

RAPORTUL ANUAL INCHEIAT CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F NR.5/2018 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

Data raportului: 06.03.2023

STICLOVAL S.A.

Sediul social : str.Franghesti , nr. 17 - 19 , Valenii de Munte , jud. Prahova , ROMANIA

Numarul de telefon/fax : 0244 280928

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 1336115

Numar de ordine in Registrul Comertului: J/29/158/15.03.1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: B.V.B- Sistemul Alternativ de Tranzactionare (AeRO) – simbol STOZ .

Capital social subscris si varsat : 6.329.727,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise : actiunile au o valoare nominala de 2.5 lei

CAPITOLUL 1 . ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. a) STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase . Activitatea de productie, prelucrare si vanzare a nisipului si adezivilor este completata de servicii catre terti : transport nisip ; inchirieri utilaje .

b) STICLOVAL S.A. a fost infiintata in baza Legii nr. 15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. ,cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evident contabil la data constituirii. Primele exploatari miniere ale nisipurilor din zona Valenii de Munte se consemneaza in anul 1908 , ca apoi din anul 1921 sa apara exploatari particulare de nisipuri in mod organizat ,iar in anul 1938 sa ia fiinta Societatea Anonima Romana "STICLOVAL".In anul 1947 societatea este nationalizata si devine sectie a Intrprinderii de geamuri Scaieni pana in anul 1965 , cand prin H.C.M. nr. 141/1965 se infiinteaza Intreprinderea pentru Exploatarea Minereurilor Nemetalifere Valenii de Munte .

La data de 15.03.1991, prin H.G. nr.1361 emisa in baza Legii nr.31.1990 se transforma in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat integral romanesc.

a) In anul 2022 societatea nu s-a aflat in proces de fuziune, divizare sau reorganizare.

b) Urmare O.G. nr. 38/16.03.2001 si a ORD.nr. 150/20.09.2001 a Presedintelui Agentiei Nationale pentru Resurse Minerale – Bucuresti, STICLOVAL S.A. a fost atestata cu Certificatul de atestare nr. 107/26.05.2003, societatea avand competenta tehnica si profesionala de a executa urmatoarele lucrari:

- Intocmirea documentatiilor geologo- tehnice.
- Exploatarea si valorificarea resurselor minerale – roci utile

1.1.1. Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza urmatoorii indicatori privind evaluarea generala:

- Profit brut (+)/ pierdere (-): - 1.710.600 lei
- Cifra de afaceri: 3.535.333 lei
- Export: 0 lei
- Costuri de productie: 4.852.158 lei
- Lichiditate (disponibil cont; casa etc): 42.926 lei
- % din piata detinuta: intrucat numarul concurentilor este mare si productia realizata de acestia nu poate fi cunoscuta in totalitate la data intocmirii raportului este greu de apreciat ponderea pe piata a produselor realizate de STICLOVAL S.A.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic- productiv al societatii comerciale

a-1) Principalul produs al societatii este **nisipul cuaratos**. Societatea ofera in prezent 4 sortimente de nisip cuaratos in functie de caracteristicile tehnice ale acestuia astfel:

- T_0, T_1, T_2 - Nisip cuaratos utilizat in turnatorii ca materie prima in industria constructiilor de masini, la prepararea amestecurilor de formare si miezuire prin procedeecare necesita nisip cuaratos cu o refractaritate ridicata, cu un grad mare de uniformitate si cu un continut scazut al componentei levigabile.

- S_3 si S_5 - Nisip cuaratos utilizat in industria sticlei si ceramicii ca materie prima la obtinerea geamului tras cristal, a geamului slefuit semicristal, a geamului laminat, a ambalajelor de sticla alba, semialba si colorata a fibrelor de sticla, a produselor ceramice albe si colorate, a portelanului sanitar si la fabricarea de adezivi si mortare uscate.

Nisipul cuaratos se exploateaza si se prepara din zacamantul Gura - Vitioarei, judetul Prahova si este prelucrat in Statia de preparare Franghesti.

a) Produsele societatii se comercializeaza numai pe piata interna. Modalitatea de distributie este franco-depozit furnizor.

b) Ponderea vanzarilor de nisip, de adezivi si prestarea de servicii in totalul cifrei de afaceri si total venituri este urmatoarea:

b1) Ponderea in cifra de afaceri:

Denumire	An 2019	An 2020	An 2021	An 2022
Nisipuri cuaratoase	97,93	98,27	97.85	98.56
Adezivi	0,59	0	0	0
Servicii	1,48	1,73	2,15	1.44

b2) Ponderea in venituri totale:

Denumire	An 2019	An 2020	An 2021	An 2022
Nisipuri cuaratoase	84,63	78,52	85,07	64.66
Adezivi	0,51	0	0	0
Servicii	14,86	21,48	14,93	35.34

c) Societatea desface produsele pe piata interna direct, fara a lucra cu distribuitori.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Aprovizionarea tehnico materiala se face in baza necesarului de aprovizionare de la furnizori evaluati periodic si selectati dupa criteriile specifice bine stabilite, care sa raspunda cerintelor societatii. Activitatea de aprovizionare se desfasoara conform clauzelor contractuale, platile facandu-se la termenele si cu mijloacele de plata convenite cu fiecare furnizor in parte.

Stocurile asigura desfasurarea activitatii curente. Nu sunt create stocuri suplimentare decat pentru elementele de maxima necesitate a caror lipsa ar putea produce intreruperi ale procesul de productie.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Evolutia vanzarilor

lei

Denumire indicatori	Realizat 31.12.2018	Realizat 31.12.2019	Realizat 31.12.2020	Realizat 31.12.2021	Realizat 31.12.2022
Venituri din vanzarea marfurilor	36.295	26.390	28.210	31.128	17.907
Productia vanduta	3.297.865	3.699.544	3.328.072	2.911.878	3.517.426
Cifra de afaceri	3.334.160	3.725.934	3.386.553	2.943.006	3.535.333

In anul 2022 productia vanduta a inregistrat o crestere fata de anul 2021 cu 20.80 % iar cifra de afaceri cu 20.13%. Principalii beneficiari ai STICLOVAL S.A. sunt: Saint Gobain Weber–Bucuresti; Saint Gobain Isover–Bucuresti, Saint Gobain Glass Calarasi, Patru Maini Carpatice -Ploiesti; Duraziv-Bucuresti; Fabryo Corporation, Mecanex–Botosani.

b) Situatie concurentiala in domeniul de activitate al STICLOVAL S.A.

Principalii concurenti ai STICLOVAL S.A. sunt:

- BEGA MINERALE INDUSTRIALE S.A. Timisoara
- Societati comerciale care exploateaza nisip din albia raurilor
- Societati comerciale din UCRAINA – tara care detine resurse de nisip cuartos in Bucovina de Nord de o buna calitate.
- Societati comerciale din BULGARIA - tara care detine resurse de buna calitate si care practica preturi mici.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii STICLOVAL S.A.

a) Numarul si nivelul de pregatire al angajatilor societatii si gradul de sindicalizare a fortei de munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2022 este de 22 astfel :

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA= 2 persoane
- categoria direct productivi = 13 persoane
- categoria indirect productivi = 5 persoane

Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2022 este de 25.

Nivelul de pregatire al personalului existent la 31.12.2022:

- 28 % din personal au studii superioare
- 11 % din personal au studii medii tehnice
- 61% din personal au scoala profesionala sau cursuri de calificare

Reprezentantii salariatilor au negociat cu societatea si au incheiat un contract colectiv de munca cu patronatul inregistrat la Directia Muncii si Protectiei Sociale Prahova. Contractul colectiv de munca

stabileste cadrul general de drepturi si obligatii reciproce ale partilor in promovarea unor raporturi echitabile care sa asigure realizarea obiectivelor din statutul societatii. In baza contractului colectiv de munca sunt incheiate contractele individuale de munca prin care se stabilesc drepturile si obligatiile fiecarui salariat referitoare la incadrarea in grupa de munca, durata programului de lucru, durata concediului de odihna, salariul de baza si diferitele sporuri, durata pentru care se incheie contractul si sanctiunile in caz de incalcare a prevederilor contractului.

b) Descrierea raporturilor dintre conducere si angajati.

Intre conducerea executiva a societatii si salariati, relatiile sunt de colaborare si conlucrare avand ca scop promovarea unor relatii de munca echitabile care sa asigure protectia sociala, eliminarea conflictelor de munca si preintampinarea lor.

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

Activitatile desfasurate nu pot genera un impact semnificativ asupra mediului si ca urmare nu se impune obtinerea unei autorizatii integrate.

La nivel de societate este constituita o comisie care efectueaza periodic identificarea si evaluarea aspectelor de mediu pe baza cerintelor standardului SR EN ISO 14001:2005, a prevederilor legale si altor cerinte normative referitoare la protectia mediului. Analiza de mediu este facuta pentru: sediul societatii; cariera Gura Vitioarei - zona de exploatare a materiei prime; statiile de preparare si uscare a produsului finit- Franghesti; garajul auto; iazurile decantoare.

Societatea functioneaza in baza autorizatiei de mediu nr. PH-60 din 18.02.2020 si monitorizeaza factorii de mediu conform cerintelor prin efectuarea periodica de analize la ape uzate, emisii si imisii in aer, zgomot. Este asigurata in permanenta intretinerea sistemelor de alimentare apa potabila, canalizare, iazuri si microiazuri.

Gestionarea deseurilor si raportarea situatiei acestora catre Agentia de Protectie a Mediului este realizata conform HG 856/ 2002.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu are un departament specializat in cercetare dezvoltare, si in anul 2022 nu a avut alocat un buget pentru acest segment.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Prin natura activitatilor efectuate, societatea a fost expusa in anul 2022 unor riscuri variate care includ: riscul valutar, riscul de rata a dobanzii, riscul de credit si riscul de lichiditate.

Riscul valutar : Societatea a fost expusa in 2022 fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoriile exprimate in valuta: datoria pentru concesionarea terenului din localitatea Gura Vitioarei.

Riscul de credit: Include toate riscurile generate de posibilitatea neindeplinirii obligatiilor contractuale ale partenerilor de afaceri. A fost minimizat prin mentinerea unei legaturi permanente cu partenerii de afaceri si prin evaluarea periodica a solvabilitatii si bonitatii partenerilor contractuali.

Riscul de lichiditate.

Politica firmei cu privire la lichiditate este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a-si indeplini obligatiile pe masura ce acestea devin scadente.

Nr. crt.	Denumire indicatori	Modul de calcul	An 2019	An 2020	An 2021	An 2022
1.	Lichiditate globala	Lg.=Active circulante / Datorii curente	3,18	2,27	1,65	1,02

2.	Lichiditate redusa	Lr.=Active circ.-Stocuri / Datorii curente	2,40	1,69	1,50	0.67
3.	Lichiditate imediata	Li.=Disponib.banesti / Datorii curente	1,05	1,04	0,66	0,03
4.	Solvabilitate patrimoniala	Sp.=Capitaluri proprii / Total pasiv	0,82	0,79	0,79	0,68

Analiza indicatorilor de lichiditate, evidentiaza urmatoarele :

Lichiditate globala este de 1,02 in anul 2022 reflectand posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma intr-un termen scurt in lichiditati. Aceasta rata este utilizata in aprecierea solvabilitatii pe termen scurt, pentru ca indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt perfect acoperite de valoarea activelor, care pot fi transformate in bani lichizi in decursul unei perioade.

Lichiditatea imediata este de 0,03 iar lichiditatea redusa de 0,67 si reflecta posibilitatea achitarii datoriilor pe termen scurt pe seama numerarului, disponibilitatilor bancare si a plasamentelor de scurta durata.

Indicatorii de lichiditate prezinta valori semnificativ diferite in anul 2022 fata de 2021. Factorii de incertitudine care au afectat sau ar putea afecta lichiditatea in viitor sunt:

- inflatia, manifestata prin cresterea preturilor la combustibili, energie electrica si gaze;
- scaderea puterii de cumparare;
- instabilitatea legislatiei;
- neincasarea la termen a productiei facturate;
- lipsa comenzilor la nivelul capacitatii de productie;
- evolutia cursului valutar;

Riscul de cash- flow. Riscul de cash flow a fost resimtit datorita termenului de incasare a valorii facturilor emise care uneori a depasit 60 de zile

Managementul riscului tine seama si de urmatorii factori :

Factori interni : in contextul adaptarii la cerintele pietei, cei mai importanti factori interni care trebuie avuti in vedere sunt personalul (care prin nivelul de calificare influenteaza semnificativ productivitatea si calitatea produselor) si organizarea interna (trecerea la proiectarea unui Sistem Integrat de Management conform standardelor ISO 9001, 14001, 18001 va permite tinerea sub control a tuturor activitatilor societatii);

Factori externi : situatia economica a tarii, sistemul fiscal din Romania, evolutia domeniului constructiilor/ a materialelor de constructie, sticlei si a sectorului metalurgic.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea STICLOVAL S.A.

a) Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta activitatea societatii comerciale, comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior:

- prelungirea situatiei de recesiune/ criza economica;
- diminuarea cererii de piata ca urmare a restrangerii activitatii in domeniile constructiilor, sticlei, metalurgiei, va determina in continuare o scadere a productiei, a vanzarilor cu implicatii asupra marimii veniturilor societatii;
- inflatia;
- evolutia tarifelor la utilitati (gaze, energie, carburanti).

CAPITOLUL 2: ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea, caracteristicile si gradul de uzura al principalelor capacitati de productie.

STICLOVAL S.A. isi desfasoara activitatea in urmatoarele locatii:

- Sectorul Gura Vitioarei- exploatare miniera de suprafata amplasata pe malul stang al raului Teleajen in partea de E-SV a orasului Valenii de Munte.
- Statia de preparare Franghesti, unde sunt amplasate:
 - Instalatia de preparare nisip umed
 - Instalatia de uscare nisip
 - Depozite produse finite, platforma descoperita pentru nisip umed, depozite acoperite pentru produse uscate, silozuri pentru nisip uscat
 - Magazia de materiale si piese de schimb
 - Laborator de analize fizice si chimice
- Depozitele de halde steril din zona Gura Vitioarei.
- Parcul auto.

Societatea detine in locatiile prezentate cladiri care in ultimii ani au fost reutilitate si modernizate (prin reparatii, inlocuiri de usi si ferestre, dotari de mobilier, sisteme de incalzire proprii, etc.)

Societatea detine pentru procesul de extractie si transport utilaje si autovehicule astfel:

- pentru extractia nisipului din cariera Gura Vitioarei , excavatoare: Caterpillar 320, JCB 330, buldozer Caterpillar D6R.

- pentru transportul materialului (nisip, steril) din cariera Gura Vitioarei la Statia Franghesti societatea are in dotare autobasculante tip: Caterpillar 735 si 740, Terex TA 40.

- pentru transportul personalului si pentru interventii, autovehicule tip: Nissan, Dacia Logan.

STICLOVAL S.A. detine terenuri situate pe raza localitatilor Valenii de Munte si Gura Vitioarei, judetul Prahova. Terenurile pentru care societatea detine acte de proprietate au o suprafata de 82.646 mp.

A. Terenuri inscrise la Cartea Funciara in suprafata de 79.304 mp

B. Terenuri in proprietate neinscrise la Cartea Funciara in suprafata de 3.342 mp, deoarece amplasarea lor nu permite inscrierea in CF conform legislatiei in vigoare (capace camine vizitare conducte prin terenuri particulare , fasii teren cu latimea de 4 ml ce traverseaza terenuri particulare , fasii terenuri cu latimea de 1,5 ml , paralele cu strazi , ce impiedica accesul in proprietati particulare , etc..

Din total 82.646 mp suprafata de 12.462 mp, sunt terenuri cu latimea de 1.5 – 10 m, pe care au fost amplasate in trecut conducte de hidromasa , ape reziduale subterane , la suprafata sau pe stalpi , linie cale ferata uzinala de manevra, capace de vizitare conducte subterane ape reziduale .

Aceste terenuri , datorita formei (fasii inguste cu latimi variabile) si amplasamentului (fasii paralele cu strazi, pe albia raului Teleajen , traverseaza terenuri in folosinta , fara acces la drumuri ,fara utilitati , extravilane, etc , sunt greu de instrainat in vederea valorificarii .

De asemenea societatea are terenuri in folosinta si concesiune pe care se afla amplasate : Cariera de nisip Gura Vitioarei si Iazurile decantoare steril. Acestea sunt exploatate prin decrete de expropriere si pe baza Contractului de concesiune nr 1 din data de 09.09.2011.

In incinta locatiei Fringhesti se desfasoara activitatea de preparare a nisipului cuartos provenit din cariera Gura Vitioarei cat si alimentarea cu apa industriala a fluxului.

Depozitarea nisipului obtinut se face in depozitul de produs finit in suprafata de 6000 mp. amenajat in sectorul Fringhesti.

Dupa desecarea naturala in conuri, nisipul se livreaza in stare umeda in autocamioane sau in functie de solicitarile beneficiarilor este introdus in instalatia de uscare in vederea livrarii lui in stare uscata, vrac ori ambalat in big-bags-uri de 1,4 tone.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor emitentului

Uzura contabilă a proprietăților a fost calculată prin metoda liniară în conformitate cu Legea 15/1994 și Codul Fiscal. Uzura fizică și morală au un grad diferit pe fiecare categorie de mijloace fixe. Mijloacele fixe achiziționate în perioada 2015 – 2022 nu au un grad de uzură morală mare, întrucât sunt echipamente performante, însă nu același lucru putem spune despre celelalte echipamente cu o vechime între 15 – 40 ani.

2.3. Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C.STICLOVAL S.A.

STICLOVAL S.A. deține titluri de proprietate asupra tuturor bunurilor din patrimoniul său. De asemenea, deține și dreptul de proprietate exclusivă asupra mărcii sale înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

CAPITOLUL 3: PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. STICLOVAL

3.1. Piața din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate

Acțiunile emise de STICLOVAL S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București – Sistemul Alternativ de Tranzacționare (AeRO)-simbol STOZ .

3.2. Politica societății comerciale cu privire la dividende

În anul 2022 , STICLOVAL S.A. a înregistrat pierdere în valoare de 1.710.600 lei.

3.3. Achiziționarea propriilor acțiuni și emiterea de obligațiuni

STICLOVAL S.A. nu a achiziționat acțiuni proprii și nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță .

3.4. STICLOVAL S.A nu are filiale.

3.5. STICLOVAL S.A. nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță în anul 2022 .

CAPITOLUL 4: CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor societății

- a) La data de 31.12.2022, membrii Consiliului de Administrație au fost:
- Opreș Emanoil – Președinte CA – inginer
 - Novak Bela Tibor – Administrator – inginer
 - Căzănișteanu Șerban-Dragoș – Administrator- inginer
- b) Nu există un acord, înțelegere sau legătură de familie între administratori și alte persoane datorită cărora persoanele de mai sus au fost numite administratori.
- c) Nu sunt înregistrate participatii la capitalul social al STICLOVAL S.A. ale administratorilor .
- d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale.
- D-l Cristescu Valentin Marius, persoana fizică afiliată: deține 48,37 % din numărul titlurilor de participare;
 - S.I.F. Muntenia, persoana juridică afiliată: deține 34,93 % din numărul titlurilor de participare.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății.

- a) La data de 31.12.2022, membrii conducerii executive au fost:
1. Opris Emanoil – Director general , inginer
 2. Olteanu Tatiana - Contabil șef, economist.
- Membrii conducerii executive au fost angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.
- b) Nu există un acord, înțelegere sau legătură de familie între persoanele de mai sus și alte persoane datorită cărora acestea au fost numite ca membri ai conducerii executive.

c) Membrii conducerii executive nu detin actiuni la STICLOVAL S.A

4.3. Persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si conducerea executiva STICLOVAL S.A. nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea desfasurata in cadrul societatii.

CAPITOLUL 5 - SITUATIA FINANCIAR - CONTABILA

Bilantul contabil reprezinta documentul de sinteza prin care se prezinta activul si pasivul societatii la incheierea exercitiului financiar. El este de asemenea documentul oficial al unitatii patrimoniale care ofera o imagine fidela clara si completa a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute.

5.1. Analiza situatiei economico-financiare pe ultimii 5 ani, pe elemente de activ si de pasiv.

Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2022, societatea inregistreaza imobilizari necorporale in valoare de 2.181.065 lei (suma bruta), respectiv, 1.196.585 lei – suma neta, reprezentand:

> 1.191.607 lei, valoarea concesiunii terenului situat in localitatea Gura Vitioarei, judetul Prahova, pentru care s-a incheiat contractul de concesiune nr.1/09.09.2011 cu Consiliul Local al localitatii Gura Vitioarei; pe acest teren se afla cariera de pe care se exploateaza nisipul cuartos;

> 4.978 lei, valoarea licentelor

Imobilizari corporale (valoare neta)

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Terenuri si constructii	4.846.450	4.609.555	4.349.969	4.127.189	6.233.226
2.	Instalatii tehnice si masini	1.640.191	1.381.454	1.233.910	1.076.798	939.604
3.	Alte instalatii si mobilier	583	448	13.019	14.797	20.144
4.	Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	0	0	77.291	0	47.343
5.	Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	86.674	0	22.089	645.707

Valoarea neta a imobilizarilor corporale a crescut cu 50,72 % in anul 2022 fata de anul 2021 ca urmare a inregistrarii amortizarii lunare a mijloacelor fixe existente in patrimoniul societatii si inregistrarii in contabilitate la 31.12.2022 a evaluarii constructiilor si a terenurilor.

• Evolutia stocurilor

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Materiale consumabile	144.528	149.980	92.326	96.941	119.887
2.	Produse finite si marfuri	165.074	294.207	378.533	380.395	466.424

Valoarea stocurilor de materiale consumabile au crescut cu 23,67 % in la finele anului 2022 fata de 2021, iar stocul de produse finite si marfuri a crescut cu 22,62 % in anul 2022 fata de anul 2021

• Evolutia creantelor comerciale

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Creante comerciale (in suma bruta)	629.668	771.185	508.355	479.285	1.048.333
2.	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	19.306	83.958	54.955	24.585	62.143
3.	Alte creante	59.371	48.718	35.227	0	0

Incasarea contravalorii produselor livrate si a serviciilor prestate este o preocupare permanenta. Periodic se evalueaza solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri ai STICLOVAL S.A .

. Evolutia disponibilitatilor banesti

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2022
1.	Casa si conturi la banci	524.089	592.135	636.608	842.524	42.926

Disponibilitatile banesti au scazut in anul 2022 fata de anul 2021

. Evolutia activelor circulante- TOTAL

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Total active circulante	1.533.331	1.933.150	1.831.115	1.552.350	1.670.649

Activele circulante au inregistrat la sfarsitul anului 2022 o scadere cu 7,62 % fata de anul 2021 , principalul factor fiind scaderea disponibilitatilor .

• Evolutia datoriilor comerciale.

lei

Nr crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Datorii comerciale – in sume brute	221.773	320.306	484.581	489.107	1.325.026
2.	Sume datorate la banci	0	0	0	0	0
3.	Alte imprumuturi (concesiune teren)	1.333.875	1.252.175	1.158.917	1.058.893	940.006
4.	Alte datorii inclusiv datorii fiscale	184.578	170.344	205.431	114.127	168.049

La finele anului 2022 datoriile comerciale au crescut fata de anul 2021 de la 489.107 la 1.325.026 lei

• Evolutia capitalurilor proprii

lei

Nr. crt.	Denumire elemente	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	Capital social subscris si varsat	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728	6.329.728
2.	Rezerve din reevaluare	1.840.336	1.821.027	1.786.840	1.768.047	4.329.335
3.	Rezerve	454.965	454.965	454.965	454.965	454.965
4.	Pofitul+ / pierderea(-) reportata	-291.467	-616.437	-826.958	-1.392.477	-1.945.133
5.	Profitul+/ pierderea(-) curenta	-344.279	-244.708	-584.313	-557.835	-1.710.600
	Capitaluri proprii - total	7.989.283	7.744.575	7.160.262	6.602.428	7.458.295

Capitalurile proprii au crescut in anul 2022 fata de anul 2021 cu 12.96 % , aceasta crestere se datoreaza cresterii rezervelor din reevaluare urmare reevaluarii imobilizarilor corporale pierderii inregistrate incepand cu 2017 pana 2022

In anul 2022 s-au constituit provizioane in suma de 1.012.294 lei,

5.2 Evolutia indicatorilor aferenti contului de profit si pierdere in perioada 2018 – 2022

• Evolutia veniturilor , cheltuielilor , a cifrei de afaceri si a rezultatului brut si net.

Nr. crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2018-lei	Exercitiul financiar 2019-lei	Exercitiul financiar 2020-lei	Exercitiul financiar 2021-lei	Exercitiul financiar 2022-lei
1.	Cifra de afaceri- total, din care:	3.334.160	3.725.934	3.386.553	2.943.006	3.535.333
	- productia vanduta	3.297.865	3.699.544	3.358.343	2.911.878	3.517.426
	- vanzari marfuri	36.295	26.390	28.210	31.128	17.907
2.	Venituri totale , din care :	3.496.829	4.289.784	4.087.229	3.384.885	5.389.049
	- din exploatare	3.478.758	4.280.463	4.076.030	3.371.576	5.360.999
	- financiare	18.071	9.321	11.198	13.309	28.050
3.	Cheltuieli totale , din care:	3.825.955	4.534.492	4.671.542	3.942.720	7.099.649
	- pentru exploatare	3.807.590	4.493.216	4.634.902	3.919.844	7.060.893
	- financiare	18.365	41.276	36.640	22.876	38.756
4.	Rezultatul brut al exercitiului(+profit/- pierdere)	-329.126	-244.708	-584.313	-557.835	-1.710.600
5.	Impozitul pe profit	9.261	0	0	0	0
6.	Impozit pe venit	5.892	0	0	0	0
7.	Rezultatul net al exercitiului(+profit/- pierdere)	-344.279	-244.708	-584.313	-557.835	-1.710.600

• Evolutia elementelor de cheltuieli cu pondere semnificativa in cheltuielile de exploatare.

Nr.crt.	Denumire elemente	Exercitiul financiar 2018- lei	Exercitiul financiar 2019- lei	Exercitiul financiar 2020- lei	Exercitiul financiar 2021- lei	Exercitiul financiar 2022- lei

1.	Cheltuieli cu materii prime si materiale	689.512	795.542	593.956	490.473	828.761
2.	Cheltuieli privind utilitatile, din care :	507.172	738.147	564.250	475.406	1.095.105
	-cheltuieli privind consumul de energie electrica	207.824	272.928	240.602	179.081	663.554
	-cheltuieli privind consumul de gaze naturale	283.088	442.968	312.800	287.084	420.054
3.	Cheltuieli cu personalul	852.371	974.297	1.002.394	1.004.198	1.176.594
4.	Cheltuieli cu amortizarea	587.534	591.271	627.411	544.716	750.833

Analizand contul de profit si pierdere la data de 31.12.2022, comparativ cu aceeași perioada a anului precedent, se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri la 31.12.2022 a crescut cu 20.13 % fata de anul 2021, adica cu 592.327 lei.
- Volumul total al veniturilor a fost in suma de 5.389.049 lei, cu 2.004.164 lei mai mult fata de veniturile totale obtinute in aceeași perioada a anului 2021.
- Volumul total al cheltuielilor inregistrate la sfarsitul anului 2022 este de 7.099.649 lei, cu 3.156.929 lei mai mari fata de anul 2021
- Veniturile din exploatare la data de 31.12.2022 au fost cu 59,00 % mai mari fata de anul 2021, iar cheltuielile de exploatare au fost mai mari cu 80.11 % fata de anul 2021

De mentionat faptul ca ponderea cea mai mare in cresterea cheltuielilor de exploatare o reprezinta cresterea cheltuielilor privind combustibilul, cresterea cheltuielilor privind consumul de energie electrica si cheltuielile privind consumul de gaze naturale

Din total cheltuieli privind consumul de energie electrica de 663.554 lei societatea a beneficiat de subventie acordata in valoare de 278.821 lei, suma care se regaseste in total venituri din exploatare (Venituri din subventii de exploatare-278.821 lei)

La 31.12.2022 societatea a inregistrat in contabilitate evaluarea imobilizarilor corporale (evaluarea constructiilor si a terenurilor) la valoarea justa, inregistrare care a dus la inregistrarea pe cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale a sumei de 267.524 lei

- Activitatea din exploatare aferenta anului 2022 a inregistrat o pierdere in suma de 1.699.894 lei.
- Veniturile financiare obtinute in anul 2022 sunt in suma de 28.050 lei reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei in suma de 25.429 lei si 2.621 lei diferenta favorabila de curs valutar aferent disponibilitatilor in valuta si 105,00 lei –venituri din alte imobilizari financiare
- Cheltuielile financiare ale anului 2022 sunt in suma de 38.756 lei constituite din 24.681 lei reprezentand diferenta curs valutar aferent contractului de concesiune teren-cariera, incheiat cu Primaria Gura Vitioarei si 14.075 lei diferenta nefavorabila de curs valutar aferent disponibilitatilor in valuta

Activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2022 s-a incheiat cu o pierdere in valoare de

1.710.600 lei.

5.3. SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU ANUL FINANCIAR 2022

Denumirea elementului	Sold la inceputul exerc. financiar	Cresteri	Reduceri	lei Sold la sfarsitul exerc. financiar
1. Capital subscris si varsat	6.329.728	0	0	6.329.728
2. Prime de capital	0	0	0	0
3. Rezerve din reevaluare	1.786.840	2.894.640	-333.352	4.329.335
4. Rezerve legale	454.965	0	0	454.965
5. Rezerve statutare	0	0	0	0
6. Rezerve – surplus din rezerve din reevaluare	0	0	0	0
7. Alte rezerve	0	0		0
8. Rezultatul reportat (+profit nerepartizat/- pierdere neacoperita)	-1.392.477	5.179	-557.835	-1.945.133
9. Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile (+profit/ - pierdere)	0	0		0
10. Profitul sau pierderea exarctiului (+profit/-pierdere)	-557.835	557.835	-1.710.600	-1.710.600
11. Repartizarea profitului	0	0		0
Total capitaluri proprii(1+2+3+4+5+6+7+/-8+/-9+/-10-11)	6.602.428	3.457.654	-2601.787	7.458.295

CAPITOLUL 6 – Semnaturi si alte date care insotesc Raportul anual

1. In anul 2022 au fost urmatoarele modificari ale statutului societatii;

- completarea obiectului secundar de activitate cu codurile CAEN
 - 3511 Producția de energie electrică
 - 3512 Transportul energiei electrice
 - 3513 Distribuția energiei electrice
 - 3514 Comercializarea energiei electrice
- s-a modificat componenta consiliului de administratie

Astfel , componenta Consiliului de Administratie al societatii la 31.12.2022 este urmatoarea:
-Opriș Emanoil – presedinte – mandat - 23.06.2022 -23.06.2026

- Novak Bela Tibor – membru – mandat - 23.06.2022 -23.06.2026
- Căzânișteanu Șerban-Dragoș – membru – mandat – 23.06.2019 -23.06.2026

- b) Contractele cele mai importante incheiate de societate in anul 2022 au fost:
- Contract nr.73/2014 incheiat cu Patru Maini Carpatica – Ploiesti
 - Contract nr.26/2015 incheiat cu Bega Minerale Ind. SA – punct de lucru Pleasa
 - Contract nr. 801/2013 incheiat cu Saint Gobain Weber – Bucuresti

c) In anul financiar 2022 nu au existat situatii de demisie/demitere in randul membrilor administratiei, auditorului financiar si auditorului intern.

Conducerea executiva a fost asigurata in cursul anului 2022 de:

1. Opris Emanoil - director general
2. Olteanu Tatiana - contabil sef

d) STICLOVAL S.A. nu are filiale si nu controleaza societati comerciale.

STICLOVAL S.A. Valenii de Munte a fost audiata pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 de S.C. A.B.A. AUDIT S.R.L. Timisoara, in calitate de auditor financiar extern si de dna Roman Ileana, in calitate de auditor intern.

La intocmirea Situatiilor Financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare si ale O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.



NOTE EXPLICATIVE – ANEXA LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA DATA DE
31.12.2022

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA DATA DE 31.12.2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold la 01.01.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2022	Amortizare si/sau Ajustari constituite in 2022	Reduceri sau reluari	Sold la* 31.12.2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL din care :	14,269,985	3,929,751	3,145,897	15,053,839	7,492,337	750,832	2,550,201	5,692,968
TOTAL IMOB.NeCORPORALE din care:								
Cheltuieli de dezvoltare (ct 203)	2,181,065	225	0	2,181,290	897,479	87,226	0	984,705
Concesiuni ,brevete,licente ,marci comerciale ,si alte drepturi si valori similare (ct 205)	0	0	0	0	0	-	0	-
Alte imobilizari necorporale (ct 208)	2,181,065	0		2,181,065	897,479	87,226	0	984,705
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE din care :	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	11,835,731	3,904,453	3,145,897	12,594,287	6,594,858	663,606	2,550,201	4,708,263
Constructii	2,108,184	991,511	330,499	2,769,196	205,531	0	0	205,531
Inst.tehnice si masini	4,295,777	1,903,129	2,529,345	3,669,561	2,071,241	192,908	2,264,149	0
Alte inst.utilaje mobilier	5,235,523	11,475	286,053	4,960,945	4,158,725	148,668	286,052	4,021,341
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	19,576	8,051	0	27,627	4,779	2,704	0	7,483
Imobilizari corporale in curs de executie	154,582	0	0	154,582	154,582	319,326	0	473,908

TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE din care:								
	22,089	623,618	0	645,707	0	0	0	0
Creante imobilizate –alte creante imobilizate (ct 2678)	253,189	25,073	0	278,262	0	0	0	0

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul de achizitie inclusiv cheltuielile aferente punerii in functiune si taxele nerecuperabile si /sau la valoarea reevaluată.

Amortizarea se calculeaza la valoarea evaluata , folosindu-se metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimate a cladirilor .

Terenurile un se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita .

NOTA 2

PROVIZIOANE

Denumire provizion	Sold la 01.01.2022	Cresteri in anul 2022	Reduceri in anul 2022	-lei-
				Sold la 31.12.2022
> Provizion pentru refacere teren(art.22, al.2 CF)	76.386	0	0	76.386
> provizioane pentru impozite	0	1.012.294	0	1.012.294
TOTAL	76.386	1.012.294	0	1.088.680

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare de 1.088.680 lei,

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI /ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE- 2022 lei

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat, total, din care:	0
-rezerva legala	0
-acoperirea pierderii contabile	0
-dividende	0
-alte rezerve(din majorari scutite)	0
-investitii	0
Profit nerepartizat	0

La data de 31.12.2022 STICLOVAL S.A. inregistreaza pierdere in valoare de 1.710.600,10 lei .

Consiliul de administratie propune trecerea pierderii din anul 2022 in suma de 1.710.600,10 lei in debitul contului 1171 rezultat report –pierdere neacoperita .

Hotararea finala va apartine Adunarii Generale a Actionarilor de aprobare a bilantului pe anul 2022 .

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei

Nr.crt.	Denumirea indicatorului	Exerc. Financiar 2021	Exerc.financiar 2022
	0	1	2
1.	Cifra de afaceri neta	2.943.006	3.535.333
2.	Costul bunurilor si serv.vandute(3+4+5)	2.996.807	4.852.158
3.	Cheltuielile activitatii de baza	2.471.793	3.464.714
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	346.607	286.708
5.	Cheltuielile indirecte de productie	178.407	1.100.726
6.	Rezult. brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-53.801	-1.316.815
7.	Cheltuielile de distributie	337.247	866.910
8.	Cheltuieli generale de administratie	556.526	1.254.337
9.	Alte venituri din exploatare	399.306	1.738.168
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-548.268	-1.699.894

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA DATA DE 31.12.2022

lei

CREANTE	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale in sume brute	721.211	721.211	0
Alte creante	327.122	327.122	0
TOTAL	1.048.333	1.048.333	0

DATORII	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitate intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Datorii comerciale	1.325.026	1.325.026	0	0
Alte finantari pe termen lung	940.006	118.738	593.690	227.578
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale	195.782	195.782	0	0
TOTAL	2.460.814	1.639.546	593.690	227.578

1. La 31.12.2022 societatea nu inregistreaza credite bancare.

2. La data de 09.09.2011 STICLOVAL S.A. a incheiat contractul de concesiune nr.1/2011 cu CONSILIUL LOCAL Gura Vitioarei, judetul Prahova. Obiectul contractului il constituie concesiunea unui teren in suprafata de 300.000 mp apartinand domeniului public pe o perioada de 25 ani. Redeventa totala a concesiunii este de 510.000 euro cu plata esalonata pe 20 ani. In anul 2022 s-a achitat din datorie suma de 24.000 euro conform prevederilor contractuale. In contabilitate concesiunea terenului este inregistrata ca imobilizare necorporala, conform prevederilor OMFP 1802/2014 .

Obiectul principal de activitate al **STICLOVAL** consta in exploatarea si prepararea nisipului cuarzos (Cod CAEN: 0899 alte activitati extractive) produs care reprezinta materia prima in industria adezivilor, sticlei, ceramicii fine si material de formare in industria constructoare de masini (turnatorii).

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute au fost respectate principiile, politicile si metodele contabile prevazute de Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, si O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a – IV- a a Comunitatii Economice Europene.

I. PRINCIPII CONTABILE

Situatiile financiare ale **STICLOVAL S.A** pe anul 2022 au fost intocmite conform contabilitatii de angajament : efectele tranzactiilor si alte evenimente sunt recunoscute atunci cand ele se produc (nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in Situatiile financiare ale perioadei aferente. Situatiile financiare intocmite in baza acestui principiu ofera informatii utilizatorilor nu numai despre tranzactiile trecute, care au implicat plati si incasari, dar si despre resursele privind incasarile viitoare. Prin aplicarea contabilitatii de angajament s-a permis furnizarea de informatii de catre Situatiile financiare, care sa fie relevante pentru luarea deciziilor, credibile in sensul ca reprezinta fidel rezultatele si pozitia financiara, reflecta substanta economica, sunt neutre, prudente si complete sub toate aspectele semnificative.

De asemenea evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare a fost efectuata in concordanta cu urmatoarele principii contabile :

1. Continuitatea activitatii –**STICLOVAL S.A.** isi va continua activitatea si in viitor.
2. Permanenta metodelor – Se aplica aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, inregistrandu-se astfel comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei – Valoarea oricarui element este determinata pe baza principiului prudentei.
4. Independenta exercitiului – S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar 2022 , fara a se tine seama de data incasarii sau a efectuarii platilor.
5. Evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv – Pentru stabilirea valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element de activ si pasiv.
6. Principiul intangibilitatii – Bilantul de deschidere al anului 2022 , corespunde cu bilantul de inchidere al anului 2022 .
7. Principiul necompensarii – Valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile.
8. Prevalenta economicului asupra juridicului – Informatiile contabile prezentate in Situatiile financiare ale anului 2022 sunt credibile deoarece evenimentele si tranzactiile pe care le reprezinta sunt reflectate in contabilitate in concordanta cu realitatea economica si nu numai cu forma lor juridica.
9. Principiul pragului de semnificatie – Elementele cu valoare semnificativa sunt prezentate distinct in Situatiile financiare anuale. Omiterea lor ar influenta deciziile la nivel de societate.

II. POLITICI CONTABILE

Pentru intocmirea prezentelor situatii au fost aplicate politici contabile astfel incat sa se asigure furnizarea unor informatii relevante pentru luarea deciziilor economico-financiare astfel :

1. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2022 au fost intocmite in conformitate cu Legea 82/1991 republicata si Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV –a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 1802/2014 .

2. Moneda de prezentare

Situatiile financiare anuale sunt prezentate in LEI.

3. Bazele contabilitatii

STICLOVAL S.A isi intocmeste situatiile contabile in LEI, iar conturile anuale sunt inregistrate in conformitate cu legea contabilitatii din Romania si regulamentele contabile emise de catre Ministerul Finantelor Publice din Romania.

4. Reevaluarea imobilizarilor corporale

La data de 31.12.2022 La 31.12.2022 societatea a inregistrat in contabilitate evaluarea imobilizarilor corporale (evaluarea constructiilor si a terenurilor) la valoarea justa, inregistrare care a dus la inregistrarea pe

cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale a sumei de 267.524 lei

5. Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe in anul 2022 s-a aplicat metoda liniara, metoda aplicata si in anii anteriori, deoarece contextul economic si situatia financiara a STICLOVAL S.A. nu a permis utilizarea altei metode.

6. STICLOVAL S.A. si-a stabilit politicile si procedurile contabile proprii care au fost insusite si aprobate de Consiliul de Administratie.

III. METODE DE EVALUARE

In exercitiul financiar 2022 , evaluarea elementelor patrimoniale s-a efectuat conform prevederilor art. 8 si 13 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata, astfel :

a) La data intrarii in patrimoniul bunurile au fost evaluate si inregistrate in contabilitate la valoarea de intrare (valoarea contabila), care este :

- costul de achizitie : cuprinde pretul de cumparare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport- aprovizionare si alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunului respectiv. Acesta se foloseste pentru bunurile achizitionate.

- costul de productie : cuprinde costul de achizitie al materiilor prime, materialelor consumabile si celelalte cheltuieli directe de productie precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricarea acesteia. Costul de productie se foloseste pentru bunurile produse in societate si intrebuintate pentru consumul intern.

b) La data iesirii din patrimoniul sau la darea in consum, in anul 2022 bunurile au fost evaluate si s-au sczut din gestiune la valoarea lor de intrare (contabila).

c) La incheierea exercitiului financiar 2022 , elementele patrimoniale au fost evaluate si reflectate in bilantul contabil la valoarea de intrare in patrimoniul, respectiv valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

In cursul anului 2022 nu au existat abateri de la principiile, politicile si metodele contabile.

NOTA 7

STRUCTURA CAPITAL SOCIAL, PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

STICLOVAL S.A. are un capital social de 6.329.727,5 lei, impartit in 2.531.891 actiuni in valoare de 2.5 lei fiecare.

a) La data de 31.12.2022 structura actionariatului se prezinta astfel:

Actionari	Valoare CS lei	Numar actiuni	Pondere %
CRISTESCU VALENTIN MARIUS	3.061.942,50	1.224.777	48,3740
SIF MUNTENIA	2.211.195,00	884.478	34,9335
CRISTESCU EMIL	956.965,00	382.786	15,1186
PERSOANE FIZICE	99.625,00	39.850	1,5739
TOTAL	6.329.727,50	2.531.891	100,0000

b) Capitalul social este subscris si varsat.

c) Nu au fost emise actiuni si obligatiuni in timpul exercitiului financiar 2022

d) Societatea nu inregistreaza participatii in capitalul altor societati.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE , SI DE CONDUCERE

STICLOVAL S.A. este condusa de un Consiliu de Administratie format din 3 persoane.

Conducerea executiva este asigurata de : director general si contabil sef .

Indemnizatiile brute acordate in anul 2022 membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 61.560, iar salariile directorilor este 155.799 lei.

Indemnizatiile administratorilor sunt stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor. Drepturile salariale ale directorilor sunt stabilite de catre Consiliul de Administratie, in conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca si ale Contractelor Individuale de Munca.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar 2022 este de 22 astfel :

- personal de conducere = 2 persoane
- categoria TESA= 2 persoane

- categoria direct productivi = 13 persoane
 - categoria indirect productivi = 5 persoane
25. Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31.12.2022 este de

Salariile si indemnizatiile totale aferente exercitiului financiar 2022 : 969.819 lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala: 34.379 lei.

In cursul activitatii, societatea face plati catre bugetul asigurarilor sociale in contul pensiilor angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

STICLOVAL S.A nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare.

In exercitiul financiar 2022 nu s-au inregistrat obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai Consiliului de Administratie.

In exercitiul financiar 2022 nu s-au acordat avansuri banesti si credite membrilor consiliului de administratie si de conducere.

Nu sunt inregistrate obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de S.C. STICLOVAL S.A in numele membrilor consiliului de administratie si de conducere.

NOTA 9

CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALIOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

$$a) \text{ Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active circulante } 1.670.649 \text{ lei}}{\text{Datorii curente } 1.639.546 \text{ lei}} = 1,02$$

Ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente (valoarea recomandata ~2)

$$b) \text{ Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente-Stocuri } 1.091.259 \text{ lei}}{\text{Datorii curente } 1.639.546 \text{ lei}} = 0,67$$

Lichiditatea imediata apreciaza masura in care datoriile exigibile pot fi acoperite utilizand disponibilitatile banesti, iar o valoare mai mare de 0,5 este considerata corespunzatoare.

2. Indicatori de risc:

Capital imprumutat 0

$$a) \text{ Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu } 7.458.295} * 100 = 0$$

Capital imprumutat: Societatea nu are credite bancare.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

$$a) \text{ Viteza de rotatie a debitelor-clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti } 616.927 \text{ lei}}{\text{Cifra de afaceri } 3.535.333 \text{ lei}} * 365 = 63.69 \text{ zile}$$

Acest indicator calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate.

$$b) \text{ Viteza de rotatie a creditelor -furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori } 787.826 \text{ lei}}{\text{Cifra de afaceri } 3.535.333 \text{ lei}} * 365 = 81.34 \text{ zile}$$

Acest indicator aproximeaza numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\text{c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri } 3.535.333 \text{ lei}}{\text{Active imobilizate } 9.335.671 \text{ lei}} = 0,38$$

$$\text{d) Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri } 3.535.333 \text{ lei}}{\text{Total active } 11.007.790 \text{ lei}} = 0,32$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate si a activelor totale exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate si a activelor totale, prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari si active totale.

4.Indicatori de profitabilitate

La data de 31.12.2022 , STICLOVAL S.A inregistreaza o pierdere de 1.710.600 lei .

NOTA 10

ALTE INFORMATII

1. Prezentare generala

Denumire: STICLOVAL S.A
 Adresa : Str.Franghesti , nr. 17-19 , Valenii de Munte, jud. Prahova
 Telefon: 0244280928
 Fax : 0244281993
 E-mail : sticloval@bega.ro
 Capital social: 6.329.727,50 lei
 Numar de inregistrare la Registrul Comertului: J29/158/1991
 Cod fiscal: RO1336115

2. Descrierea activitatii si scurt istoric

STICLOVAL S.A. are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea nisipurilor cuartoase. Societatea a fost infiintata in baza Legii nr.15/1990 prin transformarea unitatii I.E.P.M.N. in S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte cu preluarea intregului patrimoniu inregistrat in evidenta contabila la data constituirii.

Din anul 2000 societatea este privatizata, cu capital privat romanesc.

3. Stocuri

La data de 31.12.2022 societatea a inregistrat stocuri in valoare de 579.390 lei, din care produse finite, in valoare de 321.198 lei

4. Rezerve

Contabilitatea rezervelor se tine pe categorii de rezerve, astfel:

- rezerve legale:	454.965 lei
- rezerve – surplus din rezerve din reevaluare:	121.741 lei
- rezerve din reevaluare:	4.329.335 lei

5. Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti la 31.12.2022 sunt in suma de 42.926 lei.

6. Inventarierea patrimoniului

Aceasta operatiune s-a desfasurat in perioada 08.11.- 31.12.2022 in baza deciziei de inventariere anuala nr.13 din 28.10.2022, emise de directorul general al societatii. Au fost cuprinse in actiunea de inventariere toate elementele patrimoniale. Inventarierea s-a desfasurat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, cu

completarile si modificarile ulterioare, si ale OMFP nr.2861/09.10.2009, pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

7. Evidenta analitica si sintetica

Evidenta contabila a societatii este efectuata cu ajutorul programelor informatice adaptate la prevederile legale in domeniu. Conducerea evidentei contabile in mod analitic si sintetic se efectueaza pe baza documentelor primare in ordinea cronologica a operatiunilor.

Lunar s-a intocmit balanta de verificare analitica si sintetica, cartea mare, registrul jurnal, jurnalul de TVA pentru cumparari si vanzari si decontul de TVA. Rezultatele inventarierii anuale au fost inregistrate in Registrul inventar.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza datelor din Balanta de verificare emisa la 31.12.2022

8. Capitalurile proprii

Capitalurile proprii ale societatii sunt in valoare de 7.458.295 lei, din care capital social subscris varsat 6.329.728 lei.

9. Activul net contabil

Activul net contabil calculat la data de 31.12.2022 este in valoare de 7.458.295 lei.

Valoarea unei actiuni calculate in functie de activul net contabil (7.458.295 / 2.531.891) este de 2.95 lei/actiune.

10. Rezultatul exercitiului

Rezultatul exercitiului financiar 2022 este o pierdere in valoare de 1.710.600 lei.

11. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta la 31.12.2022 este de 3.535.333 lei, astfel:

- productia vanduta:	3.517.426 lei
- vanzari marfuri:	17.907 lei

12. Tranzactii cu parti afiliate

Societatea a inregistrat in cursul anului 2022 tranzactii cu persoanele si societatile afiliate astfel :

- clienti	= 207.986 lei (fara tva)
- furnizor	= 9.871 lei (fara tva)

13. Informatii referitoare la impozit

Calculul impozitului pe profit la 31.12.2022:

- total venituri:	5.391.450 lei
- total cheltuieli:	7.102.050 lei
- rezultat brut:	-1.710.600 lei
- elemente similare venit.	2.602 lei
- cheltuieli nedeductibile:	1.348.328 lei
- anulare provizioane	-2.402 lei
- pierdere exercitiu financiar 2021	-1.075.566 lei
- pierdere exercitiu financiar 2022	-1.437.639 lei

14. Auditarea Situatiilor financiare anuale pentru exercitiul financiar 2022

Situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar 2022 au fost audiate de S.C. A.B.A. AUDIT SRL Timisoara, in calitate de auditor financiar, si de d-na Roman Ileana, in calitate de auditor intern.

15. La intocmirea Situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile legale astfel:

1. Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
2. Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare;
3. Ordinul nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii.

Director General,
Ing. Opris Emanoil



Contabil Sef,
Ec. Olteanu Tatiana

A.B.A. AUDIT S.R.L.

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timisoara, Str. Moise Nicoară , Nr. 11B

CUI: RO 14907434 • Nr. Inreg. ORC: J35/1537/2002

IBAN: RO55BUCU565444112511RO 01 • BANCA: Alpha Bank

TEL: 0256.216.100; • FAX: 0256.205.039

E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARI STICLOVAL S.A. VĂLENI DE MUNTE

Opinia fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Sticloval S.A. Vălenii de Munte („Societatea”) întocmite la data de 31 decembrie 2022 formate din bilanț, cont de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare, indentificate prin următorii indicatori:

- pierdere:	(1.710.600) lei
- cifra de afaceri:	3.535.333 lei
- total active:	11.007.790 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale Societății Sticloval S.A. Vălenii de Munte oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară și a performanței financiare ale exercițiului încheiat la 31 decembrie 2022, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Baza pentru opinia fără rezerve

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

Evidențierea unor aspecte

4. Fără a emite rezerve (opinia noastră nefiind modificată din aceste considerente), apreciem că e necesar să facem unele precizări suplimentare referitoare la:

- 4.1. La 31 decembrie 2022, Societatea a înregistrat o pierdere de 1.710.600 lei; în cele opt exerciții financiare anterioare Societatea a înregistrat pierderi (31 decembrie 2021: 557.835 lei, 31 decembrie 2020: 584.313 lei, 31 decembrie 2019: 244.708 lei, 31 decembrie 2018: 328.832 lei (pierdere operațională – excluzând câștigul din cedarea activelor imobilizate), 31 decembrie 2017: 143.244, 31 decembrie 2016: 377.896, 31 decembrie 2015: 945.423 lei, 31 decembrie 2014: 1.586.824 lei). Aceste informații corelate cu: incertitudinile determinate de războiul din Ucraina, restricțiile impuse la nivel internațional Federației Ruse și Belarusului, criza energetică și pandemia de Covid-19 conduc la existența riscurilor referitoare la posibilitatea unor evoluții imprevizibile cu privire la nivelul indicatorilor economico-financiar bugetați de Societate, respectiv reconsiderarea aspectelor care au stat la baza estimării valorilor de inventar pentru activele Societății. Gestionarea situației financiare a Societății depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care aceasta operează.
- 4.2. La data de 31 decembrie 2022, Societatea nu avea încheiate polițe de asigurare pentru clădiri, fapt care poate reprezenta un risc în ceea ce privește securitatea și protejarea activelor Societății. Conform prevederilor OMFP 1802/2014, managementul este responsabil pentru proiectarea și urmărirea controalelor interne astfel încât să fie asigurată prevenirea și controlul riscurilor.
- 4.3. O parte a activelor și datoriilor Societății provin din tranzacții cu părți afiliate, iar o componentă a veniturilor și cheltuielilor sale rezultă din acest tip de tranzacții. Părțile afiliate pot avea tranzacții pe care părțile neafiliate ar putea să nu le realizeze, iar tranzacțiile dintre părțile afiliate ar putea să nu producă aceleași efecte în aceleași termene, condiții și valori ca și atunci când se realizează între entități neafiliate. Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. În momentul în care autoritățile fiscale vor iniția verificări ale prețurilor de transfer, este posibil ca Societății să-i fie solicitat să întocmească și să prezinte un dosar al prețurilor de transfer așa cum este prevăzut în Ordinul Agenției de Administrare Fiscală nr. 442/2016 privind cuantumul tranzacțiilor, termenele pentru întocmire, conținutul și condițiile de solicitare a dosarului prețurilor de transfer și procedura de ajustare/estimare a prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal nu este distorsionat de efectul prețurilor practice în relațiile cu persoane afiliate.

Alte aspecte

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

6. Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

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

Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Timișoara, 14 martie 2023

În numele

A.B.A. Audit SRL
Str. Georg Haendel nr. 1, Timișoara, Timiș

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Firma de Audit :
A.B.A. AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 305

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Bunget Ovidiu-Constantin



**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor financiar:
BUNGET OVIDIU CONSTANTIN
Registrul Public Electronic: AF 1739

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF1739/14 august 2006

S.C. STICLOVAL S.A.
Str.Franghesti ;nr.17-19
Jud.Prahova

DECLARATIE ,

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Situatiile financiare anuale la 31.12.2022 s-au intocmit pentru :

Persoana juridica : STICLOVAL SA
Judetul : Prahova
Adresa : str.Franghesti ,nr. 17-19 ,Valenii de Munte
C.U.I. RO 1336115
Nr.din Registrul Comertului : J 29 / 158 / 1991
Forma de proprietate : 34 – Societate comerciala pe actiuni
Cod CAEN : 0899
Sectorul de activitate : Industria extractiva
Activitatea preponderenta : Alte activitati extractive

Presedintele Consiliului de Administratie al S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte, ing. Opriş Emanoil, isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea **Situatiilor financiare anuale ale societatii la 31.12.2022** si confirma ca :

1. Situatiile financiare anuale ale societatii au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor , pozitiei financiare si contul de profit si pierdere ;
2. Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specific activitatii desfasurate .

Consiliul de Administratie,
Presedinte,
Ing. Opriş Emanoil



S.C. STICLOVAL S.A.
Str.Franghesti ;nr.17-19
Jud.Prahova

DECLARATIE ,

In conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si ale Regulamentului A.S.F. nr. 5/ 2018

Situatiile financiare anuale la 31.12.2022 s-au intocmit pentru :

Persoana juridical : STICLOVAL SA
Judetul : Prahova
Adresa : str.Franghesti ,nr. 17-19 ,Valenii de Munte
C.U.I. RO 1336115
Nr.din Registrul Comertului : J 29 / 158 / 1991
Forma de proprietate : 34 – Societate comerciala pe actiuni
Cod CAEN : 0899
Sectorul de activitate : Industria extractiva
Activitatea preponderenta : Alte activitati extractive

Contabilul sef al S.C. STICLOVAL S.A. Valenii de Munte , ec.Olteanu Tatiana , isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea **Situatiilor financiare anuale ale societatii la 31.12.2022** si confirma ca :

1. Situatiile financiare anuale ale societatii au fost intocmite conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor , obligatiilor , pozitiei financiare si contul de profit si pierdere ;
2. Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specific activitatii desfasurate .

Contabil sef ,
Ec.Olteanu Tatiana



DECLARATIE
privind indeplinirea Principiilor de Guvernanta Corporativa

Indicativ	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A1	Societatea trebuie să detină un regulament intern al Consiliului care să includă termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	X		
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți (excluzând filialele societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului	X		
A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respective pe aspect ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.	X		
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	X		
A5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat	X		
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimentele sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	X		
A5.3	Obligația de a furniza Consultatului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	X		
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice			

	disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.		Nu este cazul	Societatea nu detine filiale și/sau sucursale
B2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății îi va raporta direct directorului general.	X		
C1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.		X	Adunarea Generala a Actionarilor nu a aprobat politica de remunerare propusa de Consiliu
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, atât în limba română cât și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		X	
D1.1	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.	X		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;	X		
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice;	X		
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	X		
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni;	X		
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.		Nu este cazul	
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare	X		
D2	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile	X		

	politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.			
D3	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezentă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		X	Nu există o politică privind prognozele. Cerința urmează a fi implementată în perioada următoare
D4	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui numar cât mai mare de acționari.		X	
D5	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		X	Rapoartele financiare sunt prezentate în limba română.
D6	O societate va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice		X	Societatea va programa si organiza astfel de intalniri/conferințe dacă vor exista solicitări din partea analiștilor, investitorilor etc.

Presedinte al Consiliului de Administratie
Ing. Opris Emanoil



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Precizări MFP

Suma de control

6.329.728

Versiuni

Atenție!

Entitatea STICLOVAL SA

Adresa

Județ Prahova Sector Localitate VALENII DE MUNTE

Strada FRANGHESTI Nr. 17-19 Bloc Scara Ap. Telefon 0244280928

Număr din registrul comerțului J29/158/1991

Cod unic de inregistrare 1 3 3 6 1 1 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0899 Alte activități extractive n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ABA AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

305/23.12.2002

CIF/ CUI

1 4 9 0 7 4 3 4

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.283.586	1.196.585
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.215.673	7.860.824
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	253.189	278.262
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	6.752.448	9.335.671
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	468.959	579.390
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	459.848	1.048.333
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	459.848	1.048.333
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	623.543	42.926
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.552.350	1.670.649
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	35.358	1.470
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	35.358	1.470
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	721.204	1.639.546
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	866.504	32.573
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.618.952	9.368.244
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	940.138	821.268
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	76.386	1.088.681
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	6.329.728	6.329.728
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.329.728	6.329.728
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.768.047	4.329.335
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	454.965	454.965
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.392.477	1.945.133
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	557.835	1.710.600
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.602.428	7.458.295
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.602.428	7.458.295

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.943.006	3.535.333
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.879.663	3.502.412
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.911.878	3.517.426
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	31.128	17.907
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	7.175	87.498
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	22.089	724.980
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		278.821
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	399.306	734.367
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.371.576	5.360.999
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	464.345	804.661
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	26.128	24.100
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	475.406	1.095.105
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	179.081	663.554
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	287.084	420.054
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	21.128	10.510
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.004.198	1.176.594
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	969.819	1.131.024
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	34.379	45.570

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	544.716	750.833
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	544.716	750.833
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	9.615	457
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	9.615	2.858
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		2.401
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.403.935	2.186.339
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	813.376	958.418
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	251.555	295.128
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	1.821	1.446
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		267.524
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	337.183	663.823
— 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	-29.627	1.012.294
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	2.993	1.012.294
- Venituri (ct.7812)	42	41	32.620	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	3.919.844	7.060.893
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	548.268	1.699.894
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1	
- 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	13.308	28.050
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	13.309	28.050
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	22.876	38.756
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	22.876	38.756

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	9.567	10.706	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.384.885	5.389.049	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	3.942.720	7.099.649	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	557.835	1.710.600	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66			
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	557.835	1.710.600	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.710.600
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	627.230	627.230	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	585.505	585.505	
- peste 30 de zile	06	06	384.998	384.998	
- peste 90 de zile	07	07	195.507	195.507	
- peste 1 an	08	08	5.000	5.000	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	21.334	21.334	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	21.334	21.334	
- 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	333	333	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	20.058	20.058	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	2.184	2.184	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	21		22
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	22		25
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	31.222

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	278.821
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	278.821
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	278.821
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	65.521
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	44.510	41.109
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	24.585	62.143
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	11.333	1.807
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	13.252	60.336
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.388	2.927
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.388	2.927
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	622.155	39.999
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	89.205	39.999
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	532.950	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.661.342	2.460.814
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.058.893	940.006
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	1.058.893	940.006
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	489.163	1.325.026
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	55.482	70.690
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	56.645	112.151
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	16.158	42.522
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	40.487	69.629
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		11.573
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		11.573
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.159	1.368		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.329.728	6.329.728		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- 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	5.558	5.783		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	6.329.728	X	6.329.728	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	4.118.533	65,07	4.118.533	65,07
- deținut de alte entități	171	152	2.211.195	34,93	2.211.195	34,93
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	2.181.065	225		X	2.181.290
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	2.181.065	225		X	2.181.290
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.108.184	991.511	330.499	X	2.769.196
2.Constructii	09	4.295.777	1.903.129	2.529.345		3.669.561
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.235.523	11.475	286.053	286.053	4.960.945
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	19.576	8.051			27.627
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	22.089	623.618			645.707
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	154.582	366.669			521.251
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	11.835.731	3.904.453	3.145.897	286.053	12.594.287
III.Imobilizari financiare	19	253.189	25.073		X	278.262
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14.269.985	3.929.751	3.145.897	286.053	15.053.839

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	897.479	87.226		984.705
TOTAL (rd.21 la 25)	26	897.479	87.226		984.705
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	205.531			205.531
2.Constructii	28	2.071.241	192.908	2.264.149	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.158.725	148.668	286.052	4.021.341
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	4.779	2.704		7.483
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	154.582	319.326		473.908
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.594.858	663.606	2.550.201	4.708.263
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	7.492.337	750.832	2.550.201	5.692.968

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42	25.200			25.200
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	25.200			25.200
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	25.200			25.200

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPRIS EMANOIL

Numele si prenumele

OLTEANU TATIANA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate