

TARNAVA SA SIGHISOARA



RAPORT

**ANUAL LA 31.12.2022
AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE**

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

Sediul Social: Sighisoara, Str. M. Eminescu, nr. 69, Jud. Mures

E-mail: office@tarnava.ro

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comertului: J26/17/1991

Cod de Identificare Fiscală: 1228504

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,3 lei

Număr de acțiuni: 5.369.067 acțiuni

Acțiunile Tarnava S.A. se tranzacționează la BVB Sistemul Multilateral de
Tranzactionare – AeRO Standard

Cuprins

1 Introducere

2 Analiza activității societății comerciale

3 Activele corporale ale societății comerciale

4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

5 Conducerea societății comerciale

6 Situația financiar-contabilă

7 Semnături

1. Introducere

Societatea comercială Târnava S.A. Sighișoara a fost fondată în anul 1949 și se bucură de peste 74 de ani de continuitate, experiență și profesionalism. A fost reorganizată în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, a Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale și a H.G. nr. 1224/1990 privind înființarea de societăți comerciale pe acțiuni în industrie. În anul 1996 societatea s-a privatizat conform Legii nr. 77/1994 și a Legii nr. 55/1995, prin cumpărarea pachetului majoritar de acțiuni de la AVAS, respectiv 51% din valoarea capitalului social de către Asociația Târnava PAS, în baza contractului de vânzare-cumpărare de acțiuni nr. 171/08.04.1996. Diferența de 49% a fost acoperită prin cupoane nominative și certificate de proprietate. În prezent este organizată sub forma de persoană juridică română cu capital autohton și integral privat în baza sentinței judecătorești nr. 851/12.03.1997. Succesele înregistrate de-a lungul anilor, au propulsat societatea, care are o îndelungată tradiție, în topul producătorilor de cămăși bărbățești și bluze de damă, aceasta având capacitatea logistică de a se impune atât pe piața internă cât și pe cea externă. Partenerii de afaceri cu care s-au stabilit relații comerciale sunt din Germania, Italia, Franța, Danemarca, Elveția etc.

Domeniul larg de activitate include creație, prelucrare de confecții, broderie, dar și de spații comerciale pentru distribuție și vânzare, gama de produse fiind diversificată.

Procesul tehnologic se bazează pe încadrarea tiparelor pe computer prin sistemul ASSYST și Gemini - CAD de ultimă generație dar și mașini de brodat ZSK computerizate de proveniență germană. Societatea este totodată acreditată pentru implementarea sistemului de management de calitate și mediu ISO:9001, respectiv ISO:14001, ceea ce corespunde cerințelor și standardelor europene.

Premiată pentru calitate și performanță, printre altele la Madrid și Geneva, Târnava a dovedit că este un partener dinamic, prompt și responsabil, reușind să respecte standardele calității referitoare la realizarea proceselor și procedurilor tehnologice. Îndemânarea, experiența, talentul, îmbunătățirea continuă a calității și competiția sunt elemente cheie care au contribuit la succesul și menținerea societății pe piață, în condițiile unei acerbe concurențe.

La această reușită a contribuit și dotarea tehnică performantă, constând în mașini de cusut japoneze, marca Juki, instalații pentru călcat Veit, prese pentru termocolat Kannegiesser, mașini de brodat cu comanda electronică marca ZSK, sistem de proiectare asistat de calculator ASSYST-CAD, Gemini - CAD.

2. Analiza activității societății comerciale

2.1 a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

Obiectul principal de activitate al Tarnava S.A. este “Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjerie de corp)”, cod CAEN 1413.

b) Data înființării societății comerciale.

Tarnava S.A. s-a înființat în 1949 în localitatea Sighisoara, jud. Mures.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În cursul exercițiului financiar 2022 nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achizitii sau instrainari de active.

În cursul exercitiului financiar 2022 au avut loc achizitii de mijloace fixe de natura imobilizarilor corporale, sistem fotovoltaic in valoare de 113.761 lei si a avut loc o reevaluare a cladirilor in valoare de 1.657.870 lei. Referitor la iesirile de mijloace fixe, acestea se compun din echipament tehnologic in suma de 12.300 lei.

2.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 o pierdere neta in suma de 1.281.418 lei in timp ce anul trecut a inregistrat o pierdere neta in suma de 1.377.138 lei.

b) La 31.12.2022 cifra de afaceri era de 4.176.972 lei, în crestere cu 33,19% fata de anul anterior.

c) Societatea desfasoara activitate de export, in anul 2022 din totalul cifrei de afaceri, suma de 3.113.821 lei este provenita din activitatea de export.

d) Cheltuielile totale înregistrate în cursul anului 2022 au fost in suma de 5.258.223 lei, iar la nivelul anului 2021 au fost 4.888.862 lei.

e) În legătură cu cota de piață, societatea nu dispune de informații. Nu s-a realizat un astfel de studiu de către societate.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală și lichiditatea redusă:

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 0.55

Lichiditate redusă 31.12.2022 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 0.24

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 0.83

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circ.-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 0.33

Coeficientul celor două lichidități a scăzut în 2022 față de anii anteriori pe fondul creșterii datoriilor pe termen scurt și a scăderii activelor circulante.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2022 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0.006

Lichiditate imediată 31.12.2021 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0.011

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul scăderii lichiditatilor.

2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri a societății pentru ultimul an se prezintă după cum urmează:

- ❖ Pe segmente de activitate - Comert 158.852 lei
- Servicii 4.018.120 lei

- ❖ Pe piețe geografice - Intern 1.063.151 lei
- Extern 3.113.821 lei

Aprovizionarea cu materii prime și auxiliare se face din surse indigene și din import.

Evaluarea și selectarea furnizorilor se face pe baza capacității acestora de a satisface

conditiile optime cerute de specificatiile fiecarui produs finit:

- Furnizori de materii prime: Mileta, Cervotessile, Impact Mode SRL, Delta Trading SRL, FVL International SRL
- Furnizori de materiale auxiliare: Amann SRL, Coats Impex SRL, TTT SRL, Romprix Exim SRL

Principalii competitori pe piata interna sunt: Braiconf Braila, Confectia Barlad, Bigotti Bucuresti.

- Societatea are in vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse conform contract cu firma Tako Innovations SL Spania - executare fete de perna.

2.1.3. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2022 era de 25,45%. Pe piața externă, procentul vânzărilor ajunge la 74,55%.

b) În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru acesta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza in momentul de fata.

c) Societatea comerciala detine un portofoliu relativ extins de clienti astfel incat nu se ridica problema dependentei fata de un singur client sau un grup de clienti a caror pierdere ar putea influenta negativ si in mod semnificativ veniturile din activitatea de baza. Totusi, contractul cu societatea WAPPEN este important, iar pierderea acestui client ar putea afecta activitatea companiei Tarnava.

2.1.4. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) La 31.12.2022 societatea avea 97 angajati. Numărul mediu de salariați la 31.12.2021 a fost de 87 angajati.

b) Nu a existat sindicat în cadrul societății

c) Raporturile dintre manager și angajat au fost optime.

d) Nu au existat elemente conflictuale între manager și angajat.

2.1.5. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.6. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

Nu s-au alocat fonduri de cercetare-dezvoltare pentru anul 2023.

2.1.7. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Departamentul financiar-contabil urmărește zilnic cash-flow-ul în scopul asigurării lichiditatilor necesare platilor curente. În vederea asigurării unui control intern cât mai eficient, Tarnava S.A. și-a identificat și își evaluează permanent riscurile semnificative, cu luarea în considerare a factorilor interni și externi.

Obiectivele Tarnava S.A. privind managementul riscului au în vedere asigurarea atingerii rezultatelor previzionate.

2.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Având în vedere faptul că activitatea de bază se desfășoară și pe piața externă, situația economică la nivel mondial, poate influența în mod negativ lichiditatea societății comerciale.

3. Activele corporale ale societății comerciale

Activele corporale ale societății sunt constituite din clădiri și terenuri, instalații tehnice și mașini, alte instalații, utilaje și mobilier.

4. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează la Bursa de Valori București, segmentul SMT, categoria AeRO Standard.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 este de 1.610.720,10 lei, aferent a 5.369.067 acțiuni nominative a 0,1 lei valoare nominală/acțiune. Acțiunile TARNAVA S.A. se tranzacționează la BVB cu simbolul TIGH.

4.2. Dividende convenite/platite/acumulate in ultimii trei ani:

Societatea nu a distribuit dividende in ultimii 3 ani.

4.3. Societatea nu a desfasurat nicio activitate de achizitionare a propriilor actiuni.

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

4.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

5. Conducerea societății comerciale

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este incredintata unui Consiliul de Administratie a carui componenta este prezentata in tabelul de mai jos:

Nume, prenume	Calitatea	Calificare
Manzu-Hancu Cristina Cecilia	Presedinte CA	Studii superioare
Naie Liliana Ecaterina	Membru CA	Studii superioare
Luminita Ciobanu Szedlak	Membru CA	Studii superioare

Toti membrii Consiliului de Administratie au calitatea de administratori.

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii Consiliului de Administrație și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membrii în Consiliul de Administrație.

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

b) Membrii Consiliului de Administratie nu au fost implicati in ultimii 6 ani in litigii sau in proceduri administrative.

6. Situația financiar-contabilă

1. BILANȚUL CONTABIL:

Denumirea indicatorilor		2021	2022
1	A ACTIVE IMOBILIZATE	2.291.710	3.919.156
2	B ACTIVE CIRCULANTE	2.630.382	2.297.893
3	I. STOCURI	1.591.632	1.292.524
4	II. CREANTE	903.371	980.323
5	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	100.000	0
6	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	35.379	25.046
7	C CHELTUIELI IN AVANS	40.800	35.400
8	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	3.142.397	4.153.188
9	E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-512.015	-1.855.295
10	F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.820.495	2.099.261
11	G DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	444.783	347.097
12	H PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0
13	I VENITURI IN AVANS	0	0
14	J CAPITAL SI REZERVE		
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	1.610.720	1.610.720
16	II. PRIME DE CAPITAL	0	0
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	1.577.638	3.235.508

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

18	IV.REZERVE	1.080.284	1.080.284
19	V.REZULTATUL REPORTAT	-1.515.792	-2.892.930
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	-1.377.138	-1.281.418
21	Repartizarea profitului	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	1.375.712	1.752.164
23	Patrimoniul public	0	0
24	CAPITALURI - TOTAL	1.375.712	1.752.164
	ACTIV=PASIV	4.962.892	6.252.449
	NR. ACTIUNI	5.369.067	5.369.067

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

Denumirea indicatorilor		2021	2022
1	CIFRA DE AFACERI NETA	3.136.148	4.176.972
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	3.503.346	3.955.410
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.852.533	5.215.984
4	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-1.349.187	-1.259.974
5	VENITURI FINANCIARE	8.378	21.395
6	CHELTUIELI FINANCIARE	36.329	42.839
7	REZULTATUL FINANCIAR	-27.951	-21.444
8	VENITURI TOTALE	3.511.724	3.976.805
9	CHELTUIELI TOTALE	4.888.862	5.258.223
10	REZULTATUL BRUT	-1.377.138	-1.281.418
11	IMPOZITUL PE PROFIT	0	0
12	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-1.377.138	-1.281.418

III. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

Solvabilitatea patrimonială 2022 = $\text{Capitaluri proprii} / \text{Total activ} \times 100 = 28,02\%$

Solvabilitatea patrimonială 2021 = $\text{Capitaluri proprii} / \text{Total activ} \times 100 = 27,72\%$

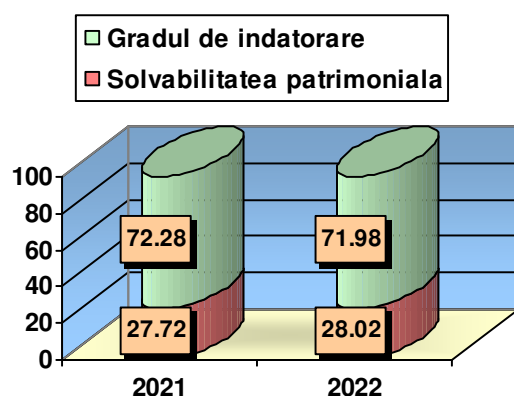
Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată bună când rezultatul obținut depășește 30%, indicând ponderea surselor proprii în totalul pasivului. Solvabilitatea patrimonială a crescut ușor în anul 2022 față de anul anterior datorită creșterii capitalurilor proprii și a activului total.

2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2022 = $\text{Datorii totale} / \text{Total activ} \times 100 = 71,98\%$

Gradul de îndatorare 2021 = $\text{Datorii totale} / \text{Total activ} \times 100 = 72,28\%$

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi iar peste 80% o dependență de credite, situație alarmantă. Gradul de îndatorare în anul 2022 a scăzut față de anul trecut pe fondul creșterii activului total.



IV. BILANȚUL CONTABIL LA 31.12.2022 – ANEXA

a) În cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

➤ **imobilizarile corporale**, care în anul 2022 sunt în valoare de 3.894.863 lei, reprezentând 62,30% din total active, în timp ce în anul 2021 valoarea acestora era de 2.267.417 lei, reprezentând 45,69% din total.

➤ **stocurile** în anul 2022 sunt în valoare de 1.292.524 lei, reprezentând 20,67% din total active, iar în anul 2021 valoarea acestora era de 1.591.632 lei, reprezentând 32,07% din total.

➤ **creantele** în anul 2022 sunt în valoare de 980.323 lei, reprezentând 15,68% din total active, iar în anul 2021 valoarea acestora era de 903.371 lei, reprezentând 18,20% din total.

➤ Societatea nu a avut în ultimii 2 ani **profituri reinvestite**.

➤ **Total active** curente în anul 2022 se ridică la 2.297.893 lei, în timp ce anul trecut se cifrau la 2.630.382 lei.

➤ **Total pasive** curente în anul 2022 se ridică la 4.153.188 lei, în timp ce anul trecut se cifrau la 3.142.397 lei.

b) Analizând contul de profit și pierdere se constată următoarele:

➤ Cifra de afaceri netă în anul 2022 = 4.176.972 lei;

➤ Cifra de afaceri netă în anul 2021 = 3.136.148 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2022 a crescut cu 33,19% față de anul 2021.

➤ Total venituri în anul 2022 = 3.976.805 lei;

➤ Total venituri în anul 2021 = 3.511.724 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evolutie crescatoare. In anul 2022 au crescut cu 13,24% fata de anul 2021.

➤ **Elemente de costuri și cheltuieli** cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

✓ **Cheltuielile cu personalul** în valoare de 3.848.058 lei reprezinta 92,13% din valoarea cifra de afaceri. În anul 2021 valoarea acestora era de 3.493.070 lei, cu 11,38% mai mari decat cifra de afaceri.

✓ **Alte cheltuieli de exploatare** în valoare de 540.772 lei, reprezinta 12,95% din cifra de afaceri. În anul 2021 valoarea acestora era de 479.081 lei si reprezinta 15,28% din cifra de afaceri.

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază sunt in suma de 25.046 lei in scadere cu 29,21% fata de anul trecut cand se inregistra valoarea de 35.379 lei.

➤ În ultimul an societatea a facut investiții in panouri fotovoltaice.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 3.955.410 lei și cheltuieli în sumă de 5.215.384 lei.

Veniturile din exploatare au cunoscut o evolutie crescatoare. In anul 2022 au crescut cu 12,90% fata de anul 2021. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evolutie crescatoare, au crescut in 2022 cu 12,88% fata de valoarea din 2021. Din activitatea de exploatare s-a inregistrat o pierdere în sumă de 1.259.974 lei, in timp ce anul trecut pierderea obtinuta era in suma de 1.349.187 lei.

In cadrul veniturilor din exploatare ponderea cea mai importantă este reprezentată de productia vanduta in valoare de 4.018.120 lei. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu personalul in valoare de 3.848.058 lei, reprezentand 73,78% din total cheltuieli exploatare.

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

Principalii clienti ai societatii sunt:

- Wappen, Red Corp, Interschirt, Minx, Edvard Cooper, Toferer, Hachem

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare sunt în sumă de 21.395 lei, în creștere cu 155,37% fata de anul trecut. Societatea înregistrează cheltuieli financiare in suma de 42.839 lei.

Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobanzi in suma de 286 lei ce reprezinta 1,34% din total venituri financiare si alte venituri financiare in suma de 21.109 lei, reprezentand 98,66% din total.

Rezultatul activității financiare este o pierdere de 21.444 lei in timp ce anul trecut pierderea era de 27.951 lei.

Veniturile totale în sumă de 3.976.805 lei au crescut cu 13,24% fata de anul trecut cand erau in valoare de 3.511.724 lei. Cheltuielile totale sunt in sumă de 5.258.223 lei, în creștere cu 7,56% fata de anul 2021.

Societatea comercială a înregistrat o pierdere neta in suma de 1.281.418 lei in timp ce anul trecut a înregistrat o pierdere neta in suma de 1.377.138 lei.

Datoriile totale sunt în valoare de 4.500.285 lei in timp ce anul trecut erau in valoare de 3.587.180 lei.

Creanțele sunt în valoare de 980.323 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 903.371 lei.

Mentionam ca situatiile financiare ale Tarnava S.A. la 31.12.2022 au fost auditate de catre EVALEX SA auditor extern si Cabinet Individual Suciu Adriana - auditor intern.

RAPORT ANUAL TARNAVA SA - 2022

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cu modificările ulterioare raportul anual este disponibil și pe Internet la următoarea adresă:

<http://www.tctrust.ro/TCTrust/pages/informari.asp>

Semnături:

Presedinte CA,

Mcom. Manzu-Hancu Cristina Cecilia



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 1.610.720

Entitatea S C TARNAVA SA

Adresa

Județ Mures Sector Localitate SIGHISOARA

Strada MIHAI EMINESCU Nr. 69 Bloc Scara Ap. Telefon 0265771950

Număr din registrul comerțului J26/17/1991

Cod unic de inregistrare 1 2 2 8 5 0 4

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

 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

Indicatori :

Capitaluri - total 1.752.164

Capital subscris 1.610.720

Profit/ pierdere -1.281.418

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MANZU-HANCU CRISTINA CECILIA

Numele si prenumele

KISS IUDDITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Semnătura _____

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

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	2.717	2.717
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.267.417	3.894.863
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	21.576	21.576
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.291.710	3.919.156
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	1.591.632	1.292.524
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)	903.371	980.323
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	903.371	980.323
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	100.000	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	35.379	25.046
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.630.382	2.297.893
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	40.800	35.400
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	40.800	35.400
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	3.142.397	4.153.188
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-512.015	-1.855.295
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.820.495	2.099.261
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	444.783	347.097
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.610.720	1.610.720
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.610.720	1.610.720
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	1.577.638	3.235.508
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.080.284	1.080.284
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	1.515.792	2.892.930
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.377.138	1.281.418
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.375.712	1.752.164
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	1.375.712	1.752.164

*) 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 si prenumele

MANZU-HANCU CRISTINA CECILIA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

KISS IUDITA

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. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.136.148	4.176.972
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.001.818	4.018.120
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	134.330	158.852
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	326.135	0
Sold D	08	08	0	232.270
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	41.063	10.708
-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	3.503.346	3.955.410
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	530.466	331.195
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.260	1.361
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	138.154	258.225
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	54.754	114.644
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		134.008
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	83.198	92.839
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	3.741	1.251
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.493.070	3.848.058
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.422.650	3.772.064
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	70.420	75.994

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	125.045	144.185
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	125.045	144.185
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	479.081	540.772
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	398.213	427.299
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	60.319	73.270
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	20.549	40.203
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.852.533	5.215.384
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	1.349.187	1.259.974
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	3.740	286
- 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	4.638	21.109
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	8.378	21.395
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	11.756	14.155
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	24.573	28.684
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	36.329	42.839

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	27.951	21.444
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.511.724	3.976.805
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.888.862	5.258.223
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	1.377.138	1.281.418
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
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	1.377.138	1.281.418

*) 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

MANZU-HANCU CRISTINA CECILIA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KISS IUDITA

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		1.281.418	
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	3.180.629		3.180.629	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	199.612		199.612	
- peste 30 de zile	06	06	70.293		70.293	
- peste 90 de zile	07	07	115.280		115.280	
- peste 1 an	08	08	14.039		14.039	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	2.788.683		2.788.683	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	1.998.468		1.998.468	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	790.215		790.215	
- 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	11.961		11.961	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	180.373		180.373	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	180.373		180.373	
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	87		97	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	90		94	
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:		21	22			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	353.380	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	714.442	780.430
- 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	714.442	780.430
- 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	729.141	723.037
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		62
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	93.195	51.068
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	80.203	32.716
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	12.992	18.352
- 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	80.203	32.716
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	89.645	83.746
- 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	89.645	83.746
- 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	100.000	
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	100.000	
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	904	577
- în lei (ct. 5311)	99	85	904	577
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	34.184	24.470
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	34.184	24.470
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	2.878.028	3.798.556
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		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	119.832	36.451
- 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	11.055	19.899
- 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)	86.592	16.552
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	123.779	150.314
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	2.633.987	3.611.361
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.048.796	2.788.683
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	571.568	810.551
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	13.623	12.127
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- 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	430	430		
-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	430	430		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.610.720	1.610.720		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.610.720	1.610.720		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.610.720	X	1.610.720	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	79.112	4,91	79.112	4,91
- deținut de persoane fizice	170	151	1.531.608	95,09	1.531.608	95,09
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul 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				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		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

MANZU-HANCU CRISTINA CECILIA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

KISS IUDITA

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	2.716			X	2.716
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	52.051			X	52.051
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	54.767			X	54.767
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	39.675			X	39.675
2.Constructii	09	1.946.387	1.657.870	103.792		3.500.465
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.572.091	113.761	12.300		2.673.552
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	34.665				34.665
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	4.592.818	1.771.631	116.092		6.248.357
III.Imobilizari financiare	19	21.576			X	21.576
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	4.669.161	1.771.631	116.092		6.324.700

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	52.050			52.050
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				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	52.050			52.050
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	11.500	92.292	103.792	0
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.279.236	51.893	12.300	2.318.829
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	34.665			34.665
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	2.325.401	144.185	116.092	2.353.494
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.377.451	144.185	116.092	2.405.544

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MANZU-HANCU CRISTINA CECILIA

Numele si prenumele

KISS IUDITA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Nota 1 - Active immobilizate

31.12.2022

Denumire immobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
MIJL.FIXE	4 669 161.00	1 771 631.00	116 092.00	6 324 700.00	2 377 451.00	144 185.00	116 092.00	2 405 544.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	4 669 161.00	1 771 631.00	116 092.00	6 324 700.00	2 377 451.00	144 185.00	116 092.00	2 405 544.00

: Activele immobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de 1 an. Ele sunt evaluate la costul de achizitie sau costul de productie si sunt de 3 feluri:

IMOBILIZARI CORPORALE

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

Pe parcursul anului 2022 au avut loc achizitii de mijloace fixe de natura imobilizariilor corporale incadrate la cont 2133 sistem fotovoltaice in valoare de 113761 lei. A avut loc o reevaluare a cladirilor in val de 1657870 lei

Referitor la iesirile de mijloace fixe in suma totala de 12300 Lei, acestea se compun din:1. Cont 2131 "echipament tehnologic" =12300lei , f.221026/03.03.2022.

Referitor la imobilizari corporale in curs de executie nu au avut loc

.Politica societatii privind amortizarea: Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizariilor, utilizandu-se numai metoda de amortizare liniara. Amortizarea imobilizariilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizariilor corporale au fost avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

IMOBILIZARI NECORPORALE:

O imobilizare necorporala este un activ identificabil, nemonetar, fara suport material si detinut pentru utilizare in procesul de productie sau furnizare de bunuri si servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative

In anul 2022 nu s-au inregistrat imobilizari necorporale .

IMOBILIZARI FINANCIARE:

In anul 2022 nu s-au constituit garantii.

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTIN

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

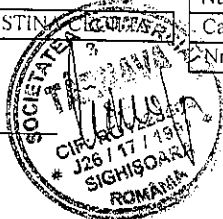
Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____



Semnatura _____

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2022

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)					
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	4	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	5	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	6	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	7	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	8	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	9	0	0	0	0
Produse (ct.394)	10	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	11	0	0	0	0
Animale (ct.396)	12	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	13	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	14	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	15	0	0	0	0
Cienti (ct.491)	16	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	17	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	18	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	19	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	20	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	21	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	22	0	0	0	0
	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:		
- rezerva legala	1	0
- acoperirea pierderii contabile	2	0
- dividende	3	0
- alte rezerve	4	0
Profit nerepartizat	5	0
	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	3 136 148	4 176 972
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	3 701 847	3 859 048
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 373 039	2 349 399
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	1 328 808	1 509 649
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-565 699	317 924
7. Cheltuielile de desfacere	7	195 643	193 366
8. Cheltuieli generale de administratie	8	955 043	1 162 970
9. Alte venituri din exploatare	9	367 198	-221 562
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-1 349 187	-1 259 974

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

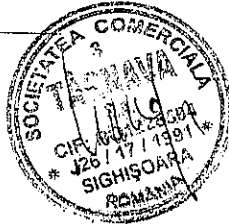
Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii surse datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	50	50	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	21 526	21 526	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	21 576	21 576	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	880 848	880 848	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	32 716	32 716	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	18 352	18 352	0	0
Alte creante cu statut si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	48 346	48 346	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	980 262	980 262	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	35 400	35 400	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1 037 238	1 037 238	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	345 545	345 545	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	1 552	1 552	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	347 097	347 097	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	374 362	374 362	0	0
Clienti creditorii (ct.419)	26	16 552	16 552	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	3 119 550	3 119 550	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	26 312	26 312	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	107 989	107 989	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	508 004	508 004	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	430	430	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	4 153 199	4 153 199	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	4 500 296	4 500 296	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2022

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Ordinul 1802 / 2014, intrat în vigoare la data de 01 Ianuarie 2015, definește POLITICILE CONTABILE, ca reprezentând :

Principiile, bazele, convențiile regulile și practicile specifice aplicate de o entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale, ca de exemplu: alegerea metodei de amortizare a imobilizărilor, reevaluarea imobilizărilor corporale sau păstrarea costului istoric al acestora, capitalizarea dobânzii sau recunoașterea acesteia drept cheltuielă, alegerea metodei de evaluare a stocurilor, etc.

Ordinul 881/2012 al Ministerului Finanțelor Publice, obliga firmele listate la bursa să adopte standardele internaționale de raportare financiară- IFRS la întocmirea situațiilor financiare individuale anuale 2012. Aceste standarde stabilesc niste reguli generale de contabilitate, dar impun totodată și anumite tratamente contabile specifice. Ele au fost emise între anii 1973 și 2001 de către International Accounting Standards Committee (IASC) și sunt utilizate în acest moment de cca 100 de state din lume, inclusiv de statele membre ale Uniunii Europene.

Având în vedere LISTA SOCIETĂȚILOR COMERCIALE CARORA LE SUNT INCIDENTE PREVEDERILE O.M.F. 881 / 2012 la data de 18.12.2017 și faptul că SC TARNAVA SA nu se regăsește în această LISTA, societatea nu a procedat la retratarea informațiilor din contabilitate și ca atare nu a aplicat prevederile IFRS 1 ° Adoptarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de raportare financiară °.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară anuală, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile/pierderile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor. Societatea a calculat amortismentele imobilizărilor corporale, utilizând numai regimul de amortizare liniar.

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Potrivit acestei metode, bunurile iese din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile iese din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru societate o obligație legală sau constructivă, legată de un eveniment trecut și este probabil că în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie. Societatea nu a constituit în anul 2022 provizioane.

Societati afiliate Nu este cazul

Dividendele - desi , nu este cazul - acestea sunt recunoscute ca datorii în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

Administrator,

Numele și prenumele :
M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele și prenumele :	EC KISS IUDITA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de înregistrare în organismul profesional :	-

Semnatura _____

Stampila unitatii



Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2022

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile

b) La 31 dec 2022, capitalul social al societatii este de : 1.610.720,10 Lei din care:

varsat 1.610.720,10 Lei

nevarsat..... 0

c) Numarul de actiunilor emise : 5.369.067 actiuni

Valoarea nominală a actiunilor emise : 0,30 Lei / actiune.

STRUCTURA ACTIONARIAT:

Data de START TRANZACTIONARE pe bursa a S.C. TARNAVA S.A. = 23 Iunie 1997 ;

La data de 31 Dec.2022 numarul detinatorilor de actiuni era de 1441, conform adresei nr.7749/15.03.2023 de la Depozitarul Central SA Bucuresti

Structura sintetica consolidata a detinatorilor de instrumente financiare care detineau cel putin 10% din capitalul social la data de 31 dec.2022 din totalul de 5.369.067 actiuni, era:

1. Persoane fizice = 5.105.361 actiuni, adica 95,0884 %

2. Persoane juridice = 263.706 actiuni, adica 4,4916 %

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

e) Actiuni emise în cursul exercitiului financiar - Nu este cazul

f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

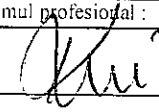
Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura _____ 

Stampila unitatii



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2022

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere:

Da. - Nu. X

Valoare nu este cazul

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;

valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie Administratie 0 Conducere 0 Supraveghere 0

c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

*acordate in anul curent 0 lei

*sold la 31.12.2022 0 lei

d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

* rata dobanzii; nu este cazul

* principalele clauze ale creditului; nu este cazul

* suma rambursata pana la aceea data; nu este cazul

* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora; nu este cazul

e) salariati:

* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie; Conducere 4

Executie 93

* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului; 3418684

* CAM 75994

* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii. -

"Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii sunt plafonate prin decizie interna si reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal."

Cheltuielile salariale ale societatii in perioada 01.01 -31.12.2021, comparativ cu cele din perioada 01.01 -31.12.2022 au fost urmatoarele:

Lei	2021	2022
Cheltuielile cu salariile personalului	3422650	3418684
CAM	70420	75994
TOTAL	3493070	3494678

Administrator,

Numele si prenumele :	
M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA	

Intocmit,

Numele si prenumele :	EC KISS IUDITA
Calitatea :	12--CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.55
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.24
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de îndatorare	3	19.81
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.20
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	185.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	85.66
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	25.77
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.07
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.67
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :

M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA

Intocmit,

Numele si prenumele :

EC KISS IUDITA

Calitatea :

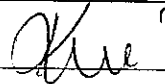
12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Semnatura



Stampila unitatii



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2022

Nota 10
Alte informatii

- a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare,;
SC TARNAVA SA - cu sediul in Sighisoara, str.Mihai Eminescu, nr.69 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.
Societatea a desfasurat activitati de confectionii textile in localitatea Sighisoara din judetul Mures, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 97 angajati (pe parcursul anului 2022). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.
- b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii; nu este cazul
- c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina cursul BNR
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- * proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara; 0
 - * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit; 0
 - * masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale; 0
 - * impozitul pe profit ramas de plata. 26312 lei
- e) Cifra de afaceri: 4176972
- * pe segmente de activitati Comert 158852 lei Servicii 4018120 lei
 - * pe pietele geografice. Romania 1063151lei International 3113821 lei
- f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat ne reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:
- * natura evenimentului; nu este cazul
 - * estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta. nu este cazul
- g) Explicatii despre valoarea si natura:
- * veniturilor si cheltuielilor extraordinare; nu este cazul
 - * veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.
- i) Leasing financiar - informatii:
- * descriere generala a contractelor semnificative de leasing nu este cazul
 - * dobanda de incasat aferenta perioadelor viitor nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri: Descriere generala a contractelor importante de leasing:
- * existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare nu este cazul
 - * restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri: dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare nu este cazul
- j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit. nu este cazul
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta. nu este cazul
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative. nu este cazul
- m) Datoriile probabile si angajamentele acordate. nu este cazul
- n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct. nu este cazul
- o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale. nu este cazul
- p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare. nu este cazul

Administrator,

Intocmit,

Numele si prenumele :	Numele si prenumele :	EC KISS IUDITA
M.COM MANZU -HANCU CRISTINA CECILIA	Calitatea :	12--CONTABIL SEF
	de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Tarnava S.A.

Sediul: Str. Mihai Eminescu Nr. 69, Loc. Sighisoara, Jud. Mures

J26/17/1991

CIF RO 1228504

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnata, MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie declar pe propria raspundere ca, după cunoștințele mele, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Tarnava S.A.

Totodata mai declar pe proprie raspundere ca, raportul anual la data de 31.12.2022 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte CA

Mcom. MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA



Anexa la Raportul Anual 2022 al CA Tarnava SA

Subscrisa Tarnava SA, avand sediul în Str. Mihai Eminescu Nr. 69, Loc. Sighisoara, Jud. Mures, J26/17/1991, CIF RO 1228504, prin reprezentant MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, declar ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x		
A.5.1 Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		

A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se are in vedere conformarea.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	x		
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		Se are in vedere conformarea.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	x		Se are in vedere conformarea.
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	x		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	x		

D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Se are in vedere conformarea.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Se are in vedere conformarea.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Presedinte Consiliu Administratie,
MANZU-HANCU CRISTINA-CECILIA





S.C. EVALEX S.A.
Capital social: 100.000 lei
J26-1710-1904 / RO 6668689
540035 Tg. Mures, Romania
Str: Aurel Filimon, nr. 4
Telefon/Fax: (+40) 265 25 01 59
Mail: evalex_mures@yahoo.com
Web: www.evalex.eu



Member of SN Registrare (Holdings) Ltd



8327

Nr. de înregistrare: 036 / 24.04.2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii

„TÂRNAVA” S.A.

Raport asupra situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale societății TÂRNAVA S.A. („Societatea”), cu sediul social în Sighișoara, str. M. Eminescu, nr. 69 C, jud. Mureș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1228504, care cuprind bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative. Situațiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

Total capitaluri proprii	1.752.164 lei
Rezultatul net al exercițiului (pierdere)	-1.281.418 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2022 și performanța sa financiară în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate („O.M.F.P. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

Auditul nostru a fost defășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA-uri”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European („Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”).

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), coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Facem totodată mențiunea că, din perspectiva auditorului, continuitatea activității Societății are în vedere premisa conform căreia aceasta își va continua activitatea într-un viitor previzibil, ceea ce conduce la ideea că Societatea nu va intra în lichidare sau în reducerea semnificativă a activității. Responsabilitatea auditorului este, în acest context, de a obține probe de audit adecvate și suficiente cu privire la gradul de adecvare al folosirii de către conducere a prezumției continuării activității în pregătirea și prezentarea situațiilor financiare și de a concluziona în ce măsură există o incertitudine semnificativă privind capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Din perspectiva celor de mai sus, prin analiza documentelor de sinteză contabilă aferente exercițiului 2022, datorită nivelului datoriilor acumulate de Societate și rezultatului ultimelor două exerciții financiare, constatăm existența unei incertitudini care ar putea pune la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform ISA 570. Există riscul ca Societatea să nu poată genera fluxuri de numerar sau să nu poată obține finanțări suficiente care să-i permită să-și îndeplinească obligațiile sale financiare.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu „O.M.F.P. 1802/2014” și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare, precum 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. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele auditului au constat 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 să includă 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

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

- am identificat și evaluat riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, am proiectat și executat proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și am obținut 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;

- am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;

- am evaluat în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- am formulat o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și am determinat, 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. Suntem în situația în care concluzionăm că există o incertitudine generată de datoriile Societății și am atras atenția în prezentul raport de audit asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data elaborării acestui raport.

Alte informații – Raportul administratorilor

Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 și pentru controlul intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră a fost să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă raportul administratorilor include (în toate aspectele semnificative) informațiile cerute de O.M.F.P. nr. 1802/2014, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului respectiv care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte.

În baza activității desfășurate, raportăm că:

- în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

- Raportul administratorilor, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014;

- în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre (dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022) cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Alte aspecte

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

EVALEX S.A.

Înregistrată în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul FA90.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: EVALEX S.A.
Registrul Public Electronic: FA90



Mircea Simionescu

Înregistrat în registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul AF 1032.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: SIMIONESCU MIRCEA
Registrul Public Electronic: AF1032

Sighisoara, 24 aprilie 2023