 2022
F. Total active minus datorii curente		10.696.919	11.360.961
H. Provizioane			
1. Alte provizioane		8.891	3.932
TOTAL		8.891	3.932
I. Venituri în avans	13		
1. Venituri inregistrate in avans		-	1.170.367
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an		-	1.170.367
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an		-	-
TOTAL		-	1.170.367
J. Capital si rezerve	11		
1. Capital subscris vărsat		8.138.315	8.138.315
TOTAL		8.138.315	8.138.315
II Rezerve din reevaluare		5.998.564	5.998.564
III Rezerve			
1. Rezerve legale		230.980	230.980
2. Alte rezerve		540.651	540.651
TOTAL		771.631	771.631
IV. Pierderea Reportata			
Sold d		3.214.111	4.220.482
V. Pierderea exercitiului financiar			
Sold d		1.006.371	501.366
Capitaluri proprii – TOTAL		10.688.028	10.186.662
Capitaluri - TOTAL		10.688.028	10.186.662

Aceste situatii financiare individuale au fost aprobate in 25 iulie 2022.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Ioana Birta
 Administrator

SOMPLAST SA
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor	Nota	Exercițiul financiar Incheiat la	
		30 iunie 2021	30 iunie 2022
1. Cifra de afaceri netă	3	15.180.444	1.246.701
1.1 Producția vândută		13.701.365	1.165.338
1.2 Venituri din vânzarea mărfurilor		1.580.789	81.363
1.3 Reduceri comerciale acordate		(101.710)	-
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție			
Sold d		925.831	232.912
3. Alte venituri din exploatare din care, venituri din subvenții		348.047	78.582
Venituri din exploatare - Total		14.602.660	1.092.371
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile		8.110.805	44.059
b) Alte cheltuieli materiale		8.191	5.354
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)		595.965	196.343
din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct 6051)		551.347	43.408
d) Cheltuieli privind mărfurile		1.302.808	-
e) Reduceri comerciale primite		(88.645)	-
6. Cheltuieli cu personalul, din care:	4	2.554.384	265.932
a) Salarii și indemnizații		2.483.842	258.871
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială		70.542	7.061
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale		505.693	399.850
a.1) Cheltuieli		505.693	399.850
a.2) Venituri		-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante		(34.584)	23.124
b.1) Cheltuieli		-	165.929
b.2) Venituri		34.584	142.805
8. Alte cheltuieli de exploatare		1.131.566	517.378
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe	6	879.067	304.608
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate		167.973	131.785
8.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător + alte cheltuieli		84.526	80.985
9. Ajustări privind provizioanele	5	(72.812)	(4.959)
9.2 Venituri		72.812	4.959

SOMPLAST SA
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Cheltuieli de exploatare - Total	14.013.371	1.509.224
Rezultatul din exploatare		
-Profit	589.289	-
-Pierdere	-	416.853
10.1 Venituri din dobânzi	4	-
10.2 Alte venituri financiare	13.826	56
Venituri financiare -Total	13.830	56
11.1 Cheltuieli privind dobânzile	112.288	57.797
11.2 Alte cheltuieli financiare	52.172	26.772
Cheltuieli financiare -Total	164.460	84.569
Rezultatul financiar		
- Pierdere	150.630	84.513
VENITURI TOTALE	14.616.490	1.092.427
CHELTUIELI TOTALE	14.177.831	1.593.793
PROFITUL/ (PIERDERE) brut(ă) al perioadei	438.659	(501.366)
12. Impozitul pe profit	88.421	-
PROFITUL/ (PIERDERE) net(ă) al perioadei	350.238	(501.366)

Aceste situatii financiare individuale au fost aprobate in 25 iulie 2022.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Ioana Birta
 Administrator

SOMPLAST SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2021	Creșteri	Din care prin transfer	Reduceri/ Distribuiți	Din care prin transfer	Sold la 30 iunie 2022
Capital subscris	8.138.315	-	-	-	-	8.138.315
Rezerve din reevaluare	5.998.564	-	-	-	-	5.998.564
Rezerve legale	230.980	-	-	-	-	230.980
Alte rezerve	540.651	-	-	-	-	540.651
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită						
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	1.992.812	1.006.371	1.006.371	-	-	2.999.183
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	1.221.300	-	-	-	-	1.221.300
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	1.006.371	501.366	-	1.006.371	1.006.371	501.366
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	10.688.027	1.507.737	1.006.371	1.006.371	1.006.371	10.186.662

Aceste situatii financiare individuale au fost aprobate in 25 iulie 2022.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Ioana Birta
 Administrator

SOMPLAST SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Element al capitalului propriu	Sold la 31 decembrie 2020	Creșteri	Din care prin transfer	Reduceri/ Distribuiți	Din care prin transfer	Sold la 31 decembrie 2021
Capital subscris	8.138.315	-	-	-	-	8.138.315
Rezerve din reevaluare	5.703.568	1.188.777	-	893.781	-	5.998.564
Rezerve legale	230.980	-	-	-	-	230.980
Alte rezerve	540.651	-	-	-	-	540.651
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită						
Sold creditor	-	1.039.264	1.039.264	-	-	-
Sold debitor	3.032.076	-	-	-	-	1.992.812
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor	-	312.989	-	988.153	-	-
Sold debitor	546.136	-	-	-	-	1.221.300
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						
Sold creditor	1.100.538	-	-	1.100.538	1.100.538	-
Sold debitor	-	1.006.371	-	-	-	1.006.371
Repartizarea profitului	(61.274)			(61.274)	(61.274)	
Total capitaluri proprii	12.074.567	1.534.659	1.039.264	2.921.198	1.039.264	10.688.027

In 2021 Societatea a reevaluat terenurile si cladirile cu data de inregistrare in 31.12.2020. Reezervele din reevaluare in suma neta de 294.996 RON reprezinta cresterile si descresterile de valoare inregistrate la nivel de imobil.

Corectia erorilor contabile din anii precedent au provenit intr-un castig din reclasificarea din rezerve din reevaluare prin vanzarea magazinului din Targu Mures in suma de 312.989 RON si a unei pierderi provenita din corectia provizioanelor pentru stocuri in suma de 723.386 RON, corectia reevaluarii cladirii din Targu Mures inregistrata anterior perioadei raportate in suma de 246.952 RON si inregistrarea cheltuielii cu impozitul pe profit de 17.816 RON.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Ioana Birta
 Administrator

SOMPLAST SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	Perioada incheiata la 30 iunie 2021	Perioada incheiata la 30 iunie 2022
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
(Pierdere)/ Profit inainte de impozitare	350.238	(501.366)
Depreciere si amortizare active imobilizate	505.693	399.850
Ajustari pentru deprecierea creantelor	-	140.146
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli, net	72.812	4.959
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	-	(117.022)
Venit din dobanzi	4	-
Cheltuiala cu dobanzile	112.288	57.797
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	1.041.035	(15.636)
Scadere a creantelor comerciale si de alta natura	(3.040.036)	(477.767)
(Creștere)/scadere a stocurilor	387.760	401.184
(Creștere)/Scadere a datoriilor comerciale si a altor datorii	(314.400)	826.015
Impozit pe profit platit/ (de recuperat)	(17.816)	-
Dobanzi platite, net	(112.288)	(57.797)
Numerar (utilizat in)/ generat din activitatea de exploatare	(2.055.745)	676.000
Fluxuri de trezorerie utilizate pentru investitii:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(314.946)	(4.004.342)
Dobanzi incasate/ (platite)	(604)	-
Numerar utilizat pentru activitati de investitie	(315.551)	(4.004.342)
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
(Rambursari) nete din liniile de credit	(120.843)	2.063.013
Trezorerie neta din activitati de finantare	(120.843)	2.063.013
Creșterea/ (Scaderea) neta a numerarului	(2.492.138)	(1.265.328)
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei financiare	3.537.045	1.308.614
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei financiare	1.044.907	43.286

Aceste situatii financiare individuale simplificate au fost aprobate in 25 iulie 2022.

Daniel Adumitrachioaiei
 Director General

Ioana Birta
 Administrator

SOMPLAST S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)

1. INFORMATII GENERALE

1. PREZENTAREA SOCIETATII

Somplast SA (sau „Societatea”) este o societate pe acțiuni înființată în 1990. Sediul societății se află în Năsăud, județul Bistrița-Năsăud, România.

Începând cu 22 februarie 1997, Compania Somplast este listată la Bursa de Valori București, categoria AeRO, sub simbolul SOPL.

Productia de Ambalaje flexibile a fost intrerupta din 6 septembrie 2021 in urma transferului liniei de business companiei TeraBio Pack SRL.

Productia de Tevi PE a fost intrerupta din 1 iunie 2021 in urma transferului liniei de business companiei Teraplast SA.

2. PRINCIPALELE POLITICI CONTABILE

Politicile contabile si metodele de evaluare adoptate in vederea intocmirii situatiilor financiare interimare simplificate sunt consecvente cu cele folosite la intocmirea situatiilor financiare anuale la 31 decembrie 2021. Aceste situatii financiare interimare nu sunt auditate.

3. CIFRA DE AFACERI NETA

	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Venituri din vânzarea produselor finite	13.552.034	384.570
Venituri din vânzarea semifabricatelor	109.534	-
Venituri din servicii prestate	3.244	389.888
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	36.554	389.720
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.580.789	81.363
Venituri din activități diverse	-	1.160
Reduceri comerciale acordate	(101.710)	-
Total	15.180.444	1.246.701

4. CHELTUIELI CU PERSONALUL

Numărul mediu de salariați în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2021 și 30 iunie 2022 a fost după cum urmează:

	2021	2022
Personal conducere	4	1
Personal administrativ	17	13
Personal productie	67	0
Total	88	14

Cheltuielile cu beneficiile salariatilor a fost după cum urmează:

	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Salarii	2.403.982	237.911
Contributii la fondul de asigurari sociale de stat	70.542	7.061
Tichete de masa	79.860	20.960
Total	2.554.384	265.932

SOMPLAST S.A.
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
la 30 iunie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)

5. AJUSTĂRI PRIVIND PROVIZIOANELE

	30 iunie 2021	Transferuri din cont	Transferuri in cont	30 iunie 2022
Alte provizioane	72.812	67.853	-	4.959
TOTAL	72.812	67.853	-	4.959

6. CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE

	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	49.634	2.411
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	11.762	9.241
Cheltuieli cu primele de asigurare	14.529	6.481
Cheltuieli cu colaboratorii	645	-
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	13.224	1.100
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	7.986	450
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	533.027	15.070
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări	8.730	-
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	8.475	9.505
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	24.837	1.959
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	206.219	258.392
TOTAL	879.067	304.608

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

7. IMOBILIZARI CORPORALE

COST	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri			Reduceri		Sold la 30 iunie 2022
		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer	
Terenuri si amenajari de terenuri	1.558.208	-	-	-	-	-	1.558.208
Constructii	5.332.831	-	-	-	-	-	5.332.831
Instalatii tehnice si masini	922.464	-	37.337	-	96.267	-	892.715
Alte instalatii, utilaje si mobilier	135.163	-	16.040	-	-	-	151.203
Imobilizari corporale in curs	1.882.766	4.192.162	-	-	-	53.377	6.021.552
Total	9.860.612	4.192.162	53.377	-	96.267	53.377	13.956.508

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2022	Amortizarea Anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 30 iunie 2022
Instalatii tehnice si masini	873.744	9.539	-	96.267	787.016
Alte instalatii, utilaje si mobilier	14.947	3.520	-	-	18.467
Total	1.560.951	393.977	-	96.267	1.858.661

AJUSTARI DE VALOARE	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie 2022
Total	29.181	-	-	29.181

Valoare neta	8.270.480			12.068.666
---------------------	------------------	--	--	-------------------

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

8. IMOBILIZARI NECORPORALE

COST	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 30 iunie 2022
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	144.473	-	-	144.473
Total	144.473	-	-	144.473

AMORTIZARE	Sold la 1 ianuarie 2022	Amortizarea anului	Reduceri	Sold la 30 iunie 2022
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	144.473	-	-	144.473
Total	144.473	-	-	144.473

Valoare neta	-			-
---------------------	----------	--	--	----------

9. STOCURI

	31 decembrie 2021	30 iunie 2022
Produce finite	668.294	334.496
Materii prime	126.292	121.420
Mărfuri	75.583	69.714
Consumabile	245.557	218.414
Obiecte de inventar	2.699	2.699
Produce semifabricate	1.421	1.421
Avansuri pentru stocuri	29.502	-
Stocuri – valoare bruta	1.149.348	748.165

	31 decembrie 2021	30 iunie 2022
Ajustări de valoare pentru materii prime si materiale	(178.406)	(179.014)
Ajustări de valoare pentru produse finite	(254.815)	(69.813)
Ajustari de valoare pentru marfuri	(2.372)	(69.745)
Total ajustări de valoare	(435.593)	(318.572)
Total stocuri – valoare neta	713.755	429.593

Ajustările de valoare sunt facute pentru toate categoriile de stocuri (a se vedea mai sus), utilizand atat metode generale cat si specifice in functie de vechimea acestor si de analizele privind sansele de utilizare a acestora in viitor. Categoriile de stocuri cu vechime mai mare sau egala de un an, care nu au avut miscari in ultimul an, precum si cele constatate neconforme sunt ajustate 100%.

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

10. CREANTE COMERCIALE SI SIMILARE

	Sold la 30 iunie 2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Cienti si conturi asimilate	2.348.090	2.348.090	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(1.418.077)	(1.418.077)	-
TVA neexigibila	193	193	-
TVA de recuperat	595.703	595.703	-
Impozit pe profit	180.098	180.098	-
Debitori diversi si alte creante	29.019	29.019	-
Total	1.735.026	1.735.026	-

	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Cienti si conturi asimilate	2.256.287	2.256.287	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(1.277.931)	(1.277.931)	-
TVA neexigibila	1.095	1.095	-
TVA de recuperat	169.526	169.526	-
Impozit pe profit	180.098	180.098	-
Debitori diversi si alte creante	39.001	39.001	-
Total	1.368.076	1.368.076	-

Modificarile ajustarilor de depreciere pentru creante incerte

	31 decembrie 2021	30 iunie 2022
	RON	RON
Sold la începutul perioadei	(1.021.790)	(1.277.931)
Ajustare de depreciere înregistrată în contul de profit și pierdere în legătură cu creanțele comerciale	(256.141)	(140.146)
Sold la sfârșitul perioadei	(1.277.931)	(1.418.077)

În determinarea recuperabilității unei creanțe, Societatea ia în considerare orice modificare în calitatea de creditare a creanței începând cu data acordării creditului, până la data de raportare. Concentrația riscului de credit este limitată având în vedere că baza de clienți este mare, iar clienții nu au legătură unii cu alții.

Evaluarea pierderilor de credit preconizate este o funcție a probabilității de nerambursare, a pierderii datorate nerambursării (adică a magnitudinii pierderii în caz de nerambursare) și a expunerii la riscul de nerambursare. Evaluarea probabilității de nerambursare se bazează pe ratingul de risc al fiecărui client obținut de la părți independente, ajustat, dacă este cazul, cu informații prospective, așa cum este descris mai sus.

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

11. CAPITAL SOCIAL SI REZERVE

	<u>30 iunie 2022</u>	<u>31 decembrie 2021</u>
Capital social subscris si vărsat integral	8.138.315	8.138.315

La 31 decembrie 2021, respectiv 30 iunie 2022, valoarea capitalului social subscris si vărsat al Societății cuprindea un număr de 3.255.326 acțiuni autorizate, emise si achitate integral, la valoare nominala de 2,5 RON cu o valoare nominala totala de 8.138.315.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2021 si 30 iunie 2022:

	<u>Număr acțiuni</u>	<u>% deținere</u>
TERAPLAST SA	2.303.180	70,7511
AVAS BUCURESTI SECTOR 1	260.780	8,0109
Persoane juridice	443.583	13,6264
Persoane fizice	247.783	7,6116
Total	3.255.326	100

12. DATORII

	<u>Sold la 30 iunie 2022</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
Sume datorate institutiilor de credit	2.600.274	2.600.274	-
Furnizori	385.826	385.826	-
Furnizori facturi nesoșite	26.593	26.593	-
Datorii fata de personal	31.399	31.399	-
Impozite si taxe aferente salariilor	22.623	22.623	-
Alte datorii	319	319	-
Total	3.067.033	3.067.033	-

	<u>Sold la 31 decembrie 2021</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
		<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
Sume datorate institutiilor de credit	537.261	537.261	-
Avansuri de la clienti	2.102	2.102	-
Furnizori	493.931	493.931	-
Furnizori facturi nesoșite	33.485	33.485	-
Datorii fata de personal	24.478	24.478	-
Impozite si taxe aferente salariilor	10.773	10.773	-
Alte datorii	42.731	42.731	-
Total	1.144.761	1.144.761	-

Împrumuturile bancare la 31 decembrie 2022 și 30 iunie 2022 sunt următoarele:

Banca finanțatoare	Tipul finanțării	Data scadenței	Sold la 30 iunie 2022	Sold la 31 decembrie 2021
BT	Linie de credit	17.04.2021	2.600.274	537.261

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

13. VENITURI IN AVANS

	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>30 iunie 2022</u>
La 1 Ianuarie	216.542	-
Intrari in perioada de raportare	-	1.324.265
Transferate catre contul de profit si pierdere	216.542	153.898
La 31 decembrie/ 30 iunie	-	1.170.367

Veniturile in avans la 30 iunie 2022 reprezinta chirie incasata in avans de la partile afiliate.

14. TRANZACTII CU ENTITATI AFILIATE

Entitatile afiliate si legate Societatii sunt:

Societati legate (prin actionariat /factor decizional comun)

30 iunie 2022

- Teraplast SA
- Teraglass Bistrita SRL
- TeraBio Pack S.R.L
- TeraPlast Recycling SA

30 iunie 2022	Sold Creanțe	Vânzări (inclusiv refacturari)	Sold datorii	Cumpărări
Teraglass SA	-	-	1.274	142.406
Teraplast SA	91.839	112.361	97.756	152.987
TeraBio Pack SRL	665.777	852.292	904	7.484
Teraplast Recycling SA	4.463	137.020	-	-
Total	762.078	1.101.673	99.934	302.876

31 decembrie2021	Sold Creanțe	Vânzări (inclusiv refacturari)	Sold datorii	Cumpărări
Teraglass SA			74.949	64.557
Teraplast SA	24.613	1.770.901	165.026	366.508
TeraBio Pack SRL	470.856	1.145.714		18.793
Teraplast Recycling SA	17.236	121.033		
Total	512.705	3.037.648	239.975	449.858

15. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR

Pentru situatia fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar includ numerarul de casa si conturile bancare. Numerarul si echivalentele de numerar la sfarsitul anului financiar, dupa cum sunt prezentate in situatia fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilantul contabil, dupa cum urmeaza:

SOMPLAST SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
pentru perioada de 6 luni incheiata la 30 iunie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)

	31	30 iunie
	decembrie	2022
	2021	2022
	RON	RON
Conturi la banci in lei	1.290.768	28.375
Conturi la banci in valuta	13.525	9.923
Alte valori	4.321	4.989
Total	1.308.614	43.286

16. EVENIMENTE ULTERIOARE

Conflictul militar în curs din Ucraina și sancțiunile aferente vizate împotriva Federației Ruse pot avea un impact asupra economiei europene și globale. Societatea nu are nicio expunere directă în Ucraina, Rusia sau Belarus. Totuși, impactul asupra situației economice generale poate necesita revizuirii ale anumitor ipoteze și estimări. Acest lucru poate duce la ajustări semnificative ale valorii contabile a anumitor active și datorii, în următorul exercițiu financiar. În această etapă, conducerea estimează ca războiul nu are un impact asupra situațiilor financiare.

Deoarece evenimentele sunt în curs de desfășurare, impactul pe termen lung poate afecta vanzarile, fluxurile de numerar, și profitabilitatea. Cu toate acestea, la data acestor situații financiare, Societatea continuă să își îndeplinească obligațiile pe măsură ce acestea ajung la scadență și, prin urmare, continuă să aplice baza de pregătire a continuității activității.

Aceste situații financiare individuale au fost aprobate în 25 iulie 2022.

Daniel Adumitrachioaiei
Director General

Ioana Birta
Administrator

Declarația conducerii

Confirmăm că, din cunoștințele noastre, situațiile financiare, neauditare oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului și pierderii, conform standardelor de contabilitate aplicabile și că situațiile financiare individuale Somplast oferă o imagine fidelă a dezvoltării și performanței afacerii și poziției societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea.

25 iulie 2022
Consiliul de Administrație

Daniel Adumitrachioaiei
Director General

Ioana Birta
Administrator