

DECLARATIE*

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :Societatea de constructii Napoca SA – IN REORGANIZARE -

Entitatea: Societatea de constructii Napoca SA – IN REORGANIZARE -

Judetul: 12 -- Cluj

Adresa: localitatea Cluj Napoca , p -ta 1 Mai , nr.1-2

Numar din registrul comertului: J12/15/1991

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4120 Constructii civile si industriale

Cod de identificare fiscala: 199117

Administratorul special al societatii Demicheli Giovanni Franco, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

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

Semnatura

Administrator special Demicheli Giovanni Franco



Formular **S1040_A1.0.0**Conform OMFP nr. 2.844/2016
și OMF 4268/ 15.12.2022
Data versiunii: 27.12.2023**Raportare contabilă anuală ***Suma de control
6.231.454
Data raportării
31.12.2022Tip
formular **IR**
Anul **2022****Date de identificare ►**

* Campuri obligatorii

* Entitatea
SOCIETATEA DE CONSTRUCTII NAPOCA SA

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J12/15/1991* Cod Unic de Inregistrare
199117

Cod LEI (Legal entity identifier)

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri
rezidentiale si nerezidentiale* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate
4120--Lucr.de constr.cladiri
rezidentiale si nerezidentiale* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuniStrada Numar
P - TA 1 MAI 1- 2

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0744779940* Județ Sector
Cluj* Localitatea
CLUJ NAPOCA **Raportare contabilă
anuală**

Formularul S1040

 Situație financiară anuală
Formularul S1041 Situațiile financiare anuale
au fost aprobate potrivit legii

Bifați dacă este cazul

 Mari contribuabili care depun
bilanțul la București Sucursala Activ net mai mic de
jumătate din valoarea
capitalului subscris**Semnături ►**

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata
doar in urma finalizarii cu succes a actiunii
de validare a formularului

Semnatura electronica

Administrator* Nume și prenume
Demicheli
Giovanni Franco

Semnatura

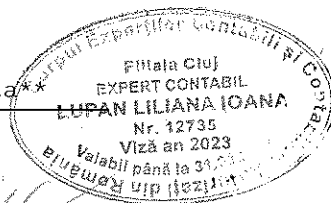
Intocmit* Nume și prenume
Lupan Liliana
Ioana

* Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional
12735/96Cod de identificare fiscala
20287256

Semnatura



*) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2022 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
29.136.176Profil/ pierdere
12.701.765Capital subscris
6.231.454

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2022 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2022	31.12.2022
	A	B	1	2
	A. ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2907 - 2908)	02	14.132	0
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06	14.132	0
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	29.890.935	26.983.890
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	8.209.707	3.820.827
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	61.658	32.293
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10		
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	29.880.624	1.182.770
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct. 4093 - 4903)	15	15.234.419	15.190.458
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	83.277.343	47.210.238
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
	V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	9.469.697	9.850.644
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	9.469.697	9.850.644
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	92.761.172	57.060.882
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	6.228.463	5.582.776
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	9.591.430	14.431.737
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	310.454	21.626.685
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	1.450.499	2.621.404
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	17.580.846	44.262.602
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	56.383.427	25.114.375
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	2.737.671	3.389.684
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	16.521.263	15.320.911
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	75.642.361	43.824.970

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42	283.765	134.904
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	3.073.276	11.971.252
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	96.580.248	100.193.728
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45	4.904.300	4.904.247
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	4.904.300	4.904.247
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	459.024	867.375
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 436**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473**** + 4761**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	254.093	134.311
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	713.117	1.001.686
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	100.771.431	104.096.289
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	193.532.603	161.157.171
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61	6.968.053	
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62	40.890.560	26.044.890
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63	73.588.859	49.162.368

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	52.646.732	56.813.737
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69	174.094.204	132.020.995
H. PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72		
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	6.231.454	6.231.454
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datoriile financiare ² (ct. 1027)		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	6.231.454	6.231.454
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	15.241.901	12.473.167
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	1.246.290	1.246.290
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	131.634	131.634
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	1.377.924	1.377.924
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103	17.975.011	
103		SOLD D	104		3.648.134
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107		12.701.765
107		SOLD D	108	21.387.891	

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	19.438.399	29.136.176
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	19.438.399	29.136.176
FORMULAR VALIDAT				
Suma de control Formular 10: 2430174016 / 5045324521X10279699210220520				

Semnaturi ►
Administrator

Nume si prenume

Demicheli Giovanni Franco

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

Lupan Liliana Ioana

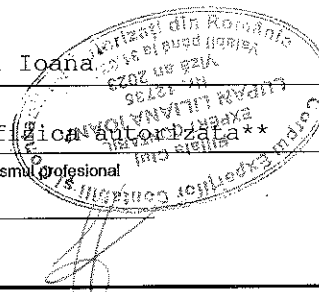
Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12735/96

Semnatura



* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2022 (lei)
se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd

codRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rând	Perioada de raportare	
			01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
	A	B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	58.976.869	68.184.315
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02		
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)	03	48.567.686	50.168.604
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)	04	10.410.020	18.015.711
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	837	
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C 07	7.087.595	11.075.090
07		SOLD D 08		
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) (rd.13 + rd.14)	12	0	0
310	Castiguri din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7351)	13		
311	Venituri din cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 7532)	14		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	15		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	16		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	17		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	18		
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	19	1.678.930	2.898.583
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	20		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	21		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	22	67.743.394	82.157.988
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	23	31.482.862	23.500.311
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	24	135.230	120.862

A		B	1	2
21	b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	25	678.134	656.254
307	- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	26	678.134	464.739
312	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	27		137.303
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	28	10.259.683	10.726.439
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)	29	126.603	271.890
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 31+ 32), din care:	30	18.830.347	9.639.013
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	31	18.120.638	9.427.752
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	32	709.709	211.261
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 34 + 35 - 36)	33	3.489.337	2.810.262
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	34	3.489.337	2.810.262
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	35		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	36		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 38 - 39)	37	-5.565.322	379.374
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	38	389.638	579.835
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	39	5.954.960	200.461
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 41 la 44 + 47 la 51)	40	30.283.397	21.586.218
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	41	25.228.759	16.886.773
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	42	813.117	872.873
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	43		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) (rd.45 + rd.46)	44		
313	Pierderi din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6531)	45		
314	Cheltuieli cu cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6532)	46		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	47		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	48		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	49		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50		

42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	51	4.241.521	3.826.572
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 53 - 54)	52	-767.290	
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	53		
45	- Venituri (ct. 7812)	54	767.290	
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 23 la 25 + 28 - 29 + 30 + 33 + 37 + 40 + 52)	55	88.699.775	69.146.843
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 22 - 55)	56	0	13.011.145
48	- Pierdere (rd. 55 - 22)	57	20.956.381	0
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	58		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	59		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	60		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	61		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	62		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	63	77.551	
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	64	1.480	4.778
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	65		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	66		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	67		
308	Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	68		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	69		1.935
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 58 la 64 + 66 la 69)	70	79.031	6.713
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 72 - 73)	71		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	72		
63	- Venituri (ct. 786)	73		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	74		

65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	75		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	76	272.696	237.656
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	77		
309	Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	78		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	79		
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6688)	80	237.845	78.437
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 71 + 74 + 75 + 76 + 78 + 79 + 80)	81	510.541	316.093
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 70 - 81)	82	0	0
71	- Pierdere (rd. 81 - 70)	83	431.510	309.380
72	VENITURI TOTALE (rd. 22 + 70)	84	67.822.425	82.164.701
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 55 + 81)	85	89.210.316	69.462.936
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 84 - 85)	86	0	12.701.765
75	- Pierdere (rd. 85 - 84)	87	21.387.891	0
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	88		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	89		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	90		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	91		
315	Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	92		
316	Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	93		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	94		
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	95		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 86 - 88 - 89 + 90 - 91 - 92 + 93 - 94 - 95)	96	0	12.701.765
81	- Pierdere (rd. 87 + 88 + 89 - 90 + 91 + 92 - 93 + 94 + 95); (rd. 88 + 89 + 91 + 92 + 94 + 95 - 86 - 90 - 93)	97	21.387.891	0

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 20: 1251359464 /
5045324521X102796992102205204441194760940
14132750726094014132750725422709388063615
09336991267297613014901070847795619293651
24984997488027962211301490114696111003582
02810353130149011544683

Semnaturi ►

Administrator

Nume si prenume

Demicheli Giovanni Franco

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

Lupan Liliana Ioana

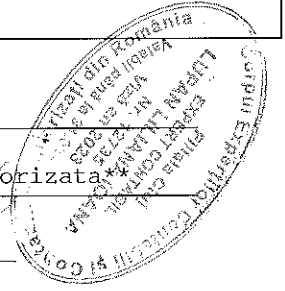
Calitatea

21--Persoana fizica autorizata

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12735/96

Semnatura



*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 31 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheptuilei cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022 (lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana CodRd				
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rând	Nr. unitati	Sume
	A	B	1	2
01	Unități care au înregistrat profit	01	1	12.701.765
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0
	II. Date privind plățile restante	Nr. rând	Total (col.2 + 3)	Din care:
	A	B	1	Pentru activitatea curenta 2 Pentru activitatea de investiții 3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04		
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05		
06	- peste 30 de zile	06		
07	- peste 90 de zile	07		
08	- peste 1 an	08		
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09		
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10		
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11		
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12		
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13		
14	- alte datorii sociale	14		
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15		
16	Obligații restante față de alți creditori	16		
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17		
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18		
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19		
	III. Număr mediu de salariați	Nr. rând	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
19	Număr mediu de salariați	20	340	181
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	255	125

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibili fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
318	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
A		B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
VIII. Alte informații		Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
A		B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	15.234.419	15.190.458
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58	9.469.697	9.850.643
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59		
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60		
51	- părți sociale emise de rezidenți	61		
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	9.469.697	9.850.643
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	9.469.697	9.850.643
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	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 + 4642), din care:	68	58.240.598	31.957.969
58	- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	69		
308	- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	70		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72		
61	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73	1.021.222	100.221
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74	246.264	100.221
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75	774.958	
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78		
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84	20.404.340	19.604.718
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86	20.404.340	19.604.718
75	- 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)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98	283.765	134.903
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	2.149	24.090
86	- în lei (ct. 5311)	100	2.149	24.090
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	3.071.127	11.947.039
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103	3.071.127	11.947.039
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105		
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107		
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	108		
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Datorii (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	144.185.369	104.072.663
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 112 + 113), din care:	111		
98	- în lei	112		
99	- în valută	113		

100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	6.968.052	4.750.355
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	124	114.938.443	76.074.631
110	- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	125		
309	- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	127	5.310.813	3.996.668
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	16.968.061	19.251.009
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	7.722.383	7.903.139
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	130	2.924.638	4.761.013
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131	553.481	540.141
116	- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	132	5.767.559	6.046.716
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 + 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141		
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 467)	142		
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	143	27.065.232	27.459.072
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151	6.231.454	6.231.454
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	152	6.231.454	6.231.454
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete și licențe (din ct.205)	156	53.022	53.022
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157		
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rand	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022		
A		B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	161				
XII. Capital social vărsat		Nr. rand	31 decembrie 2021		31 decembrie 2022	
			Suma (col.1)	%⁷⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁷⁾ (col.4)
A		B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	6.231.454	x	6.231.454	x
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163		0		0
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164		0		0
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166		0		0
148	- cu capital integral de stat;	167		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0		0
151	- deținut de regii autonome	170		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	171	5.358.111	85,98	5.358.111	85,98
153	- deținut de persoane fizice	172	873.343	14,02	873.343	14,02
154	- deținut de alte entități	173		0		0
		Nr. rand	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
155	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:	174				

	A	B	1	2
156	- către instituții publice centrale;	175		
157	- către instituții publice locale;	176		
158	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	177		
		Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
159	XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	178		
160	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	179		
161	- către instituții publice centrale;	180		
162	- către instituții publice locale;	181		
163	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	182		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183		
165	- către instituții publice centrale;	184		
166	- către instituții publice locale;	185		
167	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	186		
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	187		
	XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
312	- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	188		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
	A	B	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
			1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	191		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192		

	VIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	193		
322	XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	194		
323	- inundații	195		
324	- secetă	196		
325	- alunecări de teren	197		

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30:

941272925 /
5045324521X102796992102205204441194760940
14132750726094014132750725422709388063615
09336991267297613014901070847795619293651
24984997488027962211301490114696111003582
02810353130149011544683

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

Demicheli Giovanni Franco

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

Lupan Liliana Ioana

Calitatea

21--Persoana fizica autorizata**

Nr. de inregistrare in organismul profesional

12735/96

Semnatura

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare.

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, „(1) ... veniturile obținute din activități 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, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...”.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.
- 3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

COD40. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2022						-lei
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹	Reduceri ²		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizări necorporale						
1.Cheltuieli de dezvoltare	01				X	
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	02	75.072	33.828	33.828	X	75.072
3.Fond comercial	03				X	
4.Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	04				X	
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	05				X	
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	75.072	33.828	33.828	X	75.072
II. Imobilizări corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	07	28.652.979	9.681.343	12.494.508		25.839.814
2.Construcții	08	1.780.226				1.780.226
3.Instalații tehnice și mașini	09	17.546.698	42.527	3.059.921		14.529.304
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	10	157.277				157.277
5.Investiții imobiliare	11					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	12					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	13	29.880.624	81.875	28.779.729		1.182.770
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	14					
9.Plante productive	15				X	
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	16	15.234.419		43.961	X	15.190.458
TOTAL (rd. 07 la 16)	17	93.252.223	9.805.745	44.378.119		58.679.849
III. Active biologice productive	18				X	
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	19				X	

V. Imobilizări financiare	20	9.469.697	380.947		X	9.850.644
ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd. 06 + 17 + 18 + 19 + 20)	21	102.796.992	10.220.520	44.411.947		68.605.565

► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Elemente de imobilizări	Nr. rand	Sold initial	Amortizare în cursul anului ¹	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²	Amortizare la sfârșitul anului (col.9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	22				
2.Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	23	60.940	14.132		75.072
3.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	24				
TOTAL (rd. 22 + 23 + 24)	25	60.940	14.132		75.072
II. Imobilizări corporale					
1.Amenajări de terenuri	26				
2.Construcții	27	542.270	93.880		636.150
3.Instalații tehnice și mașini	28	9.336.991	2.672.976	1.301.490	10.708.477
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	29	95.619	29.365		124.984
5.Investiții imobiliare	30				
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	31				
7.Plante productive	32				
TOTAL (rd. 26 la 32)	33	9.974.880	2.796.221	1.301.490	11.469.611
III. Active biologice productive	34				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	35				
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 25 + 33 + 34 + 35)	36	10.035.820	2.810.353	1.301.490	11.544.683

► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE					
Elemente de imobilizări	Nr. rand	Sold initial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	37				
2.Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	38				
3.Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	39				
4.Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	40				
TOTAL (rd. 37 la 40)	41				
II. Imobilizări corporale					
1.Terenuri și amenajări de teren	42				
2.Construcții	43				
3.Instalații tehnice și mașini	44				
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	45				
5.Investiții imobiliare	46				
6.Imobilizări corporale în curs de execuție	47				
7.Investiții imobiliare în curs de execuție	48				
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	49				
9.Plante productive	50				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	51				
TOTAL (rd. 42 la 51)	52				
III. Active biologice productive	53				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing	54				
V. Imobilizări financiare	55				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE – TOTAL (rd. 41 + 52 + 53 + 54 + 55)	56				

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

1 se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active immobilizate
 2 se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active immobilizate

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

1 se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate
 2 se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: NaN / 5045324521X102796992102205204441194

Semnături ►

Administrator

Nume si prenume

Demicheli Giovanni Franco

Semnatura

Intocmit

Nume si prenume

Lupan Liliana Ioana

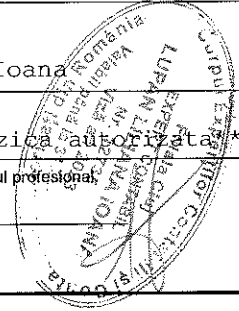
Calitatea

21--Persoana fizica autorizata*

Nr.de inregistrare in organismul profesional

12735/96

Semnatura

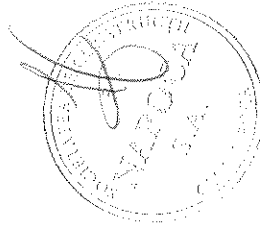


NOTA EXPLICATIVĂ BILANT - NR. 5

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL - 2021

Creanțe - la 31.12.2022	Nr. rci.	Sold la sfârșitul exerc. financiar.	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
		1=2+3	2	3	
I. CREAMTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE (ct.267)	1	0			
Furnizori-debitori pt. prestări servicii (ct.4092)	2	3.389.684	802.636	2.587.048	
Clienți (ct.41.1+413+416)	3	25.946.883	2.012.426		
Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	4	100.221	100.221	0	
Impozit pe profit (ct.441)	5	0	0	0	
Taxa pe valoarea adăugată (ct.4424)	6	0	0	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	1.021.222	218.877	802.345	
Decontări din operații în participative (ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	
Debitori diverși (ct.461+473+5187)	9	20.404.340	2.984.106	17.420.234	
II. CREAMTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)	10	50.862.350	6118266	20.809.627	
III. PROVIZIUNE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR (se scad) (ct.49(1+5+6))	11	0	0	0	
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct.471)	12	0	0	0	
TOTAL CREAMTE (rd.1+10-11+12)	13	26.927.893	6118266	20.809.627	

În decursul anului 2021 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reținute la venituri.



Nr. rci.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
		rlei-			
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
A	1-2-3+4	2	3	4	
I. Datorii financiare - total, din care:					
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	14	6,968,052	0	6,968,052	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	15	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	16	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	17	6,968,052	0	6,968,052	0
II. Alte datorii - total, dincare:	19	164,282,539	170,4051	162,578,488	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	74,025,882	459,024	73,566,858	0
-clienți creditor(ct.419)	21	40,890,560		40,890,560	0
-datorii față de bugetul asiguraților sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	7,722,383	230,758	7,491,625	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analfic)	23	553,481	14,743	538,738	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	2,924,638	0	2,924,638	0
-datorii față de bugetele locale(ct.445+4481analfic)	25	5,767,559	0	5,767,559	0
-creditori diverși(ct.452)	26	27,065,231	999,526	26,065,705	0
-datorii față de alți creditor(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	5,332,805	0	5,332,805	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rci.14+19+28)	29	171,250,591	170,4051	169,546,540	0

Se vor menționa următoarele informatii (unde este cazul):

- clauzele legate de achitarea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

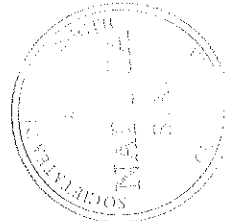
PREȚIZĂRI - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe care se înscriu în bilanț).

Pentru creanțele incerte în vederea constituției unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt intrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ, printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor o de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

Administrator special

dir ec



(Handwritten signature)

ing Canta Dorel Danut

Lupan
Liliana
Ioana

Nota 3

Repartizarea profitului

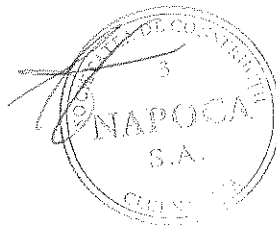
Destinatia	mii lei Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
- alte repartizari	
Profit nerepartizat	12,701,765

Administrator special

Demicheli Giovanni Franco

Director economic

Lupan Liliana Ioana



Nota 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
1. Cheltuieli de constituire si cheltuieli cu dezvoltare	01				X	
2. Alte imobilizari	02	75,072	33,828	33,828	X	75,072
3. Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd.01 la 03)	04	75,072	33,828	33,828	X	75,072
Imobilizari corporale						
1. Terenuri	05	28,652,979	9,681,342	12,494,508	X	25,839,814
2. Constructii	06	1,780,226				1,780,226
3. Instalatii tehnice si masini	07	17,546,698	42,527	3,059,921		14,529,304
4. Alte instalatii, utilitaje si mobilier	08	157,277				157,277
5. Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	29,880,624	81,875	28,779,729	X	1,182,770
TOTAL (rd.05 la 09)	10	78,017,803	9,805,745	44,334,159		43,489,390
Imobilizari financiare	11	9,469,698	380,946		X	9,850,644
ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd.04+10+11)	12	87,562,573	10,220,519	44,367,987		53,415,105

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in		Amortizare aferenta imobilizarii scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9 = 6+7-8)
			cursul anului			
			7	8		
A	B	6	7	8	9	
Imobilizari necorporale						
1. Cheltuieli de constituire si cheltuieli cu dezvoltare	13					
2. Alte imobilizari	14	60,941	14,131			75,072
TOTAL (rd.13 + 14)	15	60,941	14,131			75,072
Imobilizari corporale						
1. Terenuri	16					
2. Constructii	17	542,269	93,880			636,150
3. Instalatii tehnice si masini	18	9,336,991	2,672,976	1,301,491		10,708,477
4. Alte instalatii, utilitaje si mobilier	19	95,710	29,274			124,984
TOTAL (rd.16 la 19)	20	9,974,971	2,796,131	1,301,491		11,469,611
AMORTIZARI -TOTAL (rd.15+20)	21	10,035,911	2,810,262	1,301,491		11,544,683

Administrator special,
 Demicheli Giovanni Franco

Director economic,
 Lupan Liliana Ioana

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2022

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2: societatea de constructii Napoca - cu sediul in Cluj Napoca este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. Societatea a desfasurat activitati de constructii COD CAEN 4120 , si a avut un numar mediu de 149 angajati (pe parcursul anului 2022.). Pe viitor se va desfasura aceeaasi activitate.						
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul						
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina. nu este cazul						
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:						
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					0
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					0
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un					0
	* impozitul pe profit ramas de plata.					0
e) Cifra de afaceri:						
* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii	0	Lucrari	50168604
* pe piete geografice.	Romania		0	International		0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:						
* natura evenimentului;						nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.						nu este cazul
g) Explicatii despre valoarea si natura:						
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;						nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.						-
h) Ratele achitate in cadrul unui contractelor de leasing. 2217697 lei						
i) Leasing financiar - Informatii:						
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;						nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.						nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:					
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;						nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit. 5975						
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta. nu este cazul						
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative. nu este cazul						
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate. nu este cazul						
n) Angajamentele sub forma garantilor pe orice termen, in cazurile in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct nu este cazul						
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale. nu este cazul						
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare. nu este cazul						

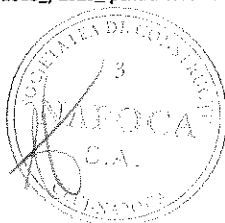
Cheltuielile nedeductibile luate în calculul profitului impozabil inregistrate de societate în anul 2022 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzii penalizati	629436
Total cheltuieli neimpozabile	0

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 este de 16%.

In cursul anului 2022 la societate a fost efectuat un control fiscal incepind cu exercitiul financiar 2017 pina la 31.12.2020 inclusiv unde s-a stabilit un impozit fiscal de platit in suma de 452.975 lei pentru exercitiile financiare 2017, 2018, 2019, 2020 pentru care au fost stabilite penalizati in suma de .119076 lei.

Administrator special
Demicheli Giovanni Franco



Intocmit
Lupan Liliana

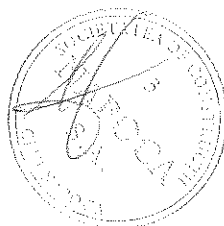
Nota 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri*)		lei
		In cont	Din cont	Sold la 31 decembrie 2022
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Provizioane pentru litigii				
2.Provizioane pentru garantii acordate clientilor				
3.Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli				
TOTAL GENERAL				

Administrator special
Demicheli Giovanni Franco

Director economic
Lupan Liliana Ioan



Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	mii lei	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	58976869	68144315
2.Costul bunurilor vandute si al aserviciilor prestate (3+4-5)	74005104	42930823
3.Cheltuielile activitatii de baza	55503828	64055561
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de productie	18501276	21124738
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-15028235	25213492
7.Cheltuielile de desfacere	10259683	21065198
8.Cheltuielile generale de administratie	4434988	5110823
9.Alte venituri din exploatare	8766525	13973673
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-20956381	13011144



Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMAII PENTRU ANUL FISCAL 2022)

<p>a) Reglementarile contabile aplicabile la inceputul si prezenta situatiilor financiare anuale.</p> <p><i>Ordn nr 428 / 2022 din 15 decembrie 2022 privind principiile esentiale legate de intrarea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportului financiar anual ale societati comerciale si ale institutiilor financiare, precum si metodele si procedurile de aplicare a acestor principii, politici si metode contabile, precum si metodele si procedurile de aplicare a acestor principii, politici si metode contabile in situatiile financiare anuale.</i></p>		
<p>b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:</p>		
* natura;		nu este cazul
* motivele;		nu este cazul
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitii financiare si a profitului sau pierderii.		nu este cazul
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile	Da: <input checked="" type="checkbox"/> Nu: <input type="checkbox"/>	
* comentarii relevante		nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilite in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.		nu este cazul
e) Suma debiturilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu odata lung de fabricatie.		nu este cazul
f) In cazul reevaluarii imobilizarii corporale - detalii:		
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;		nu este cazul
* valoarea la cost istoric a imobilizarii reevaluate;		nu este cazul
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul
* modificarea rezervei din reevaluare;		nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;		nu este cazul
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;		nu este cazul
* sursele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oriului astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;		nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.		nu este cazul
g) Activelor fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal	Da: <input type="checkbox"/> Nu: <input checked="" type="checkbox"/>	
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate	Da: <input type="checkbox"/> Nu: <input checked="" type="checkbox"/>	
h) Valoarea prezentata in bilanț, rezultata după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ la data bilanțului de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului	Da: <input type="checkbox"/> Nu: <input checked="" type="checkbox"/>	
valoarea acestor diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul

Administrator special
 Demicheli Giovanni Franco

Intocmit,
 Lupan Liliana Ioana

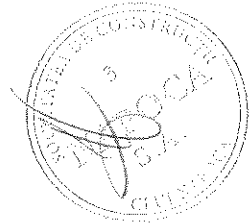


PARTICIPATII ȘI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2022

a) existența oricărui certificat de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile, cu prezentarea informațiilor cerute în Subsecțiunea 8.2;		Nu.		X	
b) capital social/subscris/patrimoniul entității;		Nu este cazul			
c) numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise	Număr:	0	Valoare acțiuni - 1:	0	Valoare acțiuni - 2:
* numărul acțiunilor pentru care s-a cerut, fără rezultat, efectuarea varsămintelor;			..... / nu este cazul		..... / nu este cazul
* au fost integral versate					
d) acțiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiată și data limită de rascumparare;			..... / nu este cazul		
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumparării;			..... / nu este cazul		
* valoarea eventualei prime de rascumparare;			..... / nu este cazul		
e) acțiuni emise în timpul exercițiului financiar:					
* tipul de acțiuni;			..... / nu este cazul		
* număr de acțiuni emise;			..... / nu este cazul		
* valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuție;			..... / nu este cazul		
* drepturi legate de distribuție;			..... / nu este cazul		
* numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare;			..... / nu este cazul		
* perioada de exercitare a drepturilor;			..... / nu este cazul		
* prețul plătit pentru acțiunile distribuite;			..... / nu este cazul		
f) obligațiuni emise:					
* tipul obligațiunilor emise;			..... / nu este cazul		
* valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni;			..... / nu este cazul		
* obligațiuni emise de entitate, deținute de o persoană nominalizată sau imputernicită de aceasta:			..... / nu este cazul		
* valoarea nominală;			..... / nu este cazul		
* valoarea înregistrată în momentul plății.			..... / nu este cazul		
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile					
* explicație;			..... / nu este cazul		

La începutul anului 2022 capitalul social subscris și versat al societății era de 6.231.454 lei, împărțit într-un număr de 6.231.454 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 1 lei/acțiune. Nu au fost modificări în cursul anului în capitalul social al societății.

Administrator special,



Societatea de constructii Napoca S.A

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal - 2022)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.	-	Nu.	nu este cazul			
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
*acordate in anul curent						
*sold la 31.12.2021						
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
* rata dobanzii;		nu este cazul				
* principalele clauze ale creditului;		nu este cazul				
* suma rambursata pana la aceea data;		nu este cazul				
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;		nu este cazul				
e) salariati:						
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere	1			
		Executie	231			
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						
* cheltuieli cu asigurarile sociale;						
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2022.

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

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022, au fost urmatoarele:

Lei	2022
Cheltuielile cu salariile personalului	9329533
Cheltuieli cu tichete masa	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale	
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	127788
Contributie asiguratorie de munca	211261
TOTAL	9668582

Salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar	2022
total net din care, pentru: lei	
-directori, preşedinţi	109,083
-directori economici, contabili şefi	
-directori adjuncţi, vicepreşedinţi	
-diferenţă personal TESA	1,474,933
-personal indirect productiv	2,815,782
-personal direct productiv (operativ)	2,304,444

Asociatii societatii sunt angajati ai societatii, nu au primit imprumuturi de la societate, din contra acestia au depus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Administrator special

Demicheli Giovanni Franco

Director economic,
Lupan
Liliana
Ioana



NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2022**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)	=	100058824	=	0.757901
Datoriile curente		132020995		

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	=	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 50%; text-align: center;">100058824</td> <td style="border: 1px solid black; width: 50%; text-align: center;">44262602</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">0</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">0</td> </tr> </table>	100058824	44262602	0	0	=	55796222
100058824	44262602							
0	0							

2. Indicatori de risc:**a) Indicatorul gradului de îndatorare**

Capital împrumutat	X	100	=	0
Capital propriu		29136176		X 100

Grad de îndatorare a capitalului

Capital împrumutat	X	100	=	0
Capital angajat		29136176		X 100

unde:

* capital împrumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = 12939420 = 54.44624
Cheltuieli cu dobanda

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* **Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii:**

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzarilor = 10726438 = 3.97851
Stoc mediu
sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stoc mediu X 365 = 2696094 X 365 = 91.74288
Costul vanzarilor

* **Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)**

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoritiile catre entitate.

Sold mediu clienti X 365 = 7.565.983 X 365 = 46.82353
Cifra de afaceri

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* **Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creantelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.**

Sold mediu clienti X 365 = 7.565.983 X 365 = 113.1724
Achizitii de bunuri (fara servicii)

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* **Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate**

Cifra de afaceri = 68184315 = 1 10404

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{68184315}{157254610} = 0.433592$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{12939420}{29136176} = 0.444102$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{7289272}{68184315} \times 100 = 10.69054$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{58978544}{29136176} = 2.024238$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{29136176}{7289272} \times 100 = 399.7131$$

Administrator special





RAPORT la 31 DECEMBRIE 2022

elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/ 2018

Sediul social:	Cluj Napoca, P-ța 1 Mai, nr.1-2,
Număr de telefon	0744/779940
Număr și data înregistrării la ORC	J12/15/1991
Cod de indentificare Fiscală:	199117
Atribut fiscal:	RO
Valoarea capital social:	6.231.454 lei
Număr de acțiuni :	6.231.454

Acțiunile Societății de Construcții Napoca S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București

Valoarea nominala a acțiunilor: 1.00 lei/actiune

La data de 08.12.2021, Societatea de Constructii Napoca SA a intrat in insolventa, fiind suspendata de la tranzactionare, iar in data de 05.10.2022 a intrat in reorganizare.



Introducere

Analiza activității societății comerciale

Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

Conducerea societății comerciale

Situația financiar- contabilă

Semnături



Societatea a fost constituită în anul 1991 în baza Legii nr.15/1990 și a Deciziei Prefecturii Cluj nr.566/decembrie 1990 prin divizarea Trustului de Construcții Cluj.

La ora actuală, societatea este privatizată integral, având capital social românesc 100%.

În data de 08.12.2021 societatea a intrat în procedura insolvenței, din cauza dificultăților financiare, iar în data de 05.10.2022 a fost aprobat Planul de reorganizare.

Societatea funcționează în conformitate cu legislația din România și statutul societății. Obiectul principal de activitate al societății este conform Cod CAEN 4120 – lucrări de construcții clădiri rezidențiale și nerezidențiale. Societatea mai produce betoane, mortare, agregate sortate, diverse confecții metalice, confecții de lemn, confecții de aluminiu destinate în cea mai mare parte activității de construcții. De asemenea, asigură prestații cu utilaje pentru activitatea de bază și într-o pondere mică pentru terți.

În anul 2022, perioada 01.01.2022-31.12.2022, societatea a desfășurat activitate doar pe piața internă.

La 31 decembrie 2022 capitalul social al societății este de 6.231.454 lei, corespunzător unui număr de 6.231.454 acțiuni, cu o valoare nominală de 1.00 leu/acțiune.

Structura acționariatului este următoarea:

- IT TRANSILVANIA, deține un număr de 4.199.006. acțiuni, reprezentând 67,384% din capitalul social;
- ARD INVEST SRL, deține un număr de 612.316 acțiuni, reprezentând 9,826% din capitalul social;
- Alți acționari, persoane juridice dețin un număr de 446.805 acțiuni, respectiv persoane fizice un număr de 973.343 acțiuni, reprezentând 22,79% din capitalul social.

În momentul prezentării raportului, societatea este condusă de:

Demicheli Giovanni Franco – Administrator Special.

În anul 2022 societatea și-a propus executarea de lucrări pe profilul societății respectiv: construcții civile, reparații piste, drumuri și poduri, folosind dotarea societății și personal calificat.

În baza contractelor încheiate, societatea a executat lucrări de construcții pentru clienți finanțați de la buget și clienți privați.

Principalele obiective de construcții sunt prezentate mai jos:

- Modernizare drum județean DJ 107 I – LOT 1 SI LOT 2 - U.A.T.ALBA
- Infrastructura Baza Aeriana – Zona Operationala în Cazarma 727 Fetesti – Etapa I și Etapa II, contracte încheiate cu Ministerul Aparării Naționale;
- Proiectare și execuție lucrări “ Modernizarea drumului județean DJ 195 – LOT 1- C.J. SATU MARE



- Contract de proiectare si lucrari executie lucrarilor aferente obiectivului de investitii „cale de rulare paralela cu pista” la Aeroportul International Avram Iancu Cluj RA
- Modernizare strazi in comuna Apahida – etapa 1
- Alte lucrari de modernizare si intretinere drumuri.

În anul 2022, societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de 143 salariați , cifra de afaceri realizată fiind de 68.184.314 lei.

1. Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societate

Societatea de Constructii Napoca S.A. desfășoară următoarele activități principale: lucrări de construcții, produce betoane, mortare, diverse confecții metalice . De asemenea executa prestații cu utilaje pentru activitatea de bază și într-o pondere mică, pentru terți. Compania are o bază de producție în Cluj-Napoca, str. Fabricii de Zahăr, nr. 164, jud. Cluj. Baza de producție are o suprafață 15.131 mp, cu spații de producție pentru betoane, depozite, racord la calea ferată și un laborator de încercari, autorizat, situate în Cluj Napoca, str. Beiușului nr 82.

a. Data înființării societății comerciale

Societatea a fost constituită în anul 1991 în baza Legii 1/1990 și a Deciziei Prefecturii Cluj nr.566/decembrie 1990 prin divizarea Trustului de Construcții Cluj.

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

În cursul exercițiului financiar 2022, nu au existat fuziuni ale societății comerciale, exista aprobat începând din 05.10.2022 un Plan de reorganizare a societatii.Reglementarea legală care stă la baza întocmirii planului de reorganizare al Societatea de Construcții Napoca SA¹ (*în insolvență, in insolvency, en procedure collective*) este **Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență**. Cu aplicarea prevederilor legale incidente, societății i se oferă șansa continuării activității economice și comerciale pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 alin. 1 din Legea 85/2014 „*va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului și va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică (...)*”.

¹ În continuare SCN SA.



Condițiile preliminare pentru depunerea planului de reorganizare a societății debitoare, conform art. 132 alin. 1 lit. b) din Legea 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență, cu modificările și completările ulterioare, sunt îndeplinite după cum urmează:

- ◆ intenția de reorganizare a fost exprimată prin cererea introductivă de deschidere a procedurii de insolvență;
 - ◆ adunarea generală ordinară a acționarilor societății care a avut loc la data de 31.01.2022 a aprobat demersul de depunere a unui plan de reorganizare a SCN SA, fiind împuternicit în acest scop administratorul special, dl. Canta Dănuț-Dorel.
 - ◆ tabelul definitiv de creanțe al societății insolvente a fost depus la dosarul cauzei și publicat în BPI nr. 12271/20.07.2022.
 - ◆ SCN SA nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii nr. 85/2014 privind procedura insolvenței de la înființarea acesteia până în prezent. Nici societatea și niciun membru al organelor sale de conducere nu a fost condamnat(ă) definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 132 alin. 4 al legii privind procedura insolvenței.
- c. Achizitii sau instrainari de active: in cursul perioadei de raportare au fost achizitionate utilaje in valoare de 42.527 lei (matrita metalica presa mobila borduri 17.490 lei si aparat de curatat cu inalta presiune 25.037 lei) si s-au restituit utilajele achizitionate prin leasing de la CATERILAR, in valoare totala de 3,027,955 lei .A inceput , conform Planului de reorganizare investitia

1.1.Elemente de evaluare generală

- a) Unitatea a înregistrat la sfârșitul trimestrului IV 2022 un profit în valoare de 12.701.765,02 lei .
- b) Cifra de afaceri , aferenta anului 2022 , este în valoare de 68.184.314 lei
- c) Societatea nu desfășoară activitatea de export;
- d) Cheltuielile totale aferente perioadei 01.01.2022-31.12.2022 sunt în valoare de 86.303.039,14 lei
- e) Lichiditate:

La 31 decembrie 2022 casa și conturile curente la bănci erau în valoare de 11.971.251,78 lei .

S-a urmărit, de asemenea, ca aprovizionările să fie făcute strict la comandă si cat mai puțin pe stoc .

- Evaluarea nivelului tehnic al societății

a. Principalele piețe de desfacere a produselor/ serviciilor, precum și metoda de distribuție:

Produse/servicii	Piete de desfacere	Metode de distribuție
Lucrări de construcții montaj	Intern	Licitație, negociere, la cerere
Vanzări de betoane și mortare	Intern	Comandă
Prestații utilaje	Intern	Comandă, la cerere
Vanzări mărfuri	Intern	Comandă, la cerere

b. Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produse/servicii	Cifra de	Cifra de	Cifra de
	Afaceri 2020	Afaceri 2021	Afaceri Decembrie 2022
Lucrări de construcții montaj	87,77	90,23	73,57
Vanzări de betoane și mortare	0,62	0,4	0,2
Prestații utilaje	2,39	0	0
Vanzări mărfuri	9,22	9,37	26,47

Societatea are în vedere pentru exercițiul financiar următor crearea sau oferirea de noi produse sau servicii.

- Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială



a. Principalii furnizori ai societății comerciale sunt:

Tara de origine	Furnizorul	Articolul
Romania	NAPOCAMIN S.R.L	sorturi, agregate
Romania	SC TONAR MINERALE S.R.L.	sorturi, agregate
Romania	BAUROM S.R.L.	structuri metalice
Romania	OSCAR DOWNSTREAM S.R.L.	motorina
	CARD OIL AVANTAJ	
Romania	HOLCIM S.A. WALDI SRL	ciment
Romania	CLAR IMPORT EXPORT S.R.L.	fier

b. Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății. Dimensiunea stocurilor de materii prime și materiale:

Stocuri materii prime și materiale	Valoric -lei-
Materii prime și materiale	5.557.205
Semifabricate , producție în curs de execuție	14.431.736
Produse finite si marfuri	21.626.685
Obiecte de inventar	25.570
Materii si material aflate la terti	
Avansuri pentru materiale	2.621.403

- Evaluarea activității de vanzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31 decembrie 2022 este în sumă de 18.015.710 lei si are in componenta



atit vanzari de materiale intre societati cat si vanzare de apartamente si spatii comerciale din locatia Tăietura Turcului (6 spatii comerciale, 26 apartamente , 6 boxe si 15 parcar).

Activului imobil situat în Cluj-Napoca, strada Tăietura Turcului, nr. 24. Acesta este format din teren și bloc înscris în cartea funciară nr. 346344. Complexul rezidențial de nouă etaje este compus din:

- ≈ spații comerciale: o cafenea și 20 de birouri;
- ≈ 68 de apartamente, din care 18 sunt cu o cameră, 23 cu două camere, 24 cu trei camere și 3 cu patru camere;
- ≈ parcuri pentru 44 de autoturisme;
- ≈ 39 de boxe.

Raportat la promisiunile de vânzare-cumpărare încheiate de promitentul-vânzător Societatea de Construcții Napoca SA, a căror obiect este dat de imobilele existente în complexul rezidențial situat pe strada Tăietura Turcului, menționăm că SCN S.A. va perfecta contractele în formă autentică cu respectarea clauzelor și condițiilor stabilite cu promitenții cumpărători, conform situației prezentate administratorului judiciar.

Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

În ceea ce privește situația concurențială, societatea activează pe o piață concurențială având în vedere că nu este singura societate de construcții. Principalii concurenți ai societății sunt: NORDCONFOREST SA CLUJ ,ASOCIEREA COPRAAG ENTREPRENEUR SRL – CONFRASILVAS COFRAJE SRL, PORR CONSTRUCT S.R.L., DIFERIT S.R.L., CONSTRUCT PEROM, ANTREPRIZA DE REPARATII SI LUCRARI CLUJ, I&C TRANSILVANIA CONSTRUCTII S.R.L.

- Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

Numărul mediu de salariați la 31 decembrie 2022 a fost de 143, iar la sfârșitul lunii decembrie 2022 a fost de 118 salariați, în cursul anului până la 31 decembrie 2022 existind mai multe plecări de personal, pe sexe situația este următoare :

- 96 barbati si 22 femei

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

Angajații societății nu sunt constituiți în sindicat.

Raporturile dintre manager și angajați sunt de colaborare, îndrumare și control. Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.



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

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

- Evaluarea societății de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare- dezvoltare.

Nu s-au alocat fonduri pentru cercetare- dezvoltare în perioada ianuarie – decembrie , 2022

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Risc de preț: Societatea comercială practică prețuri în funcție de evoluția de pe piață a construcțiilor, uneori chiar sub costuri , silită fiind de împrejurări.

Risc de credit : Societatea nu are angajate credite bancare.

Risc de cash-flow : Există perioade în care intrările de numerar sunt sub nivelul necesarului de ieșiri. Societatea utilizează în principal modalitatea de plată recomandată de CITR.

Pentru obligațiile față de BS și BASS există aprobată esalonarea în formă simplificată , prin Decizia nr. . 496462028/27.01.2023.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului:

Societatea urmărește permanent cererea pe piața internă a lucrărilor de construcții, participă la licitații în vederea contractării de lucrări noi, încasarea de la clienți și plata obligațiilor prin plăți, compensări, cesiuni de creanțe etc. Există o preocupare permanentă pentru perfecționarea personalului, re tehnologizarea societății în vederea utilizării de tehnologii moderne de lucru.

- Elemente de perspectivă privind activitatea societății

La nivelul anului 2022, societatea nu a efectuat cheltuieli de capital semnificative .

2. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Capacități de producție	Caracteristici	Amplasare
-------------------------	----------------	-----------



Baza de producție compusă din stație de sortare agregate, de betoane, atelier de prefabricate, confecții lemn, parc auto și de utilaje.	Funcționale	Cluj Napoca Str. Fabricii de Zahăr nr.163
---	-------------	---

Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Societatea nu a desfășurat nici o activitatea de achiziționare a propriilor acțiuni.

Societatea nu are filiale.

Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

- a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de – Administrator Special Demicheli Giovanni Franco

b). Persoanele afiliate societății:

IT Transilvania Invest S.A. Cluj Napoca -

ARD Invest S.A. Cluj Napoca –

Conducerea executivă a societății este asigurată de:

Administrator Special – Canta Dorel Daniel din februarie 2022 până în 14.11.2022

Administrator Special Demicheli Giovanni Franco - din 15.11.2022

Director economic – Lupan Liliana Ioana

Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în niciun litigiu și nici o procedură administrativă.

INDICATORI ECONOMICI

- Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 31%

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 10,51% ,

Solvabilitatea patrimonială 2022 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 18,67 %



Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată optimă, când rezultatul obținut depășește 31%, indicand ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

- Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 73 %

Gradul de îndatorare 2021 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 89,48 %

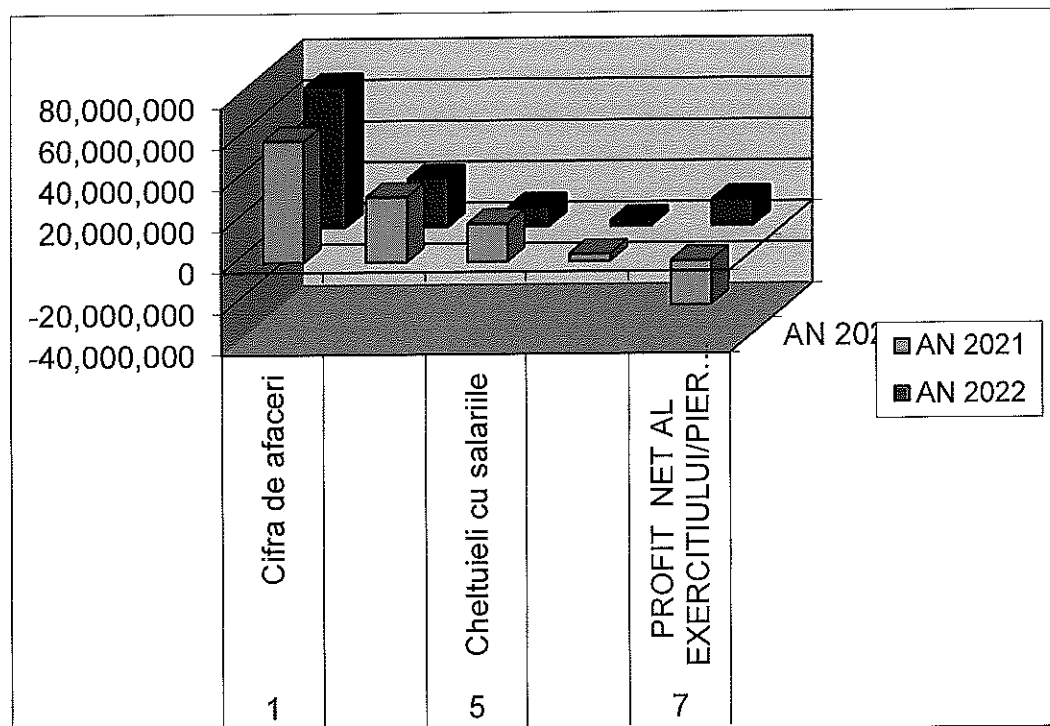
Gradul de îndatorare 2022 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 81,32%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât cele proprii (credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate, gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 31% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi, iar peste 80% ,o dependență de credite, ceea ce reprezintă o situație alarmantă pentru societate.

Evolutia indicatorilor primari

mii lei

	AN 2021	AN 2022
1 Cifra de afaceri	58,978,544	68,184,315
Cheltuieli cu materii prime si		
3 materiale	31,482,937	23,500,311
5 Cheltuieli cu salariile	18,421,209	9,427,751.87
Cheltuieli cu amortizarile si		
6 provizioanele	3,489,337	2,810,262
PROFIT NET AL	-	
7 EXERCITIULUI/PIERDERE	21,387,890	12,701,765





Societatea de Constructii Napoca S.A. Sediul: Cluj Napoca,
 Piata 1 Mai , nr. 1-2, Jud. CLuj Cod de inregistrare fiscal: RO199117
 Nr. Inreg. Registrul Comertului : J12/15/1991

Situatii Financiare la data de 31.12. 2022

*Intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare
 Financiara adoptate de Uniunea Europeana, prin retratarea Situatiilor Financiare individuale intocmite in
 conformitate cu Reglementarile contabile.*

In lei	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Imobilizari necorporale	14131.000	81.875
Imobilizari corporale	68.225.381	32.101.655
Imobilizari financiare	9.722.547	9.850.643
Alte active imobilizate	15.234.419	15.190.458
Active privind impozitul amanat	-	-
A. Total active imobilizate	93.196.479	57.224.631
Creante comerciale	59.271.295	37.654.117
Cheltuieli in avans	5.567.898	4.904.247
Casa, conturi la banci si alte valori	3.277.478	11.971.252
Alte active curente, inclusiv stocuri	31.846.920	44.262.602
B. Total active curente	99.963.591	98.792.218
I. TOTAL ACTIVE (A + B)	193.160.070	156.016.849
Capital social	6.231.454	6.231.454
Prime de capital	-	-
Rezerve	16.619.825	13.851.091
Rezultatul reportat	17.975.011	-3.648.133.
Rezultatul curent	-21.387.890	12.701.765
C. Total capitaluri proprii	19.438.400	29.136.177
Avansuri facturate clientilor	40.890.560	26.044.890
Datorii comerciale	74.971.981	46.640.060
Datorii catre institutii de credit	572.499	0.000



Provizioane	0.000	0.000
Alte datorii	57.286.630	54.195.722
D. Total datorii	173.721.670	126.880.672
II. TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII (C + D)	193.160.070	156.016.849

Administrator special,

Director economic ,

Demicheli Giovanni Franco

Lupan Liliana Ioana



PIATA 1 MAI NR.1-2, CLUJ-NAPOCA,

400058 ROMÂNIA TEL: 0264 – 425.861; FAX: 0264 – 425.053

Cod de Înregistrare Fiscala - RO 199117 Reg. Com. - J/12/15/1991

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL la 31 Decembrie 2022

	Exercitiul financiar	
	Precedent 2021	curent
	1	2
Cifra de afaceri neta (rd. 02 + 03 - 04 + 05 + 06)	58,978,544	68,184,315
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	48,567,686	50,168,604
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	10,410,020	18,015,711
Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct.711+712) Sold creditor	13,807,872	11,075,090
Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+7815)	1,678,930	2,898,583
VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL ((RD. 01+07 - 08+09+10)	74,464,509	82,157,988
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	31,354,176	23,500,311
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	135,154	120,862
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa ct.605-7413)	678,134	656,254
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	10,259,683	10,726,439
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	-126,603	-271,890
Cheltuieli cu personalul(rd. 19+20)	18,830,347	9,639,013
a) Salarii (ct. 641+642+643+644-7414)^^	18,529,776	9,329,533
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	300,571	309,480
a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 22-23)	3,489,337	2,810,262
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	3,489,337	2,810,262
a.2) Venituri (ct. 7813)	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd 25 - 26)	-5,565,322	379,374
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	389,638	579,835
b.2) Venituri (ct.754+7814)	5,954,960	200,461
Alte cheltuieli de exploatare (rd 28 la 31)	36,365,983	21,586,220
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	31,311,345	16,886,775
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	813,117	872,873
8.3. Alte cheltuieli (ct. 652+ 658)	4,241,521	3,826,572



Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 33 - 34)	-767,290	0
Cheltuieli (ct. 6812)	0	0
Venituri (ct. 7812)	767,290	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)	95,420,889	69,146,844
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE Profit (rd 12-35)	0	
Pierdere (rd 35 - 12)	-20,956,380	13,011,144
Venituri din dobanzi (ct. 766)	1,481	4,778
din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	77,551	1,935
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 38+40+42+44)	79,032	6,713
Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666*-7418)	272,696	237,656
din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	237,845	78,437
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (RD. 46+49+51)	510,541	316,092
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) Profit (rd 45-52)	0	0
Pierdere (rd 52 - 45)	431,510	309,380
PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) Profit (rd 12+45-35-52)		12,701,764
Pierdere (rd 35+52-12-45)	-21,387,890	0
VENITURI TOTALE (rd 12+45+57)	74,543,541	82,164,701
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	95,931,430	69,462,937
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A) Profit (rd. 61 - 62)		12,701,765
Pierdere (rd 62-61)	21,387,890	0
IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR Profit (rd. 63-64-65-66)		12,701,765
Pierdere (64+65+66-63)	21,387,890	0



Societatea de Constructii Napoca S.A. Sediul:

Cluj Napoca, Piata 1 Mai , nr. 1-2, Jud. Cluj

Cod de inregistrare fiscal: RO199117

Nr. Inreg. Registrul Comertului : J12/15/1991

Situatia modificarii capitalurilor proprii 2022

	<i>Sold la 01 ianuarie 2022</i>	<i>Cresteri</i>	<i>Reduceri</i>	<i>Sold la 31 decembrie 2022</i>
Capital subscris	6231454			6231454
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare	15241900		2768734	12473167
Rezerve legale	1246289.99			1246289.99
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare				
Alte rezerve	131633.98			131633.98
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita - sold C - sold D	17975011.44	2768734	24391879.34	-3648133.9
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-21387890.78	120392694	86303039	12701765.02



- sold C				
- sold D				
Repartizarea profitului				
Total capitaluri proprii	19438399	123161428	113463652.3	29136176.09

Administrator Special – Demicheli Giovanni Franco

Director Economic – Lupan Liliana Ioana

