



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

**RAPORTUL
CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE**

**REMAT MARAMURES
BAIA MARE**

-2023-

**STR. OBORULUI Nr. 1 BAIA MARE
COD 430392**



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

ISTORIC REMAT MARAMURES

Societatea comerciala REMAT MARAMURES SA a fost infiintata prin Hotararea Guvernului nr. 33 din 14.01.1991 prin reorganizarea fostei Intreprinderi Judetene de Recuperare si Valorificare a Materialelor Refolosibile - I.J.R.V.M.R..

La fel ca si predecesoarea sa, are acoperire la nivel judetean, cu centre de colectare la Baia Mare si Sighetu Marmatiei.

I.J.R.V.M.R. a luat fiinta in februarie 1980, prin unificarea D.P.C.D.M.- Depozitul de Prelucrare si Colectare a Deseurilor Metalice si I.P.A. - Intreprinderea de Preindustrializare si Achizitii. Prin aceasta contopire profilul intreprinderii nou infiintate s-a largit in sensul ca, pe langa deseurile metalice, au fost colectate si prelucrate si deseuri nemetalice (hartie,cioburi,cauciucuri) precum si materii prime de origine animala.

In 1986 are loc separarea activitatilor de colectare a materialelor refolosibile, metalice si nemetalice, de materiile prime de origine animala luand fiinta Intreprinderea de Achizitii si Prelucrare a Materiilor Prime de Origine Animala - I.A.P.M.P.O.A., actiunea de colectare si prelucrare a materialelor refolosibile metalice si nemetalice ramanand la I.J.R.V.M.R..

Anterior anului 1980 exista incepand de prin anul 1970 Depozitul de Prelucrare si Colectare a Deseurilor Metalice- D.P.C.D.M. intreprindere ce isi desfasoara activitatea pe raza judetului Maramures, Satu Mare, Salaj, cu sediul in Baia Mare. Profilul activitatii acestei intreprinderi era colectarea si prelucrarea deseurilor metalice. La originea tuturor acestor societati de reciclare sta I.C.M.-Intreprinderea de Colectare a Materialelor care a luat fiinta in 1948, fiind subordonata Ministerului Industriei Metalurgice.

Deviza noastra este "Calitate si profesionalism"!



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

1. Activitatea societatii comerciale

1.1 Descrierea activitatilor desfasurate de SC Remat Maramures SA

Principala activitate a societatii SC Remat Maramures SA Baia Mare este achizitionarea deeurilor de carton, hartie, mase plastice, materiale feroase, neferoase si prelucrarea acestora pentru a fi reintroduse in circuitul economic.

Deseurile neferoase si cele nemetalice se transporta in halele de prelucrare unde se sorteaza conform SR 6058-1 și se prelucreaza prin debitare oxibutanica, presare sub formă de baloti, macinare sau legare în pachete respectand acelasi standard SR 6058-1.

Deseurile din mase plastice se prelucreaza prin macinare, spalare, topire si transformare in granule din mase plastice (HDPE, LDPE), care la randul lor sunt comercializate catre agenti economici care le transforma in produse finite (saci, pungi, folie etc.).

In comparatie cu anul 2022 pe langa concurenta din segmentul de materiale feroase, neferoase, s-a remarcat o crestere a concurentei și pe segmentul de carton, hartie, folie. La nivelul judetului Maramures activeaza un numar mare de agenti economici care desfasoara activitate concurentiala cu activitatea de baza a SC Remat Maramures SA: SC VRANCART , REMAT INVEST, NON FERRO METALEN, ALPIN RECYCLING, CALEX, MONDOREC.

Piata de desfacere a produselor si serviciilor oferite de catre SC Remat Maramures SA este constituita in proportie de 99.9% din piata interna, activitatea operationala de colectare fiind una zonala, axata in judetul Maramures si in judetele invecinate.

1.2. Aspecte privind personalul societatii

La nivelul anului 2023 societatea a activat cu un numar mediu de 48 de angajati, pastrandu-se același numara ca și de anul anterior, nefiind organizati in vreun sindicat. Exista un Contract Colectiv de Munca la nivel de societate

In anul 2023 nu au existat modificari in cadrul structurii actionariatului societatii.

In anul 2023 nu au fost efectuate cheltuieli de cercetare.

In anul 2023 au fost inregistrate cheltuieli cu pregatirea personalului.



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

1.3. Aspecte privind impactul activitatii de baza asupra mediului

inconjurator SC Remat Maramures SA este autorizata de catre Agentia de Protectie a Mediului fara program de conformare. Investitiile si cheltuielile derulate asigura conditiile corespunzatoare, legale pentru protectia mediului.

In anul 2023 nu au existat incidente in cadrul societatii care sa afecteze mediul, si nici nu exista litigii in care societatea sa fie implicata pentru nerespectarea conditiilor de protectie a mediului.

In anul 2023 REMAT MARAMURES SA a obtinut certificarile ISO 9001 si ISO 14001.

1.4. Aspecte privind managementul riscului in cadrul societatii

Principalii factori de risc la care este supusa societatea sunt:

1. Riscul de neincasare a creantelor care, datorita renuntarii la alte activitati decat cele de colectare si valorificare a deeurilor reciclabile, este la un nivel redus.
2. Riscul de evolutie a preturilor la tipurile de deseuri colectate - rezultatele societatii pot fi influentate semnificativ de evolutia pretului la deeurile colectate, fiind direct proportionale cu marimea stocurilor

detinute. Diminuarea acestui risc s-a realizat prin cresterea vitezei de rotatie a stocurilor de deseu colectat, incercandu-se o valorificare cat mai rapida a acestora.

1.5. Elemente de perspectiva privind activitatea societății

Desi perspectivele privind evolutia cantitatii de deseu de fier si neferos, care sa fie colectat pentru a fi reintrodus in circuitul economic, nu sunt foarte optimiste, conducerea administrativa si executiva a societatii va incerca sa imbunatateasca ratele de crestere a activitatii operationale atat prin extindere teritoriala cat si prin implementarea de servicii noi.

Proiectele pentru anul 2024 vizeaza cresterea productivitatii punctelor de lucru existente, pe



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

segmentele de deșeu de carton, hartie, mase plastice și materiale feroase

2. Activele corporale ale societății

SC Remat Maramures SA detine un imobil în proprietate în loc Baia Mare str.Oborului nr. 1.

Compania are de asemenea punct de lucru deschis în localitatea Sighetu Marmatiei ,activitatea desfășurată la acest punct de lucru realizându-se în baza unui contract de prestări servicii.

La sfârșitul anului 2023 valoarea brută a imobilizărilor corporale a fost de 12.866.057 lei înregistrându-se creșteri în cursul anului determinate de achiziția de utilaje necesare desfășurării activității precum și scăderi determinate de instrainarea și de casarea unor utilaje uzate și în urma înregistrării amortizării valoarea netă a activelor corporale este la finele anului 2023 de 5.528.874 lei.

3. Piața valorilor mobiliare

Capital social	1.145.379
Nr.actiuni	307.072
Valoare nominala	3,73
Preț referinta	16.8
Capitalizare bursiera	5.158.810

La sfârșitul anului 2023 cotația acțiunii a fost de 16.8 lei/acțiune, în scădere cu fața de sfârșitul anului 2022 când cotația a fost de 24.00 lei/acțiune .



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

Structura actionariatului la sfârșitul anului 2023 este următoarea:

Nr.Crt	Actionari	Nr.actiuni detinute la 31/12/2023	Procent deținut din capitalul social la 31/12/2023	Valoare actiuni
1	PEDAB CONSTRUCT INVEST SRL	163.083	53,1090	608.299,59
2	ALTE PERSOANE JURIDICE (1 ACTIONAR)	27	0,0088	100,71
3	DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA	128.117	41,7221	477.876,41
4	ALTE PERSOANE FIZICE (359 ACTIONARI)	15.845	5,1600	59.101,85
TOTAL		307.072	100	1.145.378,56

3.1. Valorile mobiliare emise de S.C. Remat Maramures S.A. se tranzactioneaza la BVB Bucuresti , platforma AERO , avand simbolul de tranzactionare REMM.

3.2. Capitalul social al societatii la sfarsitul anului 2023 nu a suferit modificari si este de 1.145.379 lei.

3.3. S.C. Remat Maramures S.A. nu are filiale.

3.4 Pana la data intocmirii raportului S.C. Remat Maramures S.A. nu avea emise obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societatii

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii

a) Conducerea administrativa a fost asigurata de catre un consiliu de administratie format din 3 membri si anume :

DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA- Presedinte C.A

DUMITRESCU PAUL COSMIN-Membru C.A.

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA -membru C.A.



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

b) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale:

DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA deține la societatea REMAT MARAMURES SA un numar de 128.117 acțiuni care reprezintă un procent de 41,72% din nr.total de acțiuni

DUMITRESCU PAUL COSMIN este administrator și unic asociat al societății PEDAB CONSTRUCT SRL care deține la societatea REMAT MARAMURES SA un numar de 163.083 acțiuni care reprezintă un procent de 53,10 % din nr.total de acțiuni.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale

Conducerea executiva este asigurata dl. Tomuta Florin Ioan, in calitate de director general .

a) Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive:
- nu a existat vreun acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana d-lui Tomuta Florin Ioan si o alta persoana datorita careia acesta sa fie numit in conducerea executiva.

4.3. In ultimii cinci ani nu au existat litigii sau proceduri administrative in care sa fi fost implicata vreo persoana din conducerea administrativa sau executiva in urma desfasurarii activitatii acesteia in cadrul societatii.

5. Situatia financiar - contabila

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale, cu modificarile și completarile ulterioare, precum și ale OMFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare și a raporturilor contabile ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2023-31.12.2023, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilantiere sau între venituri și cheltuieli.



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2023 se prezinta astfel:

1. Venituri totale = 18.769.392 lei, din care:
venituri din exploatare 18.763.036 lei
venituri financiare 6.356 lei

2. Cheltuieli totale = 16.880.740 lei, din care:
cheltuieli de exploatare 16.767.906 lei
cheltuieli financiare 112.834 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 188.652 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 302.084 lei.

PROFITUL NET a fost de 1.586.568 lei, fiind propus pentru a fi lăsat ca profit nerepartizat pana la o data ulterioara .

Contul de profit si pierderi reflecta fidel si corect veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Obligatiile fata de bugetul statului si fata de fondurile speciale au fost corect stabilite. Societatea nu are restante de plata la Bugetul de stat.

Presedinte

Consiliu de Administratie

Dumitrescu Roxana Alexandra

Director general

Tomuta Florin Ioan

Director economic

Calugarăscu Mihaela Cristina

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitatea: S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Judetul: MARAMURES

Adresa: localitatea BAIJA MARE, STR. OBORULUI , nr. 1

Numar din registrul comertului: J24/68/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3832 – Recuperarea materialelor reciclabile sortate

Cod de identificare fiscala: RO 2204775

Subsemnatii Dumitrescu Paul Cosmin si Calugarescu Mihaela Cristina, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirmam ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;

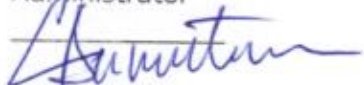
b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;

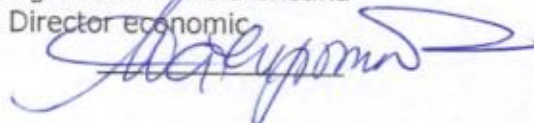
d) Situatiile financiar-contabile anuale, care a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere;

e) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

Dumitrescu Paul Cosmin
Administrator



Calugarescu Mihaela Cristina
Director economic



SC EXPERTIZA SRL

str.Romul Ladea nr.81,mun.Cluj-Napoca,jud. Cluj ,cp 400481, J12/9/ 2000, CUI RO
12541964,capital social : 1100 lei, tel : +40 753057886, snborlea@yahoo.com



RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare individuale întocmite la 31.12.2023
de SC REMAT MARAMUREȘ SA ,mun.Baia Mare str. Oborului nr.1
jud Maramureș

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAE)
Firma de Audit:
S.C. EXPERTIZA S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 587

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare individuale întocmite la data de 31.12.2023 de
SC REMAT MARAMUREȘ SA ,mun.Baia Mare str. Oborului nr.1
jud Maramureș

Către ,

Acționarii și conducerea SC REMAT MARAMUREȘ SA ,mun.Baia Mare str. Oborului nr.1
jud Maramureș J24/68/1991,C.I.F. RO 2204775 și

Ceilați utilizatori legali ai informațiilor din situațiile financiare individuale din prezentul Raport

Raport cu privire la situațiile financiare individuale

1. Opinia fără rezerve

Am auditat situațiile financiare individuale întocmite de conducerea SC REMAT MARAMUREȘ SA , mun.Baia Mare str. Oborului nr.1, jud Maramureș J24/68/1991,C.I.F. RO 2204775, (Societatea) și anexate prezentului, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, întocmite conform Reglementărilor contabile, aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul M.F. Nr. 5394/2023 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 :

- * **Bilanț F (10);**
- * Contul de profit și pierdere F (20);
- * Date informative F (30);
- * Situația modificării capitalurilor proprii;
- * Situația activelor imobilizate F(40);
- * Notele explicative.

1.2. Situațiile financiare individuale auditate au fost întocmite de către conducerea Societății și nu au fost aprobate încă de către Adunarea Generală a Acționarilor (AGA).

1.3. **Principalele valori de referință ale situațiilor financiare individuale la 31.12.2023 sunt următoarele:**

- | | |
|--------------------------------|----------------|
| • activ net/capitaluri proprii | 6.366.063 lei |
| • cifra de afaceri netă | 18.147.622 lei |
| • profitul net | 1.586.568 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare individuale ale **SC REMAT MARAMUREȘ SA , mun.Baia Mare str. Oborului nr.1, jud Maramureș J24/68/1991,C.I.F. RO 2204775** pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023, anexate prezentului, sunt întocmite de o manieră adecvată și prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și modificările acesteia, performanța financiară și alte informații prezentate în Notele explicative, în conformitate cu cerințele cadrului general de raportare financiar-contabilă respectiv: Reglementărilor contabile, aprobate prin OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul M.F. Nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economiei la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

II. Referințele și Standardele legate privind misiunea de audit

2.1. Un audit financiar constă în:

- efectuarea de proceduri și teste, în vederea obținerii probelor de audit care să susțină sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare individuale și să permită auditorului să-și fundamenteze opinia
- evaluarea riscului ca situațiile financiare individuale să prezinte denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii privind atât întocmirea lor cât și prezentarea corectă (fidelă) de către acestea a operațiunilor și tranzacțiilor efectuate, prin analiza (testarea) relevanței sistemului de control intern în acest sens, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie cu privire la eficacitatea acestuia
- evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile adoptate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile făcute de conducerea entității auditate pentru întocmirea situațiilor financiare individuale
- evaluarea prezentării în ansamblu a situațiilor financiare individuale.

2.2. Obiectivul unei misiuni de audit financiar este de a da o asigurare rezonabilă prin reducerea riscurilor privind derularea acesteia la un nivel acceptabil de scăzut, astfel încât probele colectate să poată reprezenta o bază a concluziilor (opinie) auditorului și, în acest fel să sporească gradul de încredere al utilizatorilor raportului de audit și ai situațiilor financiare auditate, în calitatea și conținutul acestora.

2.3. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

2.4. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, omisiuni intenționate, documente și declarații false, evitarea sistemelor de controlul intern, etc.

2.5. Conform standardelor ISA, responsabilitatea noastră este descrisă la articolul VI – responsabilitățile/limitările auditorului din prezentul Raport. Misiunea noastră a fost efectuată conform contractului existent și a termenilor standard pentru audit, prin care am fost numiți de către conducerea societății în calitate de auditor financiar independent (statutar).

2.6. Standardele ISA precum și celelalte reglementări legale incidente cer ca auditorul să respecte Codul Etic al IFAC și ca misiunea de audit să fie astfel planificată și efectuată încât să-i permită acestuia obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative sau, dacă este cazul, că sunt afectate de astfel de denaturări (erori) urmând ca raportul acestuia să fie întocmit, respectiv opinia sa să fie formulată, în consecință.

2.7. Situațiile financiare individuale ale Societății au fost întocmite avându-se în vedere reglementările legale aplicabile în România :

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare (L 82/1991).
- Legea nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L 162/2017).
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.
- Ordinul M.F. Nr. 5394/2023 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 .
- Celelalte reglementări legale și / sau standarde profesionale aplicabile.

2.8. Probele de audit obținute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicării standardelor profesionale, a testelor și procedurilor specifice, considerăm că sunt suficiente și adecvate pentru a fundamenta opinia noastră fără rezerve, privind situațiile financiare individuale, așa cum rezultă din cele prezentate în continuare.

2.9. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Suntem independenți față de societate conform cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili emis de către Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități conform acestor cerințe.

III. Alte aspecte

3.1. Păstrându-ne opinia fără rezerve prezentate mai sus, atragem totuși atenția conducerii societății, ca societatea să-și analizeze cu atenție următoarele aspecte:

1. dacă trebuie să întocmească Dosarul prețurilor de transfer

2. auditorul recomandă proceduri mai detaliate de control intern /audit intern conform prevederilor Legii nr. 162/06.07.2017, privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al

situațiilor financiare consolidate și de modificare a unor acte normative (L 162/2017) și o mai atentă supraveghere din partea managementului, referitoare la acest aspect .

3.2. Situațiile financiare individuale la data de 31.12.2022, au fost auditate de același auditor.

IV. Responsabilitatea conducerii

4.1. Conducerea Societății este responsabilă de

- întocmirea și prezentarea corectă (fidelă) a tranzacțiilor și operațiunilor efectuate, în situațiile financiare individuale, în conformitate cu cadrul general de raportare financiar-contabilă aplicabil.
- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant (eficace) pentru întocmirea situațiilor financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

4.2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare individuale și a evaluării capacității Societății de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate și de a aplica principiul continuității activității ca bază de raportare .

V. Responsabilitatea auditorului

5.1. În timpul unei misiuni de audit în conformitate cu ISA, auditorul financiar utilizează raționamentul profesional și este obligat să mențină pe tot parcursul acesteia scepticismul profesional, respectiv :

- trebuie să identifice și evalueze riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, și să proiecteze și aplice proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri, respectiv să obțină probe de audit suficiente și adecvate pentru a-și fundamenta opinia de audit
- trebuie să înțeleagă controlul intern relevant pentru audit, în vederea alegerii procedurilor de lucru cele mai adecvate circumstanțelor, dar nu are obligația și nu este scopul misiunii sale de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității auditate.
- evaluează gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații financiar-contabile în situațiile financiare întocmite și prezentate de către conducerea entității.
- comunică persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, planificarea și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identifică pe parcursul misiunii
- trebuie să formuleze o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și să determine, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității auditate de a-și continua activitatea

SC EXPERTIZA SRL

str.Romul Ladea nr.81,mun.Cluj-Napoca,jud. Cluj ,cp 400481, J12/9/ 2000, CUI RO 12541964,

capital social : 1100 lei, tel : +40 753057886, snborlea@yahoo.com

- în cazul în care auditorul financiar concluzionează că există o incertitudine semnificativă, privind continuitatea activității trebuie să atragă atenția în raportul său asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia .
- concluziile privind respectarea principiului continuității activității se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului însă cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot face ca entitatea auditată să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

5.2 Responsabilitatea noastră în calitate de auditor financiar independent a fost să respectăm cele menționate la punctul 5.1. de mai sus și să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare individuale întocmite de Societate, pe baza auditului efectuat.

5.3 Obiectivul nostru a constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea prezentului Raport care include opinia noastră.

VI. Raportul ADMINISTRATORILOR

6.1. Raportul Administratorilor prezentat în anexa A nu face parte din situațiile financiare individuale chiar dacă a fost prezentat împreună cu acestea, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă și acest raport.

6.2. Responsabilitatea noastră este să analizăm Raportul Administratorilor , să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între aceasta și situațiile financiare individuale. Noi nu am identificat erori și nici alte informații eronate semnificativ .

6.3. În ceea ce privește datele și alte informații cuprinse în Raportul Administratorilor și activitatea Societății din anul 2023, auditorul nu a identificat nici un aspect care să pună la îndoială conformitatea acestora cu datele prezentate în situațiile financiare individuale.

6.4. În baza cunoștințelor noastre și a informațiilor dobândite pe parcursul misiunii de audit cu privire la activitatea Societății, inclusiv a mediului economic în care aceasta își desfășoară activitatea, nu am identificat informații denaturate semnificativ .

6.5. Acest raport s-a întocmit cu respectarea articolelor 489-491 din Ord.M.F. nr.1802/2014, adică raportul conține o prezentare fidelă a performanței entității și a poziției sale precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care aceasta se confruntă.

SC Expertiza SRL

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România și ASPAAS sub numărul FA587/2005
având J12/9/2000, CIF RO 12541964, Str. Romul Ladea nr.81, Cluj-Napoca, jud. Cluj

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Firma de Audit:
S.C. EXPERTIZA S.R.L.

Prin **prof.univ.dr. NICOLAE SORIN BORLEA**
auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiar din România și ASPAAS cu numărul AF 4128/2011

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Auditor financiar:
BORLEA NICOLAE SORIN
Registrul Public Electronic: AF 4128



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramureș

tel. +40262+222,661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail:office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectare a “prevederilor de indeplinit” precizate in documentul “Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de SC REMAT MARAMURES SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai societatii si de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar SC REMAT MARAMURES SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, deasemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii si Contractul de Administrare.
A2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
A3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	In anul 2022 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 4 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunari Generale a Actionarilor.
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Governanta Cooperatista.	Da		
B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	Da		

C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai si ale directorului general.Limitele generale ale remuneratiilor pentru Administratori si Director General sunt prevazute in Actul Constitutiv.
D1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice:anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		Partial	Punctele:D.1.1;D.1.2.;D.1.3.,D.1.4.,D.1.5 D.1.6.,D.1.7. sunt doar in limba romana.
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Actionarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.

D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa- numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Partial	Exista doar in limba romana
D6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute reglementarile legale din perspectiva sa ca emitent listat pe AeRO. Deasemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii. In acelasi timp, societatea respecta obligatia convocarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor annual in termenele prevazute de lege, loc in care investitorii si analistii pot avea discutii legate de societate.

Presedinte Consiliu de administratie,

Dumitrescu Roxana Alexandra


ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Amortizari			
	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 01.01.2023	Amortizari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2023
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	36,723	0	0	36,723	6,002	16,757	0	22,759
Terenuri	318,101	0	0	318,101	52,168	4,743	0	56,911
Constructii	2,244,062	0	0	2,244,062	823,327	98,855	0	922,182
Instalatii tehnice si masini	8,786,052	906,605	238,102	9,454,555	5,624,884	869,893	174,302	6,320,475
Alte instalatii, utilaje si mobilier	47,961	0	0	47,961	34,161	3,454	0	37,615
Imobilizari corporale in curs	184,425	616,953	0	801,378	0	0	0	0
Avansuri imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	331,425	0	331,425	0	0	0	0
TOTAL	11,617,324	1,854,983	238,102	13,234,205	6,540,542	993,702	174,302	7,359,942

ADMINISTRATOR

Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic

Calugarescu Mihaela Cristina

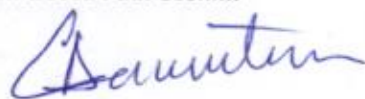


PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023

lei

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		In cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigii	6,484	0	6,484	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuleli	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuleli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuleli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuleli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2023

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	1,586,568.00
rezerva legală	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende	0.00
alte rezerve	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	1,586,568.00

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

NOTA 4

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	26,064,844	18147622
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	25,106,113	14863651
3. Cheltuielile activitatii de baza	24,050,898	13813553
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	1,055,215	1050098
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	958,731	3283971
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	1,017,792	1904255
9. Alte venituri din exploatare + ven aferent prod in curs de executie	1,032,576	615414
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	973,515	1995130

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2023

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	-lei-	
		Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	109,334	109,334	0
Clienți(ct.411+413+418)	1,556,401	1,072,410	483,991
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	35,928	35,928	0
Impozit pe profit(ct.441)	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	87,178	87,178	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	23,966	23,966	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	1,225,913	844,009	381,904
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	3,038,720	2,172,825	865,895
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.491(1+5+6))	83,536	0	83,536
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	2,955,184	2,172,825	782,359

Creanțele sunt certe, 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 s-au constituit provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi luate la venituri.

Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	-lei-		
		Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	3,011,277	1,011,277	2,000,000	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	3,011,277	1,011,277	2,000,000	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	1,862,476	1,862,476	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	1,418,994	1,418,994	0	0
-clienți creditor(ct.419)	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+437+4381+4481)	101,911	101,911	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	19,061	19,061	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	41,210	41,210	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	0	0	0	0
-datorii față de alți creditor(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	281,300	281,300	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	4,873,753	2,873,753	2,000,000	0

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,
Galugarescu Mihaela Cristina

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale. OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Legea contabilității nr. 82/1991, Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale.		nu este cazul		nu este cazul	
natura	motivele	Da.	Nu.	Da.	Nu.
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de alte prevederi din reglementările contabile:					
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile			X		
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acestora.					
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu oclu lung de fabricație:					
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale:					
elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;					
valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;					
tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;					
modificările rezervei din reevaluare:					
valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercițiului financiar;				124,006	
diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercițiului financiar;				0	
sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercițiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;				124006	
valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar.				0	
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal					
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate					
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimelor valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului					
					X
					X

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

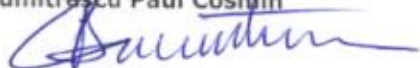
La 31 decembrie 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii este de 1.145.378.56 lei, format din 307.072 actiuni cu o valoare nominala de 3.73 lei/actiune. Registrul actionarilor cuprinde 362 de actionari , din care 360 de actionari sunt persoane fizice si 2 actionari persoane juridice.

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2023 este repartizat astfel:

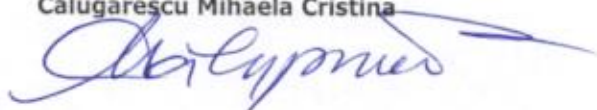
Nr. crt.	Actionar	Nr. actiuni detinute la 31/12/2022	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2022	Valoare actiuni
1	PEDAB CONSTRUCT INVEST SRL	163,083	53.1090	608,299.59
2	ALTE PERSOANE JURIDICE(1 actionar)	27	0,0088	100.71
3	DUMITRESCU ROXANA ALEXANDRA	128,117	41.7221	477,876.41
4	ALTE PERSOANE FIZICE(359 actionari)	15,845	5.1600	59,101.85
TOTAL		307,072	100	1,145,378.56

Societatea nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar 2023

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie						
Da.	X	Nu.	282360			
Valoare						
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 si a 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
d) salariati:						
numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		3		
		Executie				45

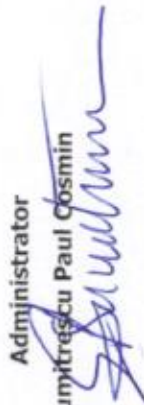
Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2023

Avansurile de trezorerie acordate catre directorii societatii reprezinta credit deschis pentru cheltuielile de deplasare si protocol efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primate 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 2023, comparativ cu cele din anul 2022 au fost urmatoarele:

Lei	2022	2023
Cheltuielile cu salariile personalului	3,407,867	3,546,046
Cheltuieli cu tichete masa	250,355	207,851
Alte cheltuieli salariale	105,268	34,721
Contributia asiguratorie pentru munca	79,233	80,039
TOTAL	3,842,723	3,868,657

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,

Calugarescu Mihaela Cristina



**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2023**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5,770,262}{2,873,753} = 2.01$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3,210,631}{2,873,753} = 1.12$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{2,001,098}{112,446} = 17.80$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor de marfuri)

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{12,903,305}{1,513,635} = 8.52$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1,337,729}{18,147,622} \times 365 = 26.90$$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{18,147,622}{5,874,263} = 3.09$$

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{18,147,622}{11,644,525} = 1.56$$

4. Indicatori de profitabilitate

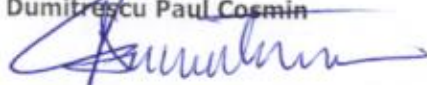
a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,001,098}{8,811,314} = 0.23$$

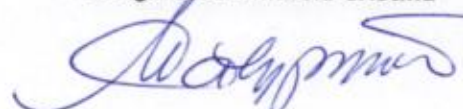
b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1,995,130}{18,147,622} \times 100 = 10.99$$

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2023

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare	SC REMAT MARAMURES SA cu sediul in localitatea Baia Mare este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala 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.			
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii	Societatea a desfasurat activitati de recuperare a materialelor reciclabile sortate in localitatile Baia Mare, Sighetu Marmatiei din judetul Maramures , avind un numar mediu de 48 de angajati pe parcursul anului 2023. Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceleasi localitati.			
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.	nu este cazul			
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:	nu este cazul			
	proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;			0
	reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;			0
	masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;			0
	impozitul pe profit ramas de plata.			0
e) Cifra de afaceri:				
pe segmente de activitati	Comert	14,825,866	Servicii	0
pe piete geografice.	Romania		ROMANIA	0
		3,321,756	Lucrari	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanului 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;				-
veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans.				-
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.	nu este cazul			

i) Leasing financiar - informatii:	
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.	nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.	nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatie cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorilor situatiilor financiare.	nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2023 sunt:

Cheltuieli de protocol	0
Cheltuieli de sponsorizare	500
Amenzi penalitati	2,000
Alte cheltuieli nedeductibile	302,084
Total cheltuieli nedeductibile	304,584

Elemente asimilate venurilor impozabile luate in calculul profitului impozabil inregistrat de societate in anul 2023
Rezultat raportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare 124006

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2023 este de 16%.

Administrator

Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic

Calugarescu Mihaela Cristina



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	1,145,379.00					1,145,379.00
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	0.00			0.00	0.00	0.00
Rezerve legale	264,335.00	0.00		0.00	0.00	264,335.00
Rezerve pentru investitii	490,287.00					490,287.00
Surse consumate din rezerve						
Alte rezerve	487,916.00					487,916.00
Actiuni proprii	1,395,994.00	0.00		0	0.00	1,395,994.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0.00					0.00
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	811,561.00					811,561.00
Rezultatul reportat reprezentind profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	1,001,187.00	805,958.00	0.00	0.00		1,807,145.00
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	805,958.00	1,586,568.00		805,958.00	0.00	1,586,568.00
Repartizarea profitului	0.00			0.00		0.00
Total capitaluri proprii	4,779,495.00	2,392,526.00		805,958.00	0.00	6,366,063.00

Administrator
Dumitrescu Paul Cosmin

Director economic,
Calugarescu Mihaela Cristina



S.C. REMAT MARAMURES S.A.

Baia Mare, Str. Oborului, nr. 1, Maramures

tel. +40262-222.661; fax: +40262-225.690

J24/68/1991; CUI: RO2204775

E-mail: office@rematmm.ro ; Web: www.rematmm.ro

PROIECT BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI AFERENT ANULUI 2024

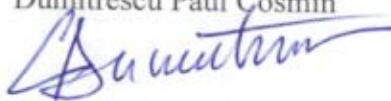
1. Venituri totale	26.000.000 lei
2. Cheltuieli totale	24.400.000 lei
3. Profit brut	1.600.000 lei

Structura BVC propus este urmatoarea:

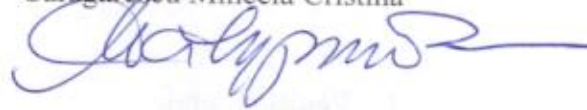
1.TOTAL VENITURI	26.000.000 lei
1.1 Venituri din exploatare	25.990.000 lei din care:
a)venituri din vanzare de fier , table, span,otel	9.200.000 lei
b)venituri din vanzare neferoase	3.700.000 lei
c)venituri din vanzare acumulatori uzati	300.000 lei
d)venituri din vanzarea de carton-hartie	3.000.000 lei
e)venituri din vanzarea granule, folie, mase plastic	8.000.000 lei
f)venituri din vanzare DEE	290.000 lei
g)venituri din vanzarea lemn	1.500.000 lei
1.2 Venituri financiare	10.000 lei
2.TOTAL CHELTUIELI	24.400.000 lei
2.1 Cheltuieli din exploatare	24.240.000 lei din care:
2.1.1. cheltuieli cu materii prime	15.757.000 lei
2.1.2 cheltuieli cu energia,apa, carburant	1.500.000 lei
2.1.3 cheltuieli cu personalul	3.600.000 lei

2.1.4 cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	780.000 lei
2.1.5 cheltuieli cu amortizarea	480.000 lei
2.1.6 cheltuieli cu impozite si taxe	1.623.000 lei
2.1.7 investitii	500.000 lei
2.2 Cheltuieli financiare	160.000 lei
3.PROFIT BRUT	1.600.000 LEI

Administrator,
Dumitrescu Paul Cosmin



Director economic,
Calugarescu Miheela Cristina



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2023**

Precizări MFP

Suma de control

1.145.379

Versiuni

Atenție!

Entitatea REMAT MARAMURES SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate BAIA MARE

Strada OBORULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0262222661

Număr din registrul comerțului J24/68/1991

Cod unic de inregistrare 2 2 0 4 7 7 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 V Q T S J 1 1 3 W D 7 J 3 3

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3832 Recuperarea materialelor reciclabile sortate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3832 Recuperarea materialelor reciclabile sortate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de
interes
public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERTIZA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA587/2005

CIF/ CUI

1 2 5 4 1 9 6 4

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	30.721	13.964
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.046.061	5.528.874
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		331.425
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.076.782	5.874.263
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	820.404	2.559.631
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.498.944	2.955.184
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.498.944	2.955.184
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	45.656	255.447
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.365.004	5.770.262
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		40.542
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
15	13		1.746.351	2.873.753
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		618.653	2.937.051
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		5.695.435	8.811.314
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
18	16			2.000.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17		6.484	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18		909.456	445.251
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19		909.456	445.251
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21		909.456	445.251
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.145.379	1.145.379
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.145.379	1.145.379
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.638.532	2.638.532
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	811.561	811.561
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.001.187	1.807.145
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	805.958	1.586.568
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.779.495	6.366.063
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	4.779.495	6.366.063

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	26.064.844	18.147.622
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	26.064.844	18.147.622
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	26.069.634	18.147.622
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	4.790	
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	19.095	75.644
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.013.481	539.770
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	464.205	464.205
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	27.097.420	18.763.036
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	17.949.470	8.916.072
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	33.298	39.094
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.279.076	606.371
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.265.553	587.596
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		367.372
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		654
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.842.723	3.868.657
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.658.222	3.753.897
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	184.501	114.760

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	726.294	993.702
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)		993.702
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	726.294	
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	53.321	8.198
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	60.553	89.358
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	7.232	81.160
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	2.239.723	1.975.578
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.832.124	1.794.460
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	131.999	27.927
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		27.927
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		104.993
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	275.600	48.198
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		-6.484
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		6.484
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	26.123.905	16.767.906
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	973.515	1.995.130
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	20.305	5.316
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.621	1.040
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	22.926	6.356
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	13.943	112.446
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	6.010	388
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	19.953	112.834
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	2.973	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	106.478
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	27.120.346	18.769.392
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	26.143.858	16.880.740
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	976.488	1.888.652
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	170.530	302.084
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	805.958	1.586.568
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	1.586.568	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	61	48	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	64	49	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.042.561	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.042.561	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	207.851	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		331.425
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		331.425
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		331.425
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	954.465	1.843.296
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		100.059
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		1.042.561
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	301	5.100
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	162.274	141.972
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	25.802	30.828
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	71.730	111.144
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	64.742	
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	381.904	1.266.455
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	381.904	1.266.455
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	15.150	26.013
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.150	26.013
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	30.506	229.434
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	30.461	213.968
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	45	15.466
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.264.929	1.862.476
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	843.534	1.418.994
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	166.058	141.211
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	155.248	162.182
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	107.155	101.911
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	28.289	41.210
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	19.804	19.061
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		40.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		40.000

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	100.089	100.089		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	100.089	100.089		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.145.379	1.145.379		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.145.379	1.145.379		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	33.513	33.513		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.145.379	X	1.145.379	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	608.401	53,12	608.401	53,12
- deținut de persoane fizice	170	151	536.978	46,88	536.978	46,88
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	2.956.953			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Numele si prenumele

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 entități 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	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.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	36.723			X	36.723
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	36.723			X	36.723
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	318.101			X	318.101
2.Constructii	09	2.244.062				2.244.062
3.Instalatii tehnice si masini	10	8.786.052	906.605	238.102	136.395	9.454.555
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	47.961				47.961
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	184.425	616.953			801.378
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	11.580.601	1.523.558	238.102	136.395	12.866.057
III.Imobilizari financiare	19		331.425		X	331.425
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.617.324	1.854.983	238.102	136.395	13.234.205

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	6.002	16.757		22.759
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	6.002	16.757		22.759
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	52.168	4.743		56.911
2.Constructii	28	823.327	98.855		922.182
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.624.884	869.893	174.302	6.320.475
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	34.161	3.454		37.615
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.534.540	976.945	174.302	7.337.183
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.540.542	993.702	174.302	7.359.942

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMITRESCU PAUL COSMIN

Numele si prenumele

CALUGARESCU MIHAELA CRISTINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate