

Raport anual conform art. 223 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului: 27.04.2023

Denumirea societății emitente : UTILAJ GREU - S.A.

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanta

Nr. telefon: 0241 234395; e-mail: utilajgreu@gmail.com

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 2410198

Numărul de ordine în Registrul Comerțului : J13/1016/1991

Capital social subscris și vărsat : 1.691.467,5 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează

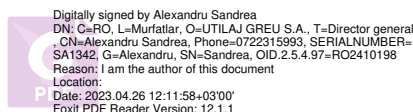
valorile mobiliare emise : BVB -ATS

RAPORT ANUAL întocmit pentru anul 2022 în conformitate cu prevederile legii nr. 297/2004, ale Regulamentului A.S.F. nr.5/2018 art. 223, cuprinde:

- Raportul Administratorului Unic, privind activitatea desfășurată în anul 2022, întocmit conform anexei nr. 15 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018;
- Situațiile financiare anuale auditate, elaborate pentru anul 2022 conform reglementărilor contabile aplicabile, aprobate de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 24.04.2023;
- Declarația persoanelor responsabile din cadrul societății privind fidelitatea și corectitudinea situațiilor financiar – contabile întocmite pentru anul 2022;
- Raportul auditorului financiar – GLOBAL DEIA SRL, întocmit pentru anul 2022 și comentariile integrale ale acestuia;
- Declarația privind guvernarea corporativă.

DIRECTOR GENERAL,

Alexandru
Sandrea





UTILAJ GREU S.A.

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI UNIC PRIVIND ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2022

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1 a) Societatea are ca obiect principal de activitate “Închirierea si subînchirierea de bunuri imobile proprii si închiriate” – cod 6820 CAEN. Societatea a mai desfășurat în anul 2022 si activități de prestări servicii (cu utilaje de construcții, de distribuție utilități).

b) Societatea a luat ființă prin preluarea integrală a patrimoniului fostei Intreprinderi de Utilaj Greu pentru Construcții si s-a constituit ca societate pe actiuni cu capital integral de stat prin H.G. nr.80/1990 .

c) În anul 2022 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății.

d) În anul 2022 au fost vândute două active:

- „Teren intravilan – 370 mp” în localitatea Navodari – 157.298 lei
- „Hală reparat tractoare ” în localitatea Murfatlar – 546.914 lei

Valorificarea prin vânzare a activelor a fost făcută în condițiile aprobate de AGEA din 01.04.2014 si de AGEA din 16.04.2018.

e) Principala activitate a societății – activitatea de închiriere – înregistrează o creștere cu circa 20,5% a veniturilor în 2022 față de 2021 iar veniturile din activitatea de prestări servicii înregistrează o scădere de circa 26% față de 2021.

1.1.1 Elemente de evaluare generală

- | | |
|---------------------|---------------|
| a) rezultat net | 101.062 lei |
| b) cifră de afaceri | 1.201.534 lei |
| c) venituri totale | 1.962.273 lei |
| d) export | nu este cazul |
| e) costuri totale | 1.842.266 lei |

Procent din piață detinut - toate spatiile existente în zona liberă Murfatlar si oferite spre închiriere sunt în proprietatea societății.

În ceea ce privește activitatea de prestatii cu utilaje de construcții, aceasta detine o pondere nesemnificativă pe piață, societatea având în proprietate un număr de trei asemenea utilaje. Activitatea de distribuție utilități are ca beneficiari consumatorii captivi din spatiile închiriate de la societate si se desfășoară conform reglementărilor autorităților de profil.

f) La data de 31.12.2022 societatea detinea disponibilități bănești în sumă de 1.236.065 lei, din care 1.100.000 lei reprezintă plasamente pe termen scurt.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății

a) Societatea detine în proprietate active situate în Zona Liberă Murfatlar (hale si ateliere de productie, spatii de depozitare, spatii birouri, platforme betonate), dar si în afara acesteia, în Murfatlar si Agigea. Toate construcțiile au o vechime mai mare de 30 ani, necesitând lucrări de reparatii si întreținere. Prin contractele de închiriere încheiate, societatea a transferat efectuarea acestor lucrări în sarcina chiriasilor, pe cheltuiala acestora.

Cele trei utilaje de constructii detinute în proprietate de societate sunt achizitionate în perioada 2003-2005. Activitatea de prestatii cu utilaje de constructii se desfășoară la sediul beneficiarilor si la punctele de lucru ale acestora.

b) Ponderea principalelor activități în veniturile totale si cifra de afaceri, în perioada 2020-2022 este următoarea :

Activități principale	Anul	Pondere în venituri totale %	Pondere în cifra de afaceri %
Valorificare active prin închiriere	2020	46,8	87,8
	2021	43,3	89,5
	2022	54,8	89,5
Prestări servicii	2020	6,5	12,2
	2021	5,1	10,5
	2022	3,9	6,4

c) Societatea nu are în vedere dezvoltarea de activități de productie în anul viitor.

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare (surse indigene, import)

Materialele si piesele de schimb pentru utilajele de constructii sunt achizitionate pe piata de profil.

Energia electrică a fost achizitionată pe piata liberă de la MET ROMANIA MARKETING S.R.L. furnizor autorizat A.N.R.E., si redistribuita consumatorilor captivi cu tarife de refurnizare reglementate de autoritatea in domeniu.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea are o pozitie dominantă în Zona Libera Murfatlar, detinând în proprietate toate activele si dotările cu utilități existente în perimetrul respectiv. Aceste active mari pot fi închiriate in principal pentru activități de productie si depozitare ce vizeaza perioade medii / lungi de timp. Activele mai mici din afara Zonei Libere fac de regula obiectul unor contracte de închiriere de 1 an, cu posibilitate de prelungire. În actuala conjunctură zonala mai puțin favorabila din punct de vedere economic si imobiliar, este posibil ca unele din aceste contracte să nu mai fie prelungite în cursul anului 2023.

Posibilitatile de prestări servicii cu utilaje de constructii s-au restrâns treptat începând cu anul 2013 datorita diminuării lucrarilor de investitii semnificative.

b) Pentru activitatea de închiriere active, concurenta este reprezentată de Zona Liberă Constanta Sud, care oferă un amplasament mult mai favorabil si facilități suplimentare : cale ferată, acces direct la portul liber Constanta Sud-Agigea.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajati

a) Societatea înregistrează un număr de 9 salariatii. Salariatii nu sunt membri de sindicat.

b) Raporturile dintre manager si angajati sunt bune, nu au existat elemente conflictuale în anul 2022.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Societatea nu desfășoară activității cu impact asupra mediului.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare si dezvoltare

Nu au existat cheltuieli de cercetare si dezvoltare în anul 2022.

1.1.8 Evaluarea activității privind managementul riscului

Cea mai mare parte din relatiile comerciale ale societatii (peste 95%) se desfășoară pe bază de contracte, la care se adauga colaborari ocazionale cu valori reduse bazate pe comenzi ale beneficiarilor.

În vederea diminuării riscului de credit, contractele cuprind clauze referitoare la depunerea de garantii, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chirasului ce se află în spatiul închiriat în conformitate cu art. 1730 pct.1 Cod civil, conditii de indexare a pretului sau de

renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc.

Societatea nu este supusă unui risc semnificativ de credit.

În ceea ce privește riscul de cash-flow, acesta se manifestă pentru societate pe următoarele planuri :

- activitatea de prestatii cu utilaje de constructii este afectată de asigurarea finanțării în sectorul de constructii, dependent de politicile macro-economice ;
- activitatea de închiriere este afectată de renunțări la spații, restrângeri de activitate și eventualele solicitări de reesalonare a debitelor, ceea ce conduce la o deteriorare a poziției financiare prin încetinirea ritmului de încasare a creanțelor.

Măsuri adoptate la nivelul societății pentru prevenirea și reducerea impactului nefavorabil al situației economico-financiare actuale asupra societății :

- pentru clienții curenti, se urmărește recuperarea cu prioritate a sumelor restante cu vechime mai mare de 30 zile;
- eventualele reesalonări la plata debitelor reprezentând chirii sunt luate în considerare numai după achitarea la zi a tuturor debitelor reprezentând utilități și servicii;
- în caz de neplată, se procedează la sistarea furnizării de utilități și acționarea în instanță pentru recuperarea tuturor creanțelor și a penalităților aferente ;
- pentru clienții incerti și în litigiu, se urmărește derularea proceselor aflate pe rolul instanțelor de judecată și modul de finalizare a acestora, punându-se în practică deciziile finale adoptate de instanță ;
- potențialii clienți și beneficiari sunt selectați prin adoptarea unor măsuri suplimentare de siguranță privind situația financiară și bonitatea acestora ;
- contractele noi cuprind obligatoriu clauze referitoare la depunerea de garanții, rezervarea privilegiului proprietarului asupra bunurilor mobile ale chiriasului ce se află în spațiul închiriat în conformitate cu art.1730 pct.1 Cod civil, condiții de indexare a pretului sau de renegociere a acestuia, penalități de întârziere, daune interese, etc. ;
- în vederea diminuării riscului de cash-flow, sunt luate măsuri ce vizează : negocierea, acolo unde concurența o permite, a unor termene de plată cât mai scurte, emiterea facturilor, acolo unde este posibil, pe data de întâi ale lunii pentru luna curentă, acționarea promptă în judecată a clienților rău-platnici ;
- excesul de lichidități ale societății se plasează diversificat și în instrumente financiare cu risc scăzut, valorile din contul curent restrângându-se la limita necesarului imediat.

În actualele condiții managementul riscului se realizează prin elaborarea de bugete pentru fiecare activitate în parte, pe baza unei variante medii a valorilor așteptate și prin efectuarea de analize cost/profit în diverse variante ale elementelor asociate riscului .

Pentru asigurarea unor valori ale parametrilor care să reflecte cât mai fidel realitatea, ca bază a previziunilor, analizelor și luării deciziilor, acestea se corectează prin operarea de ajustări ca atare, sau prin constituirea de provizioane de riscuri și cheltuieli .

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Lichiditățile societății sunt influențate de volumul activității desfășurate și ponderea clienților incerti. Evoluția valorilor asociate clienților incerti :

2020 - 256.808 lei

2021 - 246.583 lei

2022 - 241.317 lei

În măsura în care se dezvoltă activitatea de prestatii cu utilaje de constructii, lichiditățile societății sunt influențate indirect și de modul de asigurare a finanțării în sectorul de constructii.

b) Nu au fost prevăzute lucrări de investiții pentru anul 2023.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1 Amplasarea si caracteristicile principalelor capacități de productie

Societatea detine în proprietate următoarele active în orasul Murfatlar:

a) active în Zona Liberă :

- Hale pentru productie-depozitare, cu suprafete individuale de 3.000-3.200 mp, în suprafată totală de 11.600 mp ;
- Ateliere pentru productie-depozitare, cu suprafete individuale cuprinse între 300 - 1.700 mp, în suprafată totală de 3.700 mp;
- 2 Magazii, în suprafată totală de 340 mp;
- Clădire birouri P+3 cu suprafata construita de 630 mp si o suprafată desfășurată de 2.520 mp.

Societatea detine în Zona Liberă si platforme betonate cu suprafata totală de cca. 13.000 mp.

b) active în afara Zonei Libere :

- Ateliere pentru productie-depozitare, cu suprafete cuprinse între 150-675 mp.

La 31.12.2022 societatea detine în patrimoniu următoarele terenuri :

- 12.070 mp în orasul Murfatlar
- 6.213 mp în comuna Agigea

2.2 Descrierea si analiza gradului de uzură al proprietăților societății

Majoritatea activelor societății sunt construite (achizitionate) înainte de 1989, acestea prezentând un grad avansat de uzură fizică si morală. Unele din aceste active (în special cele situate în Zona liberă) au fost reparate si modernizate de chiriasi, conform necesitatilor activităților desfășurate de acestia. O parte din aceste amenajări, conform prevederilor contractuale, revine gratuit societății la expirarea contractelor de închiriere.

2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății

Activele societății din Zona liberă sunt situate pe teren proprietate de stat, aflat în administrarea Companiei Portului Maritim Constanta. Terenul a fost cedat în anul 1997 cu titlu gratuit din cota F.P.S. si este utilizat cu titlu gratuit de UTILAJ GREU S.A.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe B.V.B. - AERO.

3.2. La data de 31.12.2022, capitalul social cuprinde un număr de 676.587 actiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei/actiune. Structura actionariatului este următoarea :

<u>Actionar</u>	<u>Nr.actiuni</u>	<u>%</u>
TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA	476.226	70,39
Alti actionari	200.361	29,61

În anul 2022 societatea înregistrează un profit brut de 120.007 lei.

3.3 Descrierea oricăror activități ale societății de achizitionare a propriilor actiuni

Societatea nu a achizitionat actiuni proprii în anul 2022.

3.4 În cazul în care societatea are filiale, precizarea numărului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mamă detinute de filiale

Societatea nu detine filiale.

3.5 În cazul în care societatea a emis obligatiuni si/sau sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea își achită obligatiile față de detinătorii de asemenea valori mobiliare

Societatea nu a emis în anul 2022 obligatiuni si/sau alte titluri de creanță.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Guvernata corporativă

Guvernata corporativă în societate este combinația elementelor de control care operează împreună pentru a reglementa relația dintre toți cei care au interes în companie : acționarii, managementul, angajații, clienții, furnizorii, etc.

Sursele legale care reglementează acest tip de relații se regăsesc în legislația națională referitoare la societățile comerciale, piețele de capital, insolvența, diverse reglementări financiare, etc.

Una din prevederile specifice conceptului, respectiv separarea Consiliului de Administrație/Administratorului Unic de managementul firmei a fost realizată prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 10.04.2007.

Principiile generale ale guvernantei corporatiste sunt aplicate în cadrul societății.

Administrarea societății

Începând cu data de 17.04.2018, societatea este administrată de un singur Administrator.

Directorul general are încheiat un contract de mandat privind delegarea atribuțiilor de conducere a societății de la Consiliul de Administrație/Administratorului Unic către Directorul general, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor din 10.04.2007 și prelungit prin acte adiționale.

Adunarea Generală a Acționarilor se desfășoară conform prevederilor statutare. UTILAJ GREU S.A. respectă principiul “o acțiune, un vot, un dividend”. Nu există acțiuni fără drept de vot, acțiuni care să confere dreptul la mai multe voturi sau acțiuni privilegiate.

Acționarii reprezentând, individual sau împreună, procentul din capitalul social prevăzut în lege au dreptul :

- de a introduce puncte pe ordinea de zi
- de a prezenta proiecte de hotărâre pentru punctele incluse sau propuse spre a fi incluse pe ordinea de zi.

Documentele prezentate se regăsesc pe site-ul societății, fiind astfel disponibile pentru toți utilizatorii.

Actul constitutiv

Conform prevederilor actului constitutiv al UTILAJ GREU S.A., sistemul de guvernare corporativă din cadrul societății se bazează pe o structură dublă : Directorul General care gestionează activitatea curentă a societății și Administratorului Unic care acționează ca un organism de monitorizare și control.

Printre atribuțiile importante ale Adunării Generale a Acționarilor se menționează :

- aprobarea situațiilor financiare anuale și fixarea dividendului ;
- alegerea și revocarea Administratorului Unic ;
- pronunțarea asupra gestiunii Administratorului Unic ;
- aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli.

Printre atribuțiile importante ale Administratorului Unic se menționează :

- stabilirea direcțiilor principale de activitate și dezvoltare/restructurare a societății;
- aprobarea sistemului contabil și de control financiar ;
- numirea și revocarea directorilor, supravegherea activității acestora ;
- organizarea Adunărilor Generale ale Acționarilor, implementarea hotărârilor.

Controlul intern

Controlul intern al societății are ca obiective :

- Urmărirea înscrierii societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ;
- Verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Controlul intern din societate se aplică pe parcursul operațiunilor desfășurate:

- a) Anterior realizării operațiunilor, cu ocazia elaborării bugetului, ceea ce permite controlul bugetar ulterior.
- b) În timpul operațiunilor, prin determinarea procentului realizărilor fizice pe segmente de activitate.
- c) După finalizarea operațiunilor, prin analiza rentabilității acestora, în vederea operării de corecții, acolo unde este cazul.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune al societății și vizează aplicarea normelor și procedurilor de control la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluare performanțe, securizare active, separare a funcțiilor.

În cadrul controlului intern, o atenție deosebită se acordă controlului contabil și financiar care se realizează cu ajutorul politicilor și procedurilor în domeniu. Controlul intern contabil și financiar contribuie la realizarea unor informații fiabile și conforme cu exigențele legale.

Transparenta societății

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu sistemul românesc de contabilitate și sunt publicate în conformitate cu prevederile din legislația națională.

Membrii organelor de administrare, conducere și supraveghere ale societății au obligația colectivă de a asigura că situațiile financiare anuale și raportul Administratorului Unic sunt întocmite și sunt publicate în conformitate cu legislația națională.

Pentru situațiile financiare ale anului 2022, se menționează că nu au avut loc evenimente importante de raportat după sfârșitul exercitiului financiar.

4.1. Prezentarea listei și a unor informații despre administratori

- a) În anul 2022 societatea a fost administrată astfel:
 - Rosu Stefan - reprezentant TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA - Administrator Unic
 Condițiile de administrare au fost stabilite prin contractul nr. 471 din 03.05.2022, pe o durată de 4 ani.
- b) Nu este cazul.
- c) Nu este cazul.
- d) Societatea este afiliată cu societățile comerciale din grupul TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA în care aceasta detine minim 20% din capitalul social.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive

- a) Conducerea executivă este asigurată de:
 - Sandrea Alexandru - Director General
 - Contract de mandat nr. 469 din 03.05.2020 prelungit prin acte adiționale până la 31.12.2023.
- b) Nu este cazul.
- c) Participarea conducerii executive la capitalul social este următoarea:
Sandrea Alexandru - 9.325 acțiuni

4.3. Persoanele menționate la pct. 4.1 și pct. 4.2 nu au fost implicate în ultimii 5 ani în litigii legate de activitatea prestată.

5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) Elemente de bilanț

Situația elementelor de activ în anul 2022, comparativ cu ultimii trei ani:

Nr. crt.	Elemente de activ	Valoarea la 31.12.2019	Valoarea la 31.12.2020	Valoarea la 31.12.2021	Valoarea la 31.12.2022
1	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2	Imobilizări corporale din care:	1.762.653	1.324.372	1.110.393	1.169.974

	a. terenuri si constructii	414.907	202.179	75.140	142.300
	b. instalatii tehnice si masini	122.922	106.257	91.943	78.708
	c. alte instalatii, utilaje si mobilier	66	0	0	0
	d. investitii imobiliare	1.224.758	1.015.936	943.310	947.966
3	Imobilizari financiare	0	0	0	0
I.	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.762.653	1.324.372	1.110.393	1.169.974
4	Active circulante din care:	3.208.754	3.093.541	3.333.901	3.007.933
	- stocuri	51.296	61.077	42.189	38.251
	- creante	1.968.546	2.155.961	1.619.750	1.733.617
	- disp. bănești +invest. termen scurt	1.188.912	876.503	1.671.962	1.236.065
5	Cheltuieli în avans	2.577	4.667	1.505	2.505
	TOTAL ACTIV	4.973.984	4.422.580	4.445.798	4.180.412

Ponderea dominantă în cadrul activelor societății o detin activele circulante, și anume 71,9% iar activele imobilizate nete în valoare de 1.169.974 lei, reprezintă cca 28% din activele totale detinute de societate.

În cursul anilor analizați, au fost reflectate în contabilitate și ajustări de valoare ca urmare a depreciilor constatate la unele elemente de activ, precum: stocuri, creante.

Situația elementelor de pasiv în anul 2022, comparativ cu ultimii trei ani:

Nr. crt	Elemente de pasiv	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Valoare la 31.12.2020 -lei-	Valoare la 31.12.2021 -lei-	Valoare la 31.12.2022 -lei-
1.	Capital social	1.691.468	1.691.468	1.691.468	1.691.468
2.	Prime de capital	0	0	0	0
3.	Rezerve din reevaluare	1.023.655	767.377	700.783	657.458
4.	Rezerve, din care :	620.903	620.902	620.902	620.902
	a. rezerve legale	338.294	338.294	338.294	338.294
	b. alte rezerve	282.609	282.608	282.608	282.608
5.	Rezultat reportat	479.020	735.298	801.891	845.217
6.	Datorii	336.444	435.777	384.268	264.305
7.	Provizioane	0	0	0	0
8.	Venituri în avans	0	0	0	0
9.	Profit net minus repart. rezerv. legale	822.494	171.758	246.487	101.062

În anul 2022, societatea a efectuat următoarele investiții:

- Achiziționarea unei suprafețe de teren de 370 mp în localitatea Năvodari: 130.138 lei (valoare aprobată în AGOA: 157.000 lei).
- Refacerea instalației de evacuare ape uzate: 94.812 lei (valoarea aprobată în AGOA: 95.000).
- Refacerea hidroizolației pentru construcția C52 – DEPOZIT: 69.532 lei (valoarea aprobată în AGOA: 93.000 lei)

b) Contul de profit și pierdere

Structura contului de profit și pierderi la data de 31.12.2022, comparativ cu ultimii trei ani, este următoarea :

Nr. crt	Indicatori (lei)	Valoare la 31.12.2019 -lei-	Valoare la 31.12.2020 -lei-	Valoare la 31.12.2021 -lei-	Valoare la 31.12.2022 -lei-
1	VENITURI DIN EXPLOATARE, din care:	2.769.183	2.029.656	2.042.313	1.933.330
2	CIFRA DE AFACERI NETĂ	953.733	1.086.539	997.917	1.201.534
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1.800.700	1.842.194	1.759.248	1.841.559
4	REZULTAT DIN EXPLOATARE	968.483	187.462	283.065	91.771
5	REZULTAT FINANCIAR	5.487	7.961	8.414	28.236
6	VENITURI TOTALE	2.774.670	2.037.617	2.050.727	1.962.273
7	CHELTUIELI TOTALE	1.800.700	1.842.194	1.759.248	1.842.266
8	REZULTAT BRUT	973.970	195.423	291.479	120.007
9	REZULTAT NET	822.494	171.758	246.487	101.062

Veniturile din exploatare realizate în anul 2022 reprezintă 94,66 %, comparativ cu cele realizate în anul 2021, 95,25 % din veniturile înregistrate în 2020 și respectiv 69,81 % din veniturile realizate în anul 2019.

La capitolul cheltuieli, cheltuielile aferente activității de bază reprezintă cca 88,7%.

În cadrul acestora, costurile societății cu amortizarea activelor imobilizate și plata impozitelor și taxelor cuvenite bugetului consolidat al statului reprezintă aproximativ 10,8%.

Rezultatele pe centre de profit și cheltuieli în ultimii 4 ani sunt următoarele :

Segment de activitate		Pondere în cifra de afaceri %	Venituri (lei)	Cheltuieli (lei)	Rezultat brut (lei)	Rentabilitate directă %
TOTAL ACTIVITATE DE BAZĂ	an 2022	100	1.232.636	1.635.364	-402.728	
	an 2021	100	1.020.471	1.567.861	-547.389	
	an 2020	100	1.091.812	1.491.805	-399.993	
	an 2019	100	965.547	1.285.618	-320.071	
VALORIFICARE ACTIVE PRIN ÎNCHIRIERE	an 2022	89,6	1.076.061	960.844	115.217	12
	an 2021	89,5	893.262	812.301	80.961	9,1
	an 2020	84,8	954.434	797.622	156.812	14,4
	an 2019	84,7	820.043	686.918	133.125	15,9
PRESTARI SERVICII	an 2022	6,4	77.443	31.050	46.393	249,4
	an 2021	10,4	104.655	129.855	-25.200	
	an 2020	12,1	132.105	77.807	54.298	41,1
	an 2019	14,2	136.540	77.460	59.080	43,3
CENTRAL SOCIETATE	an 2022	4	79.132	643.470	-564.338	
	an 2021	0,1	22.555	625.705	-603.150	
	an 2020	0,1	5.273	616.376	-611.103	
	an 2019	1,0	8,964	521.240	-512.276	

În anul 2022, societatea a desfășurat următoarele tipuri de activități:

- activități de închiriere, obiectul principal de activitate;
- prestări servicii (în principal, prestații cu utilaje de construcții);

**Analiza rezultatelor înregistrate de activitatea de bază
în anul 2022 comparativ cu prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli**

Situatia veniturilor si cheltuielilor activității de bază în anul 2022 comparativ cu prevederile B.V.C. sunt următoarele:

Activitatea Indicatori	Program 2022	Realizat 2022
PRESTATII		
Venituri	194.720	77.443
Cheltuieli	88.836	31.050
Profit	105.884	46.393
ÎNCHIRIERI		
Venituri	1.308.280	1.076.061
Cheltuieli	807.144	960.844
Profit	327.144	115.217
CENTRAL		
Venituri	47.000	79.132
Cheltuieli	645.936	643.470
Profit	-598.936	-564.338
TOTAL		
Venituri	1.550.000	1.232.636
Cheltuieli	1.541.916	1.635.364
Profit	8.084	-402.728

Din situatia prezentată se constată o nerealizare a activității de bază de cca. 410.810 lei.

Mentionăm că în AGOA din 14.12.2021, când a fost aprobat BVC-ul pentru anul 2022, „Veniturile din activitatea de bază” au fost majorate cu 513.400 lei păstrând același nivel al costurilor (de fapt o majorare a profitului cu suma respectivă).

Cei 513.400 lei reprezentând venituri suplimentare, au fost alocați astfel:

- 66.720 lei, la activitatea „PRESTATII”
- 446.680 lei, la activitatea „INCHIRIERI”

1. PRESTATII

În anul 2022 activitatea de prestatii cu utilajele de constructie s-a desfășurat cu un singur deservent în luna ianuarie 2022 iar începând cu luna februarie 2022, utilajele functionale (două) au fost închiriate fără deservent (după pensionarea ultimului deservent).

În condițiile mentionate această activitate a realizat venituri de cca. 77.443 lei iar costurile înregistrate au fost de cca. 31.050 lei.

Rezultatul activității “PRESTATII” a fost de cca. 46.393 lei mai mic cu cca. 59.490 lei față de rezultatul programat. Nerealizarea este însă sub nivelul alocării suplimentare de 66.720 lei.

Mentionăm de asemenea că activitatea de “PRESTATII” a fost afectată și de defectiunile înregistrate la utilajele societății care au o vechime de 17-19 ani.

2. INCHIRIERI

În anul 2022 această activitate înregistrează venituri de 1.076.061 lei, mai mici cu cca. 232.219 lei față de veniturile programate.

Cheltuielile înregistrate de această activitate sunt de 960.844 lei, mai mari cu 153.700 lei față de cheltuielile programate, astfel că profitul realizat este de 115.217 lei, mai mic cu 211.920 lei față de profitul programat.

Cresterea costurilor a fost determinată de creșterea consumurilor de energie electrica și apă ale chirișilor, costuri care se regăsesc însă și în venituri (cca. 159.200 lei).

Nerealizarea acestei activități este însă sub nivelul alocării suplimentare de 446.680 lei.

3. CENTRAL

Cheltuielile înregistrate de acest centru sunt la nivelul cheltuielilor prevăzute de Bugetul de Venituri și Cheltuieli, însă acest centru realizează venituri mai mari cu cca. 32.100 lei.

Cumulând rezultatele celor trei centre de activitate rezultă pentru activitatea de bază la sfârșitul anului 2022 o pierdere de cca 402.720 lei față de profitul prevăzut în Bugetul de Venituri și Cheltuieli de 8.084 lei.

Nerealizarea de cca. 410.810 lei este însă mai mică cu cca. 102.600 lei față de majorarea stabilită de AGOA de 513.400 lei

SITUATIA LITIGIILOR LA 31.12.2022

Nr crt	Client	Nr. dosar	Termen	Obiect
1	PAMCONSTRUCT INVEST SRL	5466/118/2009 Tribunalul Constanta	-	insolventa Inchis procedura. Se fac demersuri pentru obtinerea sentintei
2	MULTITRADE & DEVELOPEMENT SRL	3881/118/2010 Tribunalul Constanta	09/05/2023	insolventa
3	COMARES SERV SRL	10748/118/2011 Tribunalul Constanta	12/06/2023	insolventa
4	ZAR INVEST SRL	3384/118/2017 Tribunalul Constanta	03/04/2023	Insolventă
5	BINDELA VASILE pt LOR-ALEX COR SRL	194/2015 – BEJ Negoita Steluta	Se recuperează lunar câte o sumă	executare
6	Gădei Aurelian, Bindela Cristian, Bucur Mihai pt. SARAESA PROJECT SRL	23761/212/2015 Judecatoria Constanta	Se recuperează lunar câte o sumă	executare
7	IRON BEE SRL pârâtă	7653/212/2022		- pretentii Sentinta civila 12187/2022- Debitoria și fideiusearea Maftעי Nicoleta au fost obligate în solidar la 2.356,20 lei chirie neachitată și 1.027,70 lei penalități de întârziere plus penalități de 0.15%/zi în continuare. Urmează obtinerea titlului executoriu
8	LOREEA MONTANA SRL pârâtă	18981/212/2022	In pronuntare la 22.03.2023	- pretentii 6.688,40 lei chirie neachitată 3.468,21 lei penalități 0,15% /zi în continuare
9	EARTH EQUIPMENT SRL reclamant	22403/212/2022	19.04.2023	- pretentii 12.006,87 lei (se pretinde că nu am achitat pretul reparatiei unui buldoexcavator)

La data de 31.12.2022 societatea înregistrează un volum de clienti neîncasati de 692.328 lei (în creștere cu 105.698 lei față de volumul de clienti neîncasati la data de 31.12.2021) din care:

- a) 451.011 lei – clienti curenti (în creștere cu 110.964 lei față de 31.12.2021);
- b) 241.317 lei – clienti în litigiu și incerti (în scădere cu 5.266 lei față de 31.12.2021);

Pentru recuperarea sumelor reprezentând clienti curenti și în litigiu, societatea a întreprins următoarele demersuri:

- somatii, concilierii;
- cereri de ordonante de plată;
- actiuni în răspundere contractuală (pretentii);
- executări silite;
- cereri pentru deschiderea procedurii de insolvență;
- implicarea în activitatea comitetului creditorilor (în unele cazuri)
- propuneri pentru formularea de actiuni în atragerea răspunderii administratorilor;

c) Cash flow

La 31.12.2022 soldul disponibilităților bănești este de 1.236.065 lei; din care 1.100.000 lei reprezintă plasamente financiare pe termen scurt.

Situatia fluxurilor de numerar în perioada 2021 – 2022 se prezintă astfel:

DENUMIRE ELEMENT	EXERCITIUL FINANCIAR	
	31.12.2021	31.12.2022
Trezorerie netă din activități de exploatare	- 221.844	-224.855
Trezorerie netă din activități de investiții	1.185.840	28.943
Trezorerie netă din activități de finanțare	- 168.537	-239.986
Trezorerie și echivalent de trez. la începutul exercitiului financiar	876.503	1.671.962
Trezorerie și echivalent de trez. la sfârșitul exercitiului financiar	1.671.962	1.236.065

Principalii indicatori economico-financiarți se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat 2021	Rezultat 2022
1.	Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	13,83	13,56%
2.	Gradul de îndatorare	Capital împrum./ Capital propriu x 100	1,56	1,06%
3.	Viteza de rotație a debitelor -clienti	Sold mediu clienti/ Cifră afaceri x 365	133,02	120,15
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifră de afaceri/Active imobilizate	0,90	1,03

Lichiditatea curentă indică capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile de plată pe termen scurt. Valorile înregistrate sunt peste nivelul minim recomandat, ceea ce înseamnă că societatea își poate îndeplini obligațiile financiare curente.

Faptul că societatea nu utilizează capital împrumutat determină ca gradul de îndatorare să fie foarte mic.

Pentru anul 2022 nu au fost identificate riscuri imediate și majore privind continuitatea activității de ansamblu a societății. Există însă elemente de risc specifice activității societății ce se pot regăsi pe termen scurt în nivelul și rezultatele acesteia:

- ⇒ lipsa unor optiuni de valorificare prin închiriere a activelor (terenuri, constructii) reflectata in gradul de ocupare a acestora;
- ⇒ perpetuarea evolutiei nefavorabile in domeniul constructiilor prin reducerea volumului investitiilor si a finantarilor aferente;

ADMINISTRATOR UNIC

Alexandru
Sandrea

Digitally signed by Alexandru Sandrea
DN: C=RO, L=Murfatlar, O=UTILAJ GREU S.A., T=Director general,
CN=Alexandru Sandrea, Phone=0722315993, SERIALNUMBER=
SA1342, G=Alexandru, SN=Sandrea, OID.2.5.4.97=RO2410198
Reason: I am the author of this document
Location:
Date: 2023.04.27 09:50:18+03'00'
Foxit PDF Reader Version: 12.1.1

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2023
Codul De Governanta Corporativa al BVB

Principiu/ Recomandare		Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
P19		Emitentul este administrat in baza unui sistem dualist?		X	In conformitate cu prevederile actului constitutiv societatea este administrată in sistem unitar
P1	R1	Emitentul a elaborat un Statut/Regulament de Governanta Corporativa care sa descrie principalele aspecte de guvernanta corporativa?		X	Nu s-a optat pentru elaborarea unui cod de guvernanta corporativă
		Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa este postat pe website-ul companiei, cu indicarea datei la care a suferit ultima actualizare?		X	Nu este cazul
	R2	In Statutul/Regulamentul de guvernanta corporativa sunt definite structurile de guvernanta corporativa, functiile, competentele si responsabilitatile Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si ale conducerii executive?		X	Nu este cazul
	R3	Raportul Anual al emitentului prevede un capitol dedicat guvernantei corporative in care sunt descrise toate evenimentele relevante, legate de guvernanta corporativa, inregistrate in cursul anului financiar precedent?		X	Nu este cazul
		Emitentul disemineaza pe website-ul companiei informatii cu privire la urmatoarele aspecte referitoare la politica sa de guvernanta corporativa: a) descriere a structurilor sale de guvernanta corporativa?		X	Nu este cazul
		b) actul constitutiv actualizat?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		c) regulamentul intern de functionare/ aspecte esentiale ale acestuia pentru fiecare comisie/comitet de specialitate?		X	Nu este cazul
		d) Declaratia „Aplici sau Explici“?	X		
	e) lista membrilor Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu mentionarea membrilor care sunt independenti si/sau neexecutivi, ai membrilor conducerii executive si ai comitetelor/comisiilor de specialitate?	X			
f) o varianta scurta a CV-ului pentru fiecare membru al Consiliului de Administratie/Administratorului Unic si al conducerii executive?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens		

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2023

Codul De Governanta Corporativa al BVB

P2	Emitentul respecta drepturile detinatorilor de instrumente financiare emise de acesta, asigurandu-le acestora un tratament echitabil si supunand aprobarii orice modificare a drepturilor conferite, in adunarile speciale ale respectivilor detinatori?	X		
	b) materialele/documentele aferente ordinii de zi precum si orice alte informatii referitoare la subiectele ordinii de zi?	X		
	c) formularele de procura speciala?	X		
R6	Emitentul a elaborat si a propus AGA proceduri pentru desfasurarea ordonata si eficienta a lucrarilor AGA, fara a prejudicia insa dreptul oricarui actionar de a-si exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate in dezbatere?	X		
R8	Emitentul disemineaza intr-o sectiune dedicata de pe website-ul propriu drepturile actionarilor precum si regulile si procedurile de participare la AGA?	X		
	Emitentul asigura informarea in timp util (imediat dupa desfasurarea AGA) a tuturor actionarilor prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu: a) privind deciziile luate in cadrul AGA?	X		
	b) privind rezultatul detaliat al votului?	X		
	Emitentii disemineaza prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila: a) rapoarte curente/comunicate?	X		
	b) calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale?	X		
R9	Exista in cadrul companiei emitentului un departament/persoana specializat(a) dedicat(a) relatiei cu investitorii?	X		
P4, P5	R10	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic se intruneste cel putin o data pe trimestru pentru monitorizarea desfasurarii activitatii emitentului?	X	
	R12	Emitentul detine un set de reguli referitoare la comportamentul si obligatiile de raportare a tranzactiilor cu actiunile sau alte instrumente financiare emise de societate ("valorile mobiliare ale societatii") efectuate in cont propriu de catre administratori si alte persoane fizice implicate?		X Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Daca un membru al Consiliului de Administratie/Administratorul Unic sau al conducerii executive sau o alta persoana implicata realizeaza in cont propriu o tranzactie cu titlurile companiei, atunci tranzactia este diseminata prin intermediul website-ului propriu, conform Regulilor aferente?		X Nu s-a luat o decizie în acest sens
P6	Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un echilibru intre membrii executivi si ne-executivi (si in mod deosebit administratorii ne-executivi independenti) astfel incat nicio persoana sau grup restrans de persoane sa nu poata domina, in general, procesul decizional al Consiliului de Administratie/Administratorul Unic?	X		

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2023
Codul De Governanta Corporativa al BVB

P7		Structura Consiliului de Administratie/Administratorul Unic a Emitentului asigura un numar suficient de membrii independenti?	X		
P8	R15	In activitatea sa, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic are suportul unor comitete/comisii consultative pentru examinarea unor tematici specifice, alese de Consiliul de Administratie/Administratorul Unic, si pentru consilierea acestuia cu privire la aceste tematici?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Comitetele/comisiile consultative inaintea rapoarte de activitate Consiliului de Administratie/Administratorului Unic cu privire la tematicile incredintate de acesta?		X	Nu este cazul
	R16	Pentru evaluarea independentei membrilor sai neexecutivi, Consiliul de Administratie/Administratorul Unic foloseste criteriile de evaluare enuntate in Recomandarea 16?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R17	Membrii Consiliului de Administratie/Administratorul Unic isi imbunatatesc permanent cunostintele prin training/pregatire in domeniul guvernantei corporative?	X		
P9		Alegerea membrilor Consiliului de Administratie/Administratorul Unic are la baza o procedura transparenta (criterii obiective privind calificarea personala/profesionala etc.)?	X		
P10		Exista un Comitet de Nominalizare in cadrul companiei?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P11	R21	Consiliul de Administratie/ Administratorul Unic analizeaza cel putin o data pe an nevoia infiintarii unui Comitet de remunerare/politica de remunerare pentru administratori si membrii conducerii executive?	X		
		Politica de remunerare este aprobata de AGA?	X		
	R22	Exista un Comitet de Remunerare format exclusiv din administratori ne-executivi?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R24	Politica de remunerare a companiei este prezentata in Statutul/Regulamentul de Governanta Corporativa?		X	Nu este cazul
P12, P13	R25	Emitentul disemineaza in limba engleza informatiile care reprezinta subiectul cerintelor de raportare: a) informatii periodice (furnizarea periodica a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		b) informatii continue (furnizarea continua a informatiei)?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
		Emitentul pregateste si disemineaza raportarea financiara si conform IFRS?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R26	Emitentul promoveaza, cel putin o data pe an, intalniri cu analisti financiari, brokeri, agentii de rating si alti specialisti de piata, in scopul prezentarii elementelor financiare, relevante deciziei investitionale?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
	R27	Exista in cadrul companiei un Comitet de Audit?		X	Nu s-a luat o decizie în

Declaratia "Aplici sau Explici" – Martie 2023
Codul De Governanta Corporativa al BVB

					acest sens
	R28	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic sau Comitetul de Audit, dupa caz, examineaza in mod regulat eficienta raportarii financiare, controlului intern si sistemului de administrare a riscului adoptat de societate?	X		
	R29	Comitetul de Audit este format in exclusivitate din administratori neexecutivi si are un numar suficient de administratori independenti?		X	Nu este cazul
	R30	Comitetul de Audit se intalneste de cel putin 2 ori pe an, aceste reuniuni fiind dedicate intocmirii si diseminarii catre actionari si public a rezultatelor semestriale si anuale?		x	Nu este cazul
	R32	Comitetul de Audit face recomandari Consiliului de Administratie/Administratorului Unic privind selectarea, numirea, re-numirea si inlocuirea auditorului financiar, precum si termenii si conditiile remunerarii acestuia?		X	Nu este cazul
P14		Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura in scopul identificarii si solutionarii adecvate a situatiilor de conflict de interese?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P15	R33	Administratorii informeaza Consiliul de Administratie/Administratorul Unic asupra conflictelor de interese pe masura ce acestea apar si se abtin de la dezbaterile si votul asupra chestiunilor respective, in conformitate cu prevederile legale incidente?	X		
P16	R34/ R35	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat proceduri specifice in scopul asigurarii corectitudinii procedurale (criterii de identificare a tranzactiilor cu impact semnificativ, de transparenta, de obiectivitate, de ne-concurenta etc.) in scopul identificarii tranzactiilor cu parti implicate?	X		
P17	R36	Consiliul de Administratie/Administratorul Unic a adoptat o procedura privind circuitul intern si dezvaluirea catre terti a documentelor si informatiei referitoare la emitent, acordand o importanta speciala informatiei care poate influenta evolutia pretului de piata al valorilor mobiliare emise de acesta?		X	Nu s-a luat o decizie în acest sens
P18	R37/ R38	Emitentul desfasoara activitati privind Responsabilitatea Sociala si de Mediu a Companiei?	X		

ADMINISTRATOR UNIC
UTILAJ GREU S.A.
jurist ROSU STEFAN



Bifați numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1005_A1.0.0 /08.03.2023	Tip situație financiară : UU
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An	<input type="radio"/> Semestru
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Anul	2022
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	1.691.468

Entitatea UTILAJ GREU S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanța		MURFATLAR			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	CIOCARLIEI	1				0241-234-395

Număr din registrul comerțului J13/1016/1991 Cod unic de înregistrare 2 4 1 0 1 9 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate Activitatea preponderanta (cod și denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod și denumire clasa CAEN)

<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> Raportări anuale
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="radio"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input checked="" type="radio"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="checkbox"/> Entități de interes public	<input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	3.916.107
	Capital subscris	1.691.468
	Profit/ pierdere	101.062

ADMINISTRATOR

Numele și prenumele SANDREA ALEXANDRU

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

INTOCMIT,

Numele și prenumele PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional 8529

CIF/ CUI membru CECCAR 3 1 7 1 1 9 1 7

Semnătura

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Situațiile 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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-2 01-201-202-203-204-205-206-207-208-209-210-211-212-213-214-215-216-217-218-219-220-221-222-223-224-225-226-227-228-229-230-231-232-233-234-235-236-237-238-239-240-241-242-243-244-245-246-247-248-249-250-251-252-253-254-255-256-257-258-259-260-261-262-263-264-265-266-267-268-269-270-271-272-273-274-275-276-277-278-279-280-281-282-283-284-285-286-287-288-289-290-291-292-293-294-295-296-297-298-299-300-301-302-303-304-305-306-307-308-309-310-311-312-313-314-315-316-317-318-319-320-321-322-323-324-325-326-327-328-329-330-331-332-333-334-335-336-337-338-339-340-341-342-343-344-345-346-347-348-349-350-351-352-353-354-355-356-357-358-359-360-361-362-363-364-365-366-367-368-369-370-371-372-373-374-375-376-377-378-379-380-381-382-383-384-385-386-387-388-389-390-391-392-393-394-395-396-397-398-399-400-401-402-403-404-405-406-407-408-409-410-411-412-413-414-415-416-417-418-419-420-421-422-423-424-425-426-427-428-429-430-431-432-433-434-435-436-437-438-439-440-441-442-443-444-445-446-447-448-449-450-451-452-453-454-455-456-457-458-459-460-461-462-463-464-465-466-467-468-469-470-471-472-473-474-475-476-477-478-479-480-481-482-483-484-485-486-487-488-489-490-491-492-493-494-495-496-497-498-499-500-501-502-503-504-505-506-507-508-509-510-511-512-513-514-515-516-517-518-519-520-521-522-523-524-525-526-527-528-529-530-531-532-533-534-535-536-537-538-539-540-541-542-543-544-545-546-547-548-549-550-551-552-553-554-555-556-557-558-559-560-561-562-563-564-565-566-567-568-569-570-571-572-573-574-575-576-577-578-579-580-581-582-583-584-585-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-603-604-605-606-607-608-609-610-611-612-613-614-615-616-617-618-619-620-621-622-623-624-625-626-627-628-629-630-631-632-633-634-635-636-637-638-639-640-641-642-643-644-645-646-647-648-649-650-651-652-653-654-655-656-657-658-659-660-661-662-663-664-665-666-667-668-669-670-671-672-673-674-675-676-677-678-679-680-681-682-683-684-685-686-687-688-689-690-691-692-693-694-695-696-697-698-699-700-701-702-703-704-705-706-707-708-709-710-711-712-713-714-715-716-717-718-719-720-721-722-723-724-725-726-727-728-729-730-731-732-733-734-735-736-737-738-739-740-741-742-743-744-745-746-747-748-749-750-751-752-753-754-755-756-757-758-759-760-761-762-763-764-765-766-767-768-769-770-771-772-773-774-775-776-777-778-779-780-781-782-783-784-785-786-787-788-789-790-791-792-793-794-795-796-797-798-799-800-801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000)	02	02	1.110.393	1.169.974
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.110.393	1.169.974
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+34 7+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 001-002-003-004-005-006-007-008-009-010-011-012-013-014-015-016-017-018-019-020-021-022-023-024-025-026-027-028-029-030-031-032-033-034-035-036-037-038-039-040-041-042-043-044-045-046-047-048-049-050-051-052-053-054-055-056-057-058-059-060-061-062-063-064-065-066-067-068-069-070-071-072-073-074-075-076-077-078-079-080-081-082-083-084-085-086-087-088-089-090-091-092-093-094-095-096-097-098-099-100-101-102-103-104-105-106-107-108-109-110-111-112-113-114-115-116-117-118-119-120-121-122-123-124-125-126-127-128-129-130-131-132-133-134-135-136-137-138-139-140-141-142-143-144-145-146-147-148-149-150-151-152-153-154-155-156-157-158-159-160-161-162-163-164-165-166-167-168-169-170-171-172-173-174-175-176-177-178-179-180-181-182-183-184-185-186-187-188-189-190-191-192-193-194-195-196-197-198-199-200-201-202-203-204-205-206-207-208-209-210-211-212-213-214-215-216-217-218-219-220-221-222-223-224-225-226-227-228-229-230-231-232-233-234-235-236-237-238-239-240-241-242-243-244-245-246-247-248-249-250-251-252-253-254-255-256-257-258-259-260-261-262-263-264-265-266-267-268-269-270-271-272-273-274-275-276-277-278-279-280-281-282-283-284-285-286-287-288-289-290-291-292-293-294-295-296-297-298-299-300-301-302-303-304-305-306-307-308-309-310-311-312-313-314-315-316-317-318-319-320-321-322-323-324-325-326-327-328-329-330-331-332-333-334-335-336-337-338-339-340-341-342-343-344-345-346-347-348-349-350-351-352-353-354-355-356-357-358-359-360-361-362-363-364-365-366-367-368-369-370-371-372-373-374-375-376-377-378-379-380-381-382-383-384-385-386-387-388-389-390-391-392-393-394-395-396-397-398-399-400-401-402-403-404-405-406-407-408-409-410-411-412-413-414-415-416-417-418-419-420-421-422-423-424-425-426-427-428-429-430-431-432-433-434-435-436-437-438-439-440-441-442-443-444-445-446-447-448-449-450-451-452-453-454-455-456-457-458-459-460-461-462-463-464-465-466-467-468-469-470-471-472-473-474-475-476-477-478-479-480-481-482-483-484-485-486-487-488-489-490-491-492-493-494-495-496-497-498-499-500-501-502-503-504-505-506-507-508-509-510-511-512-513-514-515-516-517-518-519-520-521-522-523-524-525-526-527-528-529-530-531-532-533-534-535-536-537-538-539-540-541-542-543-544-545-546-547-548-549-550-551-552-553-554-555-556-557-558-559-560-561-562-563-564-565-566-567-568-569-570-571-572-573-574-575-576-577-578-579-580-581-582-583-584-585-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-603-604-605-606-607-608-609-610-611-612-613-614-615-616-617-618-619-620-621-622-623-624-625-626-627-628-629-630-631-632-633-634-635-636-637-638-639-640-641-642-643-644-645-646-647-648-649-650-651-652-653-654-655-656-657-658-659-660-661-662-663-664-665-666-667-668-669-670-671-672-673-674-675-676-677-678-679-680-681-682-683-684-685-686-687-688-689-690-691-692-693-694-695-696-697-698-699-700-701-702-703-704-705-706-707-708-709-710-711-712-713-714-715-716-717-718-719-720-721-722-723-724-725-726-727-728-729-730-731-732-733-734-735-736-737-738-739-740-741-742-743-744-745-746-747-748-749-750-751-752-753-754-755-756-757-758-759-760-761-762-763-764-765-766-767-768-769-770-771-772-773-774-775-776-777-778-779-780-781-782-783-784-785-786-787-788-789-790-791-792-793-794-795-796-797-798-799-800-801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000)	05	05	42.189	38.251
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)	1.619.750	1.733.617
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.619.750	1.733.617
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.430.000	1.100.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	241.962	136.065
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.333.901	3.007.933
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	1.505	2.505
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.505	2.505
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+ 426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444*** +446***+447***+4481+451***+453***+455+456*** +457+458+459+460+461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473+474+475+476+477+478+479+480+481+482+483+484+485+486+487+488+489+490+491+492+493+494+495+496+497+498+499+500+501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511+512+513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523+524+525+526+527+528+529+530+531+532+533+534+535+536+537+538+539+540+541+542+543+544+545+546+547+548+549+550+551+552+553+554+555+556+557+558+559+560+561+562+563+564+565+566+567+568+569+570+571+572+573+574+575+576+577+578+579+580+581+582+583+584+585+586+587+588+589+590+591+592+593+594+595+596+597+598+599+600+601+602+603+604+605+606+607+608+609+610+611+612+613+614+615+616+617+618+619+620+621+622+623+624+625+626+627+628+629+630+631+632+633+634+635+636+637+638+639+640+641+642+643+644+645+646+647+648+649+650+651+652+653+654+655+656+657+658+659+660+661+662+663+664+665+666+667+668+669+670+671+672+673+674+675+676+677+678+679+680+681+682+683+684+685+686+687+688+689+690+691+692+693+694+695+696+697+698+699+700+701+702+703+704+705+706+707+708+709+710+711+712+713+714+715+716+717+718+719+720+721+722+723+724+725+726+727+728+729+730+731+732+733+734+735+736+737+738+739+740+741+742+743+744+745+746+747+748+749+750+751+752+753+754+755+756+757+758+759+760+761+762+763+764+765+766+767+768+769+770+771+772+773+774+775+776+777+778+779+780+781+782+783+784+785+786+787+788+789+790+791+792+793+794+795+796+797+798+799+800+801+802+803+804+805+806+807+808+809+810+811+812+813+814+815+816+817+818+819+820+821+822+823+824+825+826+827+828+829+830+831+832+833+834+835+836+837+838+839+840+841+842+843+844+845+846+847+848+849+850+851+852+853+854+855+856+857+858+859+860+861+862+863+864+865+866+867+868+869+870+871+872+873+874+875+876+877+878+879+880+881+882+883+884+885+886+887+888+889+890+891+892+893+894+895+896+897+898+899+900+901+902+903+904+905+906+907+908+909+910+911+912+913+914+915+916+917+918+919+920+921+922+923+924+925+926+927+928+929+930+931+932+933+934+935+936+937+938+939+940+941+942+943+944+945+946+947+948+949+950+951+952+953+954+955+956+957+958+959+960+961+962+963+964+965+966+967+968+969+970+971+972+973+974+975+976+977+978+979+980+981+982+983+984+985+986+987+988+989+990+991+992+993+994+995+996+997+998+999-1000)	15	13	321.549	221.822
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.013.857	2.788.616
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.124.250	3.958.590
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*** +457+458+459+460+461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473+474+475+476+477+478+479+480+481+482+483+484+485+486+487+488+489+490+491+492+493+494+495+496+497+498+499+500+501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511+512+513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523+524+525+526+527+528+529+530+531+532+533+534+535+536+537+5				

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	1.691.468	1.691.468
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.691.468	1.691.468
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	700.783	657.458
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	620.902	620.902
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	801.891	845.217
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	246.487	101.062
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.061.531	3.916.107
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	4.061.531	3.916.107

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

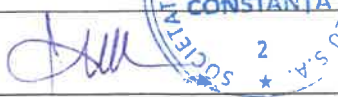
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.O MF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	997.917	1.201.534
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	997.917	1.201.534
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	1.052.809	760.740
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	56.476	44.351
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	428.919	401.037
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	50.805	47.713
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	1.223.047	1.349.166
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	44.992	18.945
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	09	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	10	08	246.487	101.062
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	11	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.4268/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

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.O MF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
			1	2	1	2
A		B	1	2	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			1	101.062
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1	2	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19		9		8
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		12		11
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

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	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	2
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	586.631	692.329
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	33.549	29.608
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	1.238	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	32.311	29.608
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	1.231.022	1.238.867
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	1.231.022	1.238.867

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76	1.430.000	1.100.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	1.896	4.102
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.896	4.102
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	240.066	131.963
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	240.066	131.963
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	102	93	384.269	264.306
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	62.719	42.483
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	61.336	34.811
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	13.453	6.970
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	28.906	34.822
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	20.859	17.247
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat(ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	8.047	17.575
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	217.855	145.220
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119	134.471	143.848
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	83.384	1.372
- subvenții nereluente la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	1.691.468	1.691.468
- acțiuni cotate 3)	138	127	1.691.468	1.691.468
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	195.077	202.008		
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		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
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 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	1.691.468	X	1.691.468	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	1.190.765	70,40	1.190.765	70,40
- deținut de persoane fizice		158	147	500.703	29,60	500.703	29,60
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2021		2022	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2021	2022
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
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		173	171.758	246.487
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
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:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	997.917
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	997.917
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	997.917
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) g)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179	1.044.396	731.796
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	2.042.313	1.933.330
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	56.476	44.351
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	244	2.457
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	529.570	676.540
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	428.919	401.037
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	409.048	381.899
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	19.871	19.138
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	206	191	59.179	51.496
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	207	192	59.179	51.496
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	208	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	209	194	-8.374	-3.782
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	210	195	1.852	13.175
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	211	196	10.226	16.957
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	212	197	693.234	669.460
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	213	198	392.941	330.338
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)	214	199	145.492	126.578
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	215	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	216	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	217	202		

- inundații	218	202a (322)		
- secetă	219	202b (323)		
- alunecări de teren	220	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	221	203	154.801	212.544
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) g)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	222	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	223	206		
- Venituri (ct.7812)	224	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	225	208	1.759.248	1.841.559
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	226	209	283.065	91.771
- Pierdere (rd. 208-182)	227	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	228	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	229	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	230	213	8.414	28.943
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	231	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	232	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	233	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	234	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	235	218	8.414	28.943
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	236	219		
- Cheltuieli (ct.686)	237	220		
- Venituri (ct.786)	238	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	239	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	240	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	241	224		707
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	242	225		707
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	243	226	8.414	28.236
- Pierdere (rd. 225 - 218)	244	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	245	228	2.050.727	1.962.273
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	246	229	1.759.248	1.842.266
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	247	230	291.479	120.007
- Pierdere (rd. 229-228)	248	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	249	232	44.992	18.945
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	250	232a (328)		

21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	251	232b (329)		
22. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	252	233		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	253	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	254	235	246.487	101.062
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	255	236	0	0

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8529

**Formular
VALIDAT**



*) 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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 cooperației.

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	5.735			X	5.735
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	5.735			X	5.735
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	208.464	94.812	40.485		262.791
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.083.540		1.698		1.081.842
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	35.465		1.461		34.004
5.Investitii imobiliare	12	1.461.246	220.090	184.787		1.496.549
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		164.344	164.344		0
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	2.788.715	479.246	392.775		2.875.186
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.794.450	479.246	392.775		2.880.921

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	5.735			5.735
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	5.735			5.735
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	133.323	7.615	21.447	119.491
3.Instalatii tehnice si masini	29	991.596	13.235	1.698	1.003.133
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	35.465		1.461	34.004
5.Investitii imobiliare	31	517.938	30.646		548.584
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	1.678.322	51.496	24.606	1.705.212
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.684.057	51.496	24.606	1.710.947

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

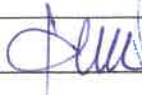
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDREA ALEXANDRU

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8529



ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

MINISTERUL FINANTELOR


AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 540449220 din 26.04.2023

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-540449220-2023** din data de **26.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **2410198**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
declaratii
Date: 2023.04.26 12:44:53 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location: 

**UTILAJ GREU S.A.**

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul: RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2022**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.691.468					1.691.468
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	700.783			43.325	43.325	657.458
Rezerve legale	338.294					338.294
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	282.608					282.608
Actiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
	Sold C	0	0	0	0	0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
	Sold C	801.891	43.326	43.325		845,217
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
	Sold C	0			0	0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene						
	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						
	Sold C	246.487	101.062		246.487	101,062
	Sold D	0				0
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	4.061.531	144.388	43.325	289.812	43.325	3.916.107

Administrator,

Numele si prenumele: Sandrea Alexandru

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura _____





UTILAJ GREU S.A.

Capital social:1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Contul:RO33RZBR0000060010951487 Raiffeisen Bank Valu lui Traian

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395 Fax: 0241-234290

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31 decembrie 2022 (METODA DIRECTA)

- lei -

NR. CRT.	EXPLICATII	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR CURENT
A. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE			
1.	ÎNCASĂRI de la clienți (inclusiv avansuri) alții decât cei de la pct.A2-A4	1335567	1989664
2.	PLĂȚI către furnizori de bunuri și servicii (inclusiv avansuri) alții decât furnizorii de investiții imobiliare	998142	1413521
3.	PLĂȚI NETE către angajați, directori cu contract de mandat, administratori, etc. Privind drepturile salariale și asimilate	305421	301826
4.	PLĂȚI privind impozitul pe profit (dacă nu pot fi identificate cu activitățile de investiții și finanțare)		13739
5.	RESTITUIRI de la buget		
6.	PLĂȚI privind alte impozite, taxe, contribuții și alte vărsăminte către bugetul centralizat al statului	435032	423993
7.	ALTE ÎNCASĂRI din activități de exploatare	66261	14999
8.	ALTE PLĂȚI aferente activităților din exploatare	102302	73418
9.	PLĂȚI de dobânzi și comisioane bancare	3223	3021
I	FLUX NET DE TREZORERIE DIN EXPLOATARE	-442291	-224855
B. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII			
1.	ÎNCASĂRI din vânzări de imobilizări corporale	576529	0
2.	ÎNCASĂRI din vânzarea imobilizărilor necorporale		
3.	ÎNCASĂRI din vânzarea de instrumente financiare		
4.	ÎNCASĂRI din dividende	0	0
5.	DOBÂNZI ÎNCASATE	7961	28943
6.	ALTE ÎNCASĂRI aferente activității de investiție (inclusiv diferențe de curs aferente evaluării disponibilităților în valută)		
7.	PLĂȚI pentru achiziții de imobilizări corporale, altele decât investițiile imobiliare	0	0
8.	PLĂȚI pentru achiziția de imobilizări necorporale		
9.	PLĂȚI pentru achiziția de instrumente financiare (inclusiv prin participări la majorări de capital social)		
10.	ALTE PLĂȚI aferente activității de investiție (inclusiv diferențele nefavorabile de curs rezultată din evaluarea disponibilului în valută)	0	0
II.	FLUX NET DE TREZORERIE DIN INVESTIȚII	1398393	28943
C. FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE			

NR. CRT.	EXPLICAȚII	FINANCIAR PRECEDENT	FINANCIAR CURENT
1.	VENITURI în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capitaluri proprii	0	0
2.	VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚIUNI, CREDITE, IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	0	0
3.	PLĂȚILE în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile proprii	0	0
4.	RAMBURSAREA în numerar a unor sume împrumutate	0	0
5.	PLĂȚILE în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	0	0
6.	DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE acționarilor	160643	239986
7.	ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	0	0
8.	ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	0	0
	FLUX NET DE TREZORERIE DIN FINANȚARE		
III.		-160643	-239986
IV.	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)	795459	-435897
V.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL ANULUI	876503	1671962
VI.	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)	1671962	1236065

Administrator,

Numele si prenumele: Sandrea Alexandru

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Semnatura



**UTILAJ GREU S.A.**

Capital social: 1.691.467,50 lei

C.I.F.: RO2410198 O.R.C. : J13/1016/1991

Sediul social: Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța

Phone: 0241-234395

www.utilaj-greu.ro e-mail: utilajgreu@gmail.com**NOTE EXPLICATIVE**
la situatiile financiare anuale ale anului 2022**NOTA nr.1 – Active imobilizate**

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	VALOAREA BRUTĂ					SOLD LA SFÂRSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		SCĂDERI		
			PRIN ACHIZIȚII REORG. ALTE	PRIN REEVAL.	PRIN CEDĂRI, ALTE	PRIN REEVAL.	
0		1	2	3	4	5	6
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	0	0	0	0	0	0
4	TERENURI	0	0	0	0	0	0
5	Constr.activ. proprie	208.465	94.812	0	40.486	0	262.791
6	CONSTRUCȚII	208.465	94.812	0	40.486	0	262.791
7	Echip. tehnologice	923.002	0	0	1.583	0	921.419
8	Instal. ap. maș. și control	22.828	0	0	0	0	22.828
9	Mijloace de transport	160.538	0	0	114	0	160.424
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.106.368	0	0	1.697	0	1.104.671
11	Alte echip. protecție, mobilier	12.638	0	0	1.462	0	11.176
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	12.638	0	0	1.462	0	11.176
13	INVESTIȚII IMOBILIARE	1.461.247	220.090	0	184.788	0	1.496.549
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	164.344	0	164.344	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
T O T A L		2.794.453	479.246	0	392.777	0	2.880.922

Valorile brute reprezintă valorile cu care sunt înregistrate în contabilitate imobilizările, creșterile sunt urmare achizițiilor, reorganizărilor între grupele de mijloace fixe, reevaluării, iar scăderile sunt generate de cedări, reorganizări, reevaluare.

NR. CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	AJUSTĂRI DE VALOARE (amortiz. și ajust.pt.deprec. sau pierdere valoare)					SOLD LA SFÂRSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	CREȘTERI		REDUCERI SAU RELUĂRI		
			AMOR. ÎN CURSUL ANULUI	PRIN REEVAL.	AMOR. AFERENT IMOB.SCO ASE DIN EVID.	PRIN REEVAL.	
0		1	2	3	4	5	6
1	Alte imobilizări necorporale	5.735	0	0	0	0	5.735
2	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	5.735	0	0	0	0	5.735
3	Terenuri activ. proprie	0	0	0	0	0	0
4	TERENURI	0	0	0	0	0	0
5	Constr.activ. proprie	133.325	7.615	0	21.449	0	119.491
6	CONSTRUCȚII	133.325	7.615	0	21.449	0	119.491

7	Echip. tehnologice	831.059	13.235	0	1.583	0	842.711
8	Instal. ap. maș. și control	22.828	0	0	0	0	22.828
9	Mijloace de transport	160.538	0	0	114	0	160.424
10	INSTAL. TEHNICE ȘI MAȘINI	1.014.425	13.235	0	1.697	0	1.025.963
11	Alte echip. protecție, mobilier	12.638	0	0	1.462	0	11.176
12	ECHIP. PROTE., MOBILIER	12.638	0	0	1.462	0	11.176
13	INVESTITII IMOBILIARE	517.938	30.645	0	0	0	548.583
14	AV. ȘI IMOB. ÎN CURS	0	0	0	0	0	0
15	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	0	0	0	0	0
TOTAL		1.684.061	51.495	0	24.608	0	1.710.948

Duratele de functionare sunt conform Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, amortizarea se calculează după metoda liniară .

Nu s-au înregistrat investitii în curs la finele anului 2022.

NOTA nr.2 Provizioane

La data de 31.12.2022 societatea nu înregistrează provizioane de riscuri si cheltuieli.

NOTA nr.3 Repartizarea profitului

În anul 2022, s-a înregistrat un profit net de 101.061,63 lei.

NOTA nr.4 Analiza rezultatului din exploatare, informatii pe segmente

- lei-

Nr. crt	VENITURI SI CHELTUIELI	Program 2022	Realizat 2022
1	VENITURI TOTALE, din care :	2.259.980	1.962.273
1.1	Venituri din exploatare, din care	2.250.500	1.933.330
1.1.1	Venituri din activ. de bază	1.550.000	1.215.678
1.1.2	Venituri din alte activitati de exploatare	700.500	717.652
1.2	Venituri financiare	9.480	28.943
2	CHELTUIELI TOTALE, din care :	1.608.230	1.842.266
2.1	Cheltuieli de exploatare, din care:	1.608.230	1.841.559
2.1.1	Cheltuieli alte activității de bază	1.541.916	1.626.240
2.1.2	Cheltuieli din alte activitati de exploatare	66.314	215.319
2.2	Cheltuieli financiare	0	707
3	REZULTAT BRUT TOTAL, din care:	651.750	120.007
3.1	Rezultat brut din exploatare, din care:	642.270	91.771
3.1.1	Rezultat brut al activității de bază	8.084	-410.562
3.1.2	Rezultat brut alte activitati de exploatare	634.186	502.333
3.2	Rezultatul brut financiar	9.480	28.236

NOTA nr.5 Situatia creantelor si datoriilor,

Creante comerciale si alte creante

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	1.733.617	1.716.981	16.636
Creante comerciale nete	467.647	451.011	16.636
Alte creante	1.265.970	1.265.970	-

Creantele comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2022
Furnizori – debitori	0
Cienti curenti	451.011
Cienti incerti si în litigiu	241.317
Cienti facturi de intocmit	0
Ajustare clienti incerti	-224.681
Total	467.647

Societatea înregistrează în anul 2022 o diminuare a ajustarilor de 5.265 lei pe masura ce creantele clienti s-au incasat.

Datorii comerciale si alte datorii

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
Total, din care :	264.305	221.822	42.483	-
Datorii comerciale	34.811	34.811	-	-
Alte datorii	229.494	187.011	42.483	-

Datoriile comerciale cuprind :

- lei -

Descriere	Sold la 31.12.2022
Avansuri incasate in contul comenzilor	0
Furnizori	34.811
Furnizori de imobilizări	0
Furnizori facturi nesoite	0
Total	34.811

Alte datorii cuprind :

- lei-

Descriere	Sold la 31.12.2022
Datorii în legătură cu personalul	6.970
Contributii la fondul pt. asigurări sociale	12.321
Contributii la fondul pt. asigurări sociale de sanatate	4.926
Contributia asiguratorie de munca	1.109
Impozit pe profit	0
Impozite pe salarii	3.109
TVA	13.357
Dividende	143.848
Fonduri speciale – taxe si vărsăminte asimilate	0
Creditori diversi	1.372
Alte datorii	42.483
TOTAL	229.494

NOTA nr.6 Principii, politici si metode contabile

Situațiile financiare sunt întocmite conform prevederilor Legii 82/1991 republicată și OMFP 1802/2014 și cuprind:

- bilanț
- contul de profit și pierdere
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de numerar
- notele explicative la situațiile financiare anuale

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței. Evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercițiului. Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării. Nu au fost compensate elementele de activ și de datorii sau elementele de venituri și cheltuieli.

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune.

Rezumatul politicilor contabile semnificative

Politicile contabile semnificative sunt următoarele :

- a. Imobilizări corporale de natura terenurilor și construcțiilor (inclusiv a investițiilor imobiliare) sunt evaluate la valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare cumulată și orice pierderi din depreciere cumulată. Restul imobilizărilor corporale sunt prezentate la cost minus amortizarea acumulată.

Amortizarea este calculată pe baza metodei liniare pe durata estimată de viață utilă, după cum urmează:

- clădiri - 20 – 50 ani
- masini, instalatii - 3 – 10 ani
- mobilă si echipament de birou - 3 – 5 ani
- mijloace de transport - 5 – 7 ani

Imobilizările în curs de executie si terenurile nu sunt amortizate.

Amortizarea este alocată activelor de la data de la care intră în folosință.

- b. Active necorporale - activele necorporale sunt amortizate utilizând metoda lineară, pe durata lor estimată de viață de 3 ani.
- c. Imobilizările financiare- imobilizările financiare sunt instrumente financiare disponibile pentru vânzare si reprezintă investitii în titluri de valoare cotate, ele fiind înregistrate initial la cost, la data comercializării . Aceste investitii sunt evaluate apoi la valoarea justă, care este determinată pe baza preturilor cotate pe piață. Pierderile de valoare ale titlurilor de valoare clasificate ca fiind disponibile pentru vânzare sunt recunoscute la profit si pierdere .
- d. Stocurile – stocurile sunt prezentate la valoarea cea mai mică dintre cost si valoarea netă realizabilă. La vânzarea, respectiv consumul stocurilor, valoarea contabilă este recunoscută drept o cheltuială a perioadei . Evaluarea iesirii stocurilor se face utilizându-se metoda „first in-first out” (FIFO). O ajustare de valoare este înregistrată pentru stocuri în exces si pentru perimare.
- e. Conversii în monedă străină – tranzactiile în monedă străină sunt convertite în lei la rata de schimb care este în vigoare la data tranzactiei . Activele si datoriile monetare exprimate în monede străine sunt convertite în lei la rata schimbului care este în vigoare la data bilantului. Câstigurile si pierderile care rezultă din tranzactii cu valută sunt trecute în contul de profit si pierdere.
- f. Creante comerciale - creantele comerciale sunt prezentate la valoarea lor nominală redusă cu ajustările de depreciere pentru valori îndoielnice estimate.
- g. Numerar si echivalente de numerar - numerarul si echivalentele de numerar cuprind contul curent de numerar si contul bancar curent .
- h. Alte investitii pe termen scurt - alte investitii pe termen scurt se referă la depozite bancare care nu sunt legate de servituti si care au termene de scadentă de 1-3 luni de la data respectivă a depozitului.
- i. Rezerve – rezervele legale sunt constituite prin alocarea a 5% din profitul brut până la 20% din capitalul social subscris.
Rezervele din reevaluare cuprind rezervele constituite cu ocazia reevaluărilor din perioada 2000-2017. Alte rezerve cuprind sume distribuite pentru investitii, rezerve din reevaluarea disponibilităților bănești în valută înregistrate direct la capitaluri proprii, precum si rezerve din facilități fiscale acordate pentru activitatea din Zona Liberă Murfatlar (scutire/diminuare impozit pe profit).
- j. Datorii de la/către terti - datoriile de la/către terti sunt declarate la valoarea nominală .
- k. Venitul - venitul reprezintă suma netă facturată/de facturat pentru bunurile furnizate si serviciile prestate în timpul anului .
- l. Provizioane – provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligatie prezentă legală sau constructivă ca urmare a evenimentelor trecute si este probabil ca o iesire de resurse să fie necesară pentru decontarea obligatiei si, deasemenea, se poate face o estimare credibilă a valorii . Atunci când se asteaptă ca un provizion să fie rambursat, rambursarea va fi recunoscută ca un activ numai atunci când este virtual sigură.

NOTA nr.7 Participatii si surse de finantare

Capitalul social al societății este în sumă de	1.691.468 lei
Numărul de acțiuni comune	676.587
Valoarea nominală a fiecărei acțiuni	2,5 lei
Acțiuni emise în cursul anului	- nu este cazul
Obligațiuni emise în cursul anului	- nu este cazul
Acțiuni și obligațiuni răscumpărate	- nu este cazul

NOTA nr.8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Număr mediu de salariați	- 8
Cheltuieli cu salariile	- 381.899 lei
Cheltuieli cu tichete	- 0 lei
Cheltuieli cu asigurările sociale	- 19.138 lei
Salariul mediu brut realizat	- 3.978 lei lunar

DIRECTORI

Indemnizația brută anuală a directorului general a fost 145.200 lei.

Indemnizația brută anuală a administratorului este de 56.808 lei .

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație și conducere .

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație și conducere în timpul exercitiului .

NOTA nr.9 Principali indicatori economico-financiari

1. Indicatori de profitabilitate

-Rentabilitatea capitalurilor proprii (Profit net / Capitaluri proprii * 100) = 2,58%

2. Indicatori de lichiditate

- Lichiditate curentă (Active curente / Datorii curente) = 13,56

Valoarea se situează peste valoarea acceptabilă 2, valoare care oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente .

- Lichiditate imediată ((Active curente –Stocuri) / Datorii curente) = 5,1

Valoarea se situează peste valoarea recomandată de 1, ceea ce indică faptul că nu sunt dificultăți de achitare a datoriilor curente din valorile de trezorerie existente și din cele care se vor încasa din creanțe la scadență .

3.Indicatori de gestiune

-Durata de recuperare a creanțelor (Creanțe/Cifra de afaceri x 365) = 120,1 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile până la care clienții își achită datoriile față de societate. Se apreciază ca fiind un număr mare de zile și indică creanțe care nu se pot încasa într-un termen scurt.

- Durata medie de rambursare a datoriilor (Datorii/Cifra de afaceri x 365) = 80 zile

Nivelul indicatorului arată numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi . Se apreciază ca fiind un număr de zile destul de mare și arată că societatea folosește creditul comercial pentru o perioadă rezonabilă .

- Viteza de rotație a stocurilor (Cifra de afaceri /Stocuri) = 12,22 ori

4.Indicatori de risc

Nu s-au calculat întrucât societatea nu înregistrează credite .

5.Indicatorii pietei de capital

- Rezultat pe actiune (Profit net / nr actiuni comune) = 0,15 lei
- Pretul de piață al actiunilor in ultima zi a anului in care au fost tranzactionate =8,2 lei
- Valoarea contabilă a actiunilor (Capital propriu /nr. de actiuni comune) = 5,79 lei

NOTA nr.10 Alte informatii

UTILAJ GREU SA este o societate pe acțiuni, înființată în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Sediul social este în orasul Murfatlar, str. Ciocârliei, nr.1, jud. Constanța, România .

Activitatea principală a societății este închirierea de bunuri imobiliare, urmată de prestatii cu utilaje de constructii cu deservent.

Societatea nu detine participatii la alte societati.

Societatea face parte din grupul TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE S.A, cu sediul social în orasul Brasov, str.Nicolae Iorga, nr.2, România.

Din totalul de 676.587 actiuni, TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE S.A detine 476.226 actiuni reprezentând 70,39% din capitalul social, restul de 200.361 actiuni reprezentând 29,61% fiind detinute în ponderi ce nu depășesc 6,33% de către alti actionari . În anul 2022 societatea nu a avut tranzactii cu entitățile legate, asa cum sunt ele definite de Reglementările contabile conforme cu Directiva a VII-a a Comunităților Economice Europene.

Situatiile financiare anuale sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată si OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situatiile financiare întocmite pentru anul 2022 sunt proprii societății si nu grupului. Ele au fost întocmite în lei, conversia elementelor valutare efectuându-se la cursul de schimb BNR din data de 31.12.2022.

Denumirea societății **UTILAJ GREU**

Forma juridică **SA**

Sediul social **Murfatlar, str. Ciocârliei, nr. 1, jud. Constanta**

Certificat de inmatriculare **J/13/1016/1991**

Filiale - nu este cazul

Sector de activitate **ÎNCHIRIERI, PRESTĂRI SERVICII, COMERT**

Activitatea principală - **INCHIRIERI (COD 6820 CAEN)**

Evenimente importante - nu este cazul

Evenimente ulterioare bilantului - nu este cazul

Parti afiliate: Societățile comerciale din grupul de consolidare al **TRANSILVANIA INVESTMENTS ALLIANCE SA**

Totalul activelor si pasivelor din bilant	4.180.412 lei
Situatiile financiare au fost întocmite in lei .	
Cifra de afaceri	1.201.534 lei
Rezultatul brut al exercitiului (profit)	120.007 lei
Rezultatul net al exercitiului (profit)	101.062 lei
Impozitul pe profit	18.945 lei
Rata reală de impozitare	15,79 %
Impozitul pe profit aferent activității curente	18.945 lei

Impozitul pe profit aferent activitatii extraordinare - nu este cazul
Cheltuieli cu chirile si ratele pentru leasingul operational - nu este cazul

Contracte de leasing financiar - nu este cazul

Onorarii platite cenzorilor/auditorilor

27.750 lei

Datorii probabile cu angajamente acordate - nu este cazul

Datorii catre partea afiliata - nu este cazul

NOTA nr.11 Stocuri

Stocuri	lei
Total, din care :	Sold la 31.12.2022
	38.251
Materiale, ob.inventar, piese schimb	38.251
Produse aflate la terti	0
Stocuri degradate (deseuri)	2.860
Ajustare valoare stocuri degradate (deseuri)	-2.860

Stocurile degradate vor fi valorificate ca deseuri industriale reciclabile, conform prevederilor legale. Valoarea lor reziduală în bilant este 0, estimându-se că aceasta va fi anulată de suma cheltuielilor de valorificare .

NOTA nr.12 Numerar si echivalent de numerar (lei)

Disponibil la 31.12.2022	1.236.065 lei
din care :	
- Casă si conturi curente în bănci	136.065 lei
- Investitii financiare si depozite bancare pe termen scurt	1.100.000 lei

NOTA nr.13 Gestionarea riscurilor

Conceptul general al riscurilor se bazează pe vizibilitatea riscurilor cheie care împiedică societatea să-si atingă obiectivele de afaceri. Aceasta acoperă toate zonele de risc: riscuri strategice, operationale, financiare si întâmplătoare.

Gestionarea riscurilor în societate presupune o modalitate sistematică si proactivă de analiză, de revizuire si de gestionare a tuturor oportunitătilor, amenințărilor si riscurilor legate de obiectivele propuse, mai degrabă decât eliminarea riscurilor. Gestionarea riscurilor si elementele sale sunt integrate în activitățile desfășurate. Unul din principiile de bază este acela că detinătorul afacerii sau functiei este, în acelasi timp, detinătorul riscului.

Totusi este responsabilitatea tuturor celor din societate sa identifice riscurile care ne impiedica sa atingem obiectivele. In afara de principiile generale, exista politici specifice de gestionare a riscului care acopera, de exemplu: ricurile trezoreriei si finantarii.

Administrator,
SANDREA ALEXANDRU



Intocmit,
Pentru si in numele
PESCU BUSINESS CONSULTING S.R.L.
(Autorizatia CECCAR 8259/2013)
PESCU MIHAI
(Legitimatia CECCAR 28135/2009)



DECLARATIE

Entitatea: **UTILAJ GREU S.A.**

Judetul: **CONSTANTA**

Adresa: localitatea **MURFATLAR**, str. **CIOCÂRLIEI**, nr. 1

Numar din registrul comertului: **J13/1016/1991**

Forma de proprietate: **34--Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **6820--Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate**

Cod de identificare fiscala: **2410198**

Subsemnatii **ALEXANDRU SANDREA** în calitate de Director General al **UTILAJ GREU S.A.** si **MIHAI PESCU** în calitate de administrator al **Pescu Business Consulting** (societate membră **CECCAR** care a întocmit situatiile financiare ale **UTILAJ GREU S.A.**) declarăm că pentru anul 2022:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situatiilor financiare anuale sunt în conformitate cu standardele contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine corectă si conformă cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;
- c) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării si performantelor societății, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activității desfășurate;
- d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ALEXANDRU SANDREA

Director General



Pentru si in numele

PESCU BUSINESS CONSULTING SRL

Administrator

PESCU MIHAI



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către:

**Adunarea Generală a Acționarilor
S.C UTILAJ GREU S.A.**

Raport cu privire la situațiile financiare încheiate la 31 decembrie 2022

I. Opinia de audit

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTIAJ GREU S.A. Murfatlar (Societatea), cu sediul social în Loc. Murfatlar, str.Ciocarliei nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 2410198. Situațiile financiare individuale anexate, întocmite la 31 decembrie 2022, cuprind situațiile financiare anuale la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie și un sumar a politicilor contabile semnificative și alte note explicative pentru anul încheiat.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la :

•	Capitaluri proprii	3.916.107 lei;
•	Cifra de afaceri	1.201.534 lei;
•	Profit net	101.062 lei.
•	Active totale	4.180.412 lei

2. În opinia noastră, considerăm că situațiile financiare individuale anexate ale S.C. UTIAJ GREU S.A. Murfatlar reflectă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății la data de 31 decembrie 2022 în conformitate cu prevederile Legii 82/91 legea contabilității republicată cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

II. Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare



anuale consolidate. 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 Etica pentru Contabili (Codul IESBA) , conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etica profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

III. Alte informații

4. Alte informații includ Raportul administratorului. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și consolidate , punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 12 și nu face parte din situațiile financiare.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 12 și raportăm că:

- a) În raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informații cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 ;
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale 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 administratorului care să fie eronate semnificativ.

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



auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

IV. Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

5. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările și completările ulterioare.

6. Această responsabilitate include:

- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant și considerat necesar pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

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

8. Persoanele însărcinate cu guvernarea sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

V. Responsabilitatea auditorului

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

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



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

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.



Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

VI. Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare

12. În conformitate cu art. 10 alin. (2) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, furnizăm următoarele informații în raportul nostru independent de audit, care sunt necesare în plus față de cerințele Standardelor Internaționale de Audit :

Numirea auditorului și durata misiunii : Am fost numiți auditorii Societății de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a S.C. UTILAJ GREU S.A. prin Hotărârea nr. 4 din data de 27.04.2022 în vederea auditării situațiilor financiare ale anilor 2022-2023.

Consecvența cu Raportul Suplimentar prezentat Comitetului de Audit : La data emiterii prezentului raport de audit, Societatea nu are un Comitet de Audit, către care să emitem un raport suplimentar.

Furnizarea de servicii care nu sunt de audit : Declarăm ca nu am furnizat pentru Societate servicii interzise care nu sunt similare auditului, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014. În plus, nu am furnizat pentru Societate alte servicii care nu sunt de audit și care nu au fost prezentate în situațiile financiare individuale.

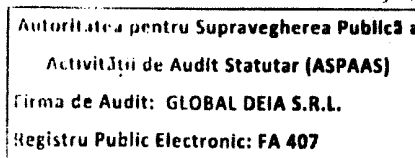
Sufragiu Mariana



Constanța, 05.04.2023

SC GLOBAL DEIA SRL

Constanța, Str. Ștefan cel Mare nr.44,
BI M16, Sc. C, Et.1, Ap 72



Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. FA 407
Viza ASPAAS – Seria 134978
Tel: 0722471982
Email: sufragiu_mariana@yahoo.co.uk



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 134978

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea GLOBAL DEIA S.R.L.

CUI 1882435, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA407 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **28 June 2022**

până la: **30 June 2023** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR