

Raportul anual conform **Regulamentului ASF nr.5/2018**

Pentru exercițiul financiar: **2022**

Data raportului: **24.04.2023**

Denumirea societății comerciale: **SC SINTOFARM SA**

Sediul social: **Bucuresti, sector 2, str. Ziduri între Vii, nr.22**

Numărul de telefon/fax : **021.252.17.15/021.252.24.41**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 647**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J40/407/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti**

Capitalul social subscris și vărsat : **9.651.910 RON**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
actiuni la purtator cu valoarea nominala de 2,5 RON/actiune

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale: Obiectul principal de activitate al societății constă în producerea și comercializarea de produse farmaceutice de bază, medicamente de uz uman, dezinfectanți – biocide, cosmetice și alte produse chimice, activitate de cercetare și valorificare a acesteia, activitate de import-export

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 13.02.1991

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar: - Nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active: In anul 2022 societatea a achiziționat imobilizari corporale si necorporale in valoare de 283.416 RON constand in :

- Cheltuieli dezvoltare teren	173.605 RON
- Auto Citroen C4 1.2	77.909 RON
- Sistem camere supraveghere autorizat	17.966 RON
- Baie ultrasonica laborator	9.670 RON
- Lampa UV	4.266 RON

Nu s-au realizat venituri din vanzari mijloace fixe.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății: – Nu este cazul

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit: 693.078 RON

b) cifra de afaceri: 10.448.288 RON ; alte venituri (inclusiv variatia costului de productie): 568.311 RON

c) export: 0 RON

d) costuri totale: 10.323.521 RON

e) % din piață deținut: 0,1%

f) lichiditate (disponibil în cont etc.). **183.076 RON; credit bancar pe termen scurt: 1.987.723 RON**

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție – **piata interna - farmaceutica; distributie realizata prin principalii distribuitori de produse farmaceutice, biocide si cosmetice.**

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

-mii lei-						
Explicatii	2020	% CA	2021	% CA	2021	% CA
Cifra de afaceri	8.989	100%	9.569	100%	10.448	100%
din care:						
1.Produse farmaceutice						
din care:	6.924	70%	8.386	88%	9.337	89%
- antalcol	308	5%	634	8%	621	7%
- bisacodil	4	0%	1	0%	0	0%
- captopril	1	0%	1	0%	0	0%
-codeina fosforica	28	0%	42	1%	43	0%
-diclofenac (inclusiv diclosin)	868	13%	988	12%	978	11%
-paracetamol	255	4%	57	1%	224	2%
-saprostan	2.553	37%	3.414	41%	4.109	44%
- clonidina	355	5%	438	5%	493	5%
-loratadina			11	0%	5	0%
-nevralgio	34	0%	22	0%	7	0%
-sinergolin					4	0%
-piracetam	203	3%	170	2%	121	1%
-piroxicam	11	0%	7	0%	3	0%
-prednison	87	1%	82	1%	74	1%
-propranolol	1.047	15%	1.053	12%	1.094	12%
-uscosin	708	10%	959	11%	1.149	13%
-indometacin (inclusiv indosin)	462	7%	507	6%	412	4%
2.Supliment,dezinfecanti si alte produse	2.065	30%	1.183	12%	1.111	11%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

-

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) – **90% din aprovizionarea cu materii prime-substante active si excipienti pentru medicamente si suplimentii alimentari provine din import, ambalajele primare si secundare sunt achizitionate intern, reactivii, substantele de referinta pentru analizele fizico-chimice, precum si mediile de cultura si toti reactivii pentru analize microbiologice sunt achizitionate din import.**

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale – **sursele de aprovizionare sunt cele declarate prin documentatia de obtinere a autorizatiilor de punere pe piata si sunt obligatoriu de respectat; preturile materiilor prime sunt in functie de evolutia LEU-EURO; dimensiunea stocurilor de materii prime si materiale este direct proportionala cu nivelul productiei si al vanzarilor.**

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung: **vanzarile au crescut in 2022 fata**

de 2021 cu 9% si se preconizeaza o crestere a cifrei de afaceri cu 8% pentru 2023 fata de 2022.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori: **S.C. Zentiva S.A., S.C. Antibiotice Iasi S.A., S.C. Magistra S.A.**

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății: **Nu este cazul**

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: **nr. mediu angajati – 47 dintre care, 27 cu studii medii si 20 cu studii superioare; nu exista sindicat, exista un colectiv de reprezentanti ai salariatilor.**

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați : **Raport foarte bun** precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi: **Nu este cazul.**

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător: **Nu este cazul**

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare: **214.753 RON pt. 2022 si 327.451 RON pt. 2023.**

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow: **preturi impuse de Ministerul Sanatatii – actualizarea lor se face cel mult o data pe an, iar cursul la care se actualizeaza este tot timpul mi mic decat cursul BNR existent in momentul actualizarii ; riscul de lichiditate si de cash flow este dat de termenele mari de incasare care se practica pe piata farma, pe de o parte, iar pe de alta parte, de faptul ca preturile materiilor prime si serviciilor sunt intr-o continua crestere, in timp ce preturile stabilite de Ministerul Sanatatii raman inghetate cel putin un an.** Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului: **avand in vedere ca SC SINTOFARM SA este certificata din punct de vedere al regulilor de buna practica si functionare (RBPF) si al normelor GMP, riscurile ce ar putea aparea sunt analizate si procedurate conform acestor norme; personalul este instruit pentru a evita orice risc posibil, materiile prime si materialele sunt analizate la fiecare produs si sarja in parte, produsele finite sunt analizate la fiecare serie si sunt emise Buletine de Analiza si Certificate de Conformitate**

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: **cheltuielile cu investitiile se vor situa la nivel minim, iar pentru cheltuielile curente se urmareste reducerea acestora, astfel incat efectul asupra situatiei financiare va fi de crestere a rentabilitatii produselor, ducand in finalul anului la un rezultat financiar pozitiv.**

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: **criza economica mondiala, instabilitatea legislativa.**

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale: **capacitatile de productie sunt amplasate in incinta fabricii, care este structurata astfel: - 3 sectii pentru producerea medicamentelor si 1 sectie pentru suplimenti alimentari si cloramina (dezinfectanti)**

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților societății comerciale: **gradul de uzura este cuprins intre 0% si 100%.**

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: **Nu este cazul**

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială: **Bursa de valori Bucuresti - Piata AeRO.**

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani: **Nu este cazul**

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni: **Nu este cazul**

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale: **Nu este cazul**

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: **Nu este cazul**

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție):

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE –79 ani, economist, Presedinte CA din 18.03.2005

RADULESCU CATIA NICULINA –59 ani, jurist, Vicepresedinte CA din 18.03.2005

BEREZETCKI PATRICIA – 39 ani, economist, Membru CA din 14.04.2022.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: **Nu este cazul**

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale:

BONTE ALAIN LOUIS MICHEL EMILE – 63.348 actiuni reprezentand 1,64 % din capitalul social

RADULESCU CATIA NICULINA – 243.295 actiuni reprezentand 6,30% din capitalul social

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Georgescu Mariana – Director General Executiv

Taranu Elisabeta – Director Economic

Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: **Nu este cazul**

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive: **Nu este cazul**

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:

GEORGESCU MARIANA – 80 actiuni reprezentand 0,002% din capitalul social

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la

activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: **Nu este cazul**

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente:

- lei -

	2020	2021	2022
ACTIVE FIXE			
Imobilizări financiare	12.250	12.250	12.250
Imobilizări necorporale	294.972	256.127	298.523
Imobilizări corporale	3.993.956	3.824.438	3.456.009
Total active fixe	4.301.178	4.092.815	3.766.782
Active circulante			
Stocuri	2.158.470	1.987.186	2.748.831
Clienți	5.271.103	5.564.337	5.714.764
Alte creanțe	246.386	276.119	258.431
Disponibilități bănești	62.168	315.103	183.076
Total active circulante	7.738.127	8.142.745	8.905.102
Cheltuieli în avans	1.066.245	1.238.848	1.384.327
Diferențe de conversie de Activ			
Total active	13.105.550	13.474.408	14.056.211
Provizioane			
Furnizori	901.845	736.257	789.391
Clienți creditori	9.160	0	0
Credite bancare	1.374.849	1.987.723	1.987.723
Alte obligații de plată	848.983	338.636	525.748
Alte împrumuturi			
Obligații către asociați	375.553	375.553	574.568
Total obligații de plată	3.510.390	3.438.169	3.877.430
Diferențe de conversie de Pasiv			
CAPITALURI PROPRII			
Capital social	9.651.910	9.651.910	9.651.910
Rezerve din reevaluare	50.479	50.479	50.479
Rezerve	370.740	392.795	427.449
Rezultat reportat	(739.882)	(477.969)	(609.481)
Rezultat an curent	275.698	441.078	693.078
Repartizarea profitului	13.785	22.054	34.654
Total capitaluri proprii	9.595.160	10.036.239	10.178.781
Total pasiv	13.105.550	13.474.408	14.056.211

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite:

- lei -

	2020	2021	2022
Cifra de afaceri	8.988.593	9.569.108	10.448.288
Cheltuieli de exploatare	8.646.194	8.907.588	10.076.490
Profit brut din exploatare	342.399	661.520	371.798

Alte venituri/cheltuieli din exploatare	17.495	(68.911)	548.040
Profit din exploatare	359.894	592.069	919.868
Venituri financiare	28.419	7.388	20.271
Cheltuieli financiare	112.615	158.919	247.031
Profit sau pierdere financiară	(84.196)	(151.531)	(226.760)
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit	275.698	441.078	693.078
Pierdere excepțională			
Impozit pe profit	0	0	0
Profit/Pierdere neta	275.698	441.078	693.078

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei:

Cash-flow	2020	2021	2022
Disponibilități bănești la începutul perioadei	23.792	62.168	315.103
Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	62.168	315.103	183.076
Flux de numerar net	38.376	252.935	(132.027_

6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef/director economic al societății comerciale.

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg: **Nu este cazul**

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea: **Nu este cazul**
- c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor: **Nu este cazul**
- d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta: **Nu este cazul**
- e) lista persoanelor afiliate societății comerciale: **Nu este cazul**

VICEPRESEDINTE CA,
CATIA RADULESCU

DIRECTOR GENERAL EXECUTIV,
MARIANA GEORGESCU

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

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		S1002_A1.0.0 /03.02.2023		Tip situație financiară : BL	
Versiuni Atenție !		☒ An ☐ Semestru		Anul 2022	
		Suma de control		Precizări MFP 9.651.910	
Entitatea SINTOFARM SA					
Adresa	Județ Bucuresti		Sector Sector 2		Localitate Bucuresti
	Strada Ziduri intre vii		Nr. 22	Bloc	Scara Ap. Telefon 0212521715
Număr din registrul comerțului J40/407/1991		Cod unic de inregistrare		647	
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 2120 Fabricarea preparatelor farmaceutice			
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ Entități de interes public ? ☐ 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			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Instrucțiuni Corelatii Import fisier XML - F10,F20 an precedent Import 'balanta.txt' Import fisier XML creat cu alte aplicații VALIDARE DEBLOCARE ANULARE LISTARE					
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,		
Numele si prenumele BONTE ALAIN MICHEL EMILE			Numele si prenumele TARANU ELISABETA		
Semnătura			? Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC		
			Nr.de inregistrare in organismul profesional		
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			CIF/ CUI membru CECCAR		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			Semnătura		
AUDITOR ?					
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit CIPL EXPERT SRL			Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒		
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FA559			Semnătura electronica		
CIF/ CUI 17067196					
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU			Formular VALIDAT		

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	103.233	175.941
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	152.894	122.582
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	256.127	298.523
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	2.934.830	2.653.799
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	835.339	745.239
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	54.269	56.971
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.824.438	3.456.009
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	8.750	8.750
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.500	3.500
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	12.250	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.092.815	3.766.782
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.282.441	1.447.782
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	159.237	248.877
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	528.617	881.049
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	16.891	171.123
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.987.186	2.748.831
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.121.713	5.272.139
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	646.975	646.975
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	71.768	54.081
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.840.456	5.973.195
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	315.103	183.076
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.142.745	8.905.102
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	1.238.848	1.384.327
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	874.398	642.316
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	364.450	742.011
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.987.723	1.987.723
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	736.257	789.391
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)					53	52	714.189	1.100.316
TOTAL (rd. 45 la 52)		54	53	3.438.169	3.877.430			
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)		55	54	5.578.974	5.669.988			
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)		56	55	10.036.239	10.178.781			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN								
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)		57	56					
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)		58	57					
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)		59	58					
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)		60	59					
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)		61	60					
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)		62	61					
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)		63	62					
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)		64	63					
TOTAL (rd.56 la 63)		65	64					
H. PROVIZIOANE								
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)		66	65					
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)		67	66					
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)		68	67					
TOTAL (rd. 65 la 67)		69	68					
I. VENITURI ÎN AVANS								
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)		70	69					
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)		71	70					
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)		72	71					
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)		73	72					
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)		74	73					
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)		75	74					
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)		76	75					
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)		77	76					
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)		78	77					
Fond comercial negativ (ct.2075)		79	78					
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)		80	79					
J. CAPITAL ȘI REZERVE								
I. CAPITAL								
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)		81	80	9.651.910	9.651.910			

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	9.651.910	9.651.910
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	50.479	50.479
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	387.601	422.255
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	5.194	5.194
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	392.795	427.449
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	477.969	609.481
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	441.078	693.078
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	22.054	34.654
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	10.036.239	10.178.781
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	10.036.239	10.178.781

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	9.569.108	10.448.288
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	8.803.665	9.709.672
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	765.443	738.616
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
—Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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		548.039
Sold D	08	08	116.802	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	47.891	1
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	9.500.197	10.996.328
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.037.826	2.543.121
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	65.262	52.889
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	181.391	242.069
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	245.912	222.933
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.987.401	4.443.428
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.842.423	4.263.079
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	144.978	180.349

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	576.256	605.182
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	576.256	605.182
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		11.638
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		12.062
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		424
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.813.540	1.955.230
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.460.093	1.585.750
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	302.141	325.763
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	51.306	43.717
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	8.907.588	10.076.490
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	592.609	919.838
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	3	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	7.385	20.270
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	7.388	20.271
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	124.375	187.089
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	34.544	59.942
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	158.919	247.031

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	151.531	226.760
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	9.507.585	11.016.599
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	9.066.507	10.323.521
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	441.078	693.078
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	441.078	693.078
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		693.078	
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	202.194	202.194		
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	116.968	116.968		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	83.773	83.773		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	33.195	33.195		
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	85.226	85.226		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	7.500	7.500		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	46		47	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	45		46	
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		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	257.210	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.500	3.500
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		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.500	3.500
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.500	3.500
- 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	5.629.092	6.483.863
- 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	204.350	375.473
- 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	570.040	545.754
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	71.768	71.708
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	71.768	71.708
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	646.975	646.975
- 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	18.770	21.877
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	708	1.377
- în lei (ct. 5311)	99	85	708	1.377
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	314.395	181.699
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	311.600	178.938
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.795	2.761
- 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	3.438.169	3.916.934
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.987.723	1.987.723

- în lei	111	97	1.987.723	1.987.723
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	736.257	789.391
- 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	143.797	276.468
- 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	114.066	122.274
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	224.570	442.978
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	111.674	242.248
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	112.896	200.730
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	375.553	574.568
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	86.997	286.011
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	288.556	288.557

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	9.651.910		9.651.910	
- acțiuni cotate 4)	150	131	9.651.910		9.651.910	
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	9.651.910	X	9.651.910	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	8.674.655	89,88	8.674.655	89,88
- deţinut de persoane fizice	170	151	977.255	10,12	977.255	10,12
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	537.372	536.948
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	537.372	536.948
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

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	761.394	173.605		X	934.999
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	748.950			X	748.950
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	1.510.344	173.605		X	1.683.949
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	685.389			X	685.389
2.Constructii	09	4.279.417				4.279.417
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.399.564	87.579			4.487.143
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	205.849	17.966			223.815
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	9.570.219	105.545			9.675.764
III.Imobilizari financiare	19	12.250			X	12.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	11.092.813	279.150			11.371.963

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	658.161	100.897		759.058
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	596.056	30.312		626.368
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	1.254.217	131.209		1.385.426
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	2.029.976	281.031		2.311.007
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.564.225	177.679		3.741.904
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	151.580	15.264		166.844
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	5.745.781	473.974		6.219.755
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.999.998	605.183		7.605.181

¹⁾ se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BONTE ALAIN MICHEL EMILE

Numele si prenumele

TARANU ELISABETA

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

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

A. Întocmire rapoartări 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.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

¹⁾ Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !**

Nr.cr.	Cont		Suma	
1	1012 SC(+)F10L.R80	Alege cont	9.651.910	-
2	105 SC(+)F10L.R87	Alege cont	50.479	-
3	1061 SC(+)F10L.R88	Alege cont	422.255	-
4	1068 SC(+)F10L.R90	Alege cont	5.194	-
5	117 SD(+)F10L.R96	Alege cont	609.481	-
6	121 SC(+)F10L.R97	Alege cont	693.078	-
7	129 SD(+)F10L.R99	Alege cont	34.654	-
8	203 SD(+)F10L.R02	Alege cont	934.999	-
9	205 SD(+)F10L.R03	Alege cont	17.518	-
10	208 SD(+)F10L.R03	Alege cont	731.432	-
11	211 SD(+)F10L.R08	Alege cont	685.389	-
12	212 SD(+)F10L.R08	Alege cont	4.279.417	-
13	213 SD(+)F10L.R09	Alege cont	4.487.143	-
14	214 SD(+)F10L.R10	Alege cont	223.815	-
15	265 SD(+)F10L.R22	Alege cont	8.750	-
16	2678 SD(+)F10L.R23	Alege cont	3.500	-
17	2803 SC(-)F10L.R02	Alege cont	759.058	-
18	2805 SC(-)F10L.R03	Alege cont	17.518	-
19	2812 SC(-)F10L.R08	Alege cont	2.311.007	-
20	2813 SC(-)F10L.R09	Alege cont	3.741.904	-
21	2814 SC(-)F10L.R10	Alege cont	166.844	-
22	301 SD(+)F10L.R26	Alege cont	941.302	-
23	302 SD(+)F10L.R26	Alege cont	439.779	-
24	303 SD(+)F10L.R26	Alege cont	1.103	-
25	331 SD(+)F10L.R27	Alege cont	248.872	-
26	341 SD(+)F10L.R27	Alege cont	5	-
27	345 SD(+)F10L.R28	Alege cont	754.210	-
28	371 SD(+)F10L.R28	Alege cont	126.839	-
29	381 SD(+)F10L.R26	Alege cont	65.598	-
30	401 SC(+)F10L.R48	Alege cont	762.723	-
31	408 SC(+)F10L.R48	Alege cont	26.668	-
32	4091 SD(+)F10L.R29	Alege cont	171.123	-
33	4092 SD(+)F10L.R31	Alege cont	204.350	-
34	411 SD(+)F10L.R31	Alege cont	6.108.390	-
35	421 SC(+)F10L.R52	Alege cont	96.507	-
36	423 SC(+)F10L.R52	Alege cont	311	-
37	4281 SC(+)F10L.R52	Alege cont	25.456	-
38	431 SC(+)F10L.R52	Alege cont	242.248	-
39	441 SD(+)F10L.R34	Alege cont	4.829	-
40	4423 SC(+)F10L.R52	Alege cont	82.394	-
41	4428 SD(+)F10L.R34	Alege cont	42.933	-

42	444 SC(+)F10L.R52	Alege cont	49.658	-
43	446 SC(+)F10L.R52	Alege cont	29.174	-
44	451 SD(+)F10L.R32	Alege cont	646.975	-
45	455 SC(+)F10L.R52	Alege cont	574.568	-
46	471 SD(+)F10L.R43	Alege cont	642.316	-
47	471 SD(+)F10L.R44	Alege cont	742.011	-
48	491 SC(-)F10L.R31	Alege cont	1.040.601	-
49	512 SD(+)F10L.R40	Alege cont	181.699	-
50	5191 SC(+)F10L.R46	Alege cont	1.987.723	-
51	531 SD(+)F10L.R40	Alege cont	1.377	-
52	601 RD(+)F20.R17	Alege cont	1.622.465	-
53	602 RD(+)F20.R17	Alege cont	920.656	-
54	603 RD(+)F20.R18	Alege cont	14.811	-
55	605 RD(+)F20.R19	Alege cont	242.069	-
56	608 RD(+)F20.R18	Alege cont	38.078	-
57	611 RD(+)F20.R32	Alege cont	400	-
58	613 RD(+)F20.R32	Alege cont	13.842	-
59	614 RD(+)F20.R32	Alege cont	840	-
60	622 RD(+)F20.R32	Alege cont	77.521	-
61	623 RD(+)F20.R32	Alege cont	341.306	-
62	624 RD(+)F20.R32	Alege cont	9.811	-
63	626 RD(+)F20.R32	Alege cont	10.361	-
64	627 RD(+)F20.R32	Alege cont	7.366	-
65	628 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.124.303	-
66	635 RD(+)F20.R33	Alege cont	325.763	-
67	641 RD(+)F20.R23	Alege cont	4.005.869	-
68	642 RD(+)F20.R23	Alege cont	257.210	-
69	645 RD(+)F20.R24	Alege cont	89.534	-
70	646 RD(+)F20.R24	Alege cont	90.815	-
71	654 RD(+)F20.R29	Alege cont	12.062	-
72	6581 RD(+)F20.R37	Alege cont	1.460	-
73	6582 RD(+)F20.R37	Alege cont	18.000	-
74	6588 RD(+)F20.R37	Alege cont	24.257	-
75	665 RD(+)F20.R58	Alege cont	59.942	-
76	666 RD(+)F20.R56	Alege cont	187.089	-
77	6811 RD(+)F20.R26	Alege cont	605.182	-
78	701 RC(+)F20.R02	Alege cont	9.709.547	-
79	707 RC(+)F20.R03	Alege cont	738.616	-
80	711 SC(+)F20.R07	Alege cont	548.039	-
81	758 RC(+)F20.R13	Alege cont	1	-
82	765 RC(+)F20.R50	Alege cont	20.270	-
83	766 RC(+)F20.R47	Alege cont	1	-
84	2808 SC(-)F10L.R03	Alege cont	608.850	-
85	607 RD(+)F20.R20	Alege cont	222.933	-

86	708 RC(+)F20.R02	Alege cont	125	-
87	7814 RC(+)F20.R30	Alege cont	424	-
				+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

31/12/2022					- lei -						
Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri					Valori nete	
	Sold la 1 ianuarie 2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Amortizări înregistrate în cursul exercițiului	Provizioane pentru deprecieri	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
Imobilizări necorporale											
Cheltuieli de dezvoltare	761,394	173,605		934,999	658,161	100,897			759,058	103,233	175,941
Alte imobilizări necorporale	748,950			748,950	596,056	30,312			626,368	152,894	122,582
Total imobilizări necorporale	1,510,344	173,605	0	1,683,949	1,254,217	131,209	0	0	1,385,426	256,127	298,523
Imobilizări corporale											
Terenuri	685,389			685,389	0				0	685,389	685,389
Construcții	4,279,417			4,279,417	2,029,976	281,031			2,311,007	2,249,441	1,968,410
Instalații tehnice și mașini	4,399,564	87,579		4,487,143	3,564,225	177,679			3,741,904	835,339	745,239
Alte instalații, utilaje și mobilier	205,849	17,966		223,815	151,580	15,264			166,844	54,269	56,971
Avansuri și Imobilizări corporale în curs	0			0	0				0	0	0
Total imobilizări corporale	9,570,219	105,545	0	9,675,764	5,745,781	473,974	0	0	6,219,755	3,824,438	3,456,009
Imobilizări financiare											
Creanțe imobilizate	3,500			3,500	0				0	3,500	3,500
Alte titluri imobilizate	8,750			8,750	0				0	8,750	8,750
Total active imobilizate	12,250	0	0	12,250	0	0	0	0	0	12,250	12,250
Total active imobilizate	11,092,813	279,150	0	11,371,963	6,999,998	605,183	0	0	7,605,181	4,092,815	3,766,782

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE

31/12/2022

- lei -

PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2022	Transferuri		Sold la 31/12/2022
		In cont	din cont	
	0			0
				0
Total	0	0	0	0

PROVIZIOANE PT. DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2022	Transferuri		Sold la 31/12/2022
		In cont	din cont	
Provizioane pt. deprecierea imobilizarilor in curs	0			0
Proviz pt deprecierea stocurilor	0			0
Proviz pt deprecierea creantelor	490,489	550,536	424	1,040,601
Total	490,489	550,536	424	1,040,601

Provizion omis pt creanta Centrofarm radiata in 2021

550,536.08

Anulare provizion partial - incasare ADM

424.00

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILEDIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 3.REPARTIZAREA PROFITULUI

31/12/2022

lei

Destinatia	Suma
Profit net:	693,078
- rezerva legala	34,654
-acoperirea pierderii din anii anteriori	609,481
-dividende	0
- ramas nerepartizat	48,943

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 4.ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

31/12/22 LEI

Indicatorul		Exercitiul curent 2022
0		1
1	Cifra de afaceri neta	10,448,288
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	6,522,249
3	Cheltuielile activitatii de baza	5,402,582
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	252,728
5	Cheltuielile indirecte de productie	866,939
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3,926,039
7	Cheltuielile de desfacere	282,659
8	Cheltuieli generale de administratie	2,175,928
9	Venituri aferente costului de productie	548,039
10	Alte venituri din exploatare	425
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	919,838

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 5.SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

31/12/2022

lei

Creante	Sold la 31 Dec 22 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	5,863,790	5,863,790	0
Clienti si conturi asimilate	5,565,856	5,565,856	
Impozit pe profit	4,829	4,829	
TVA de recuperat	0	0	
TVA neexigibil	42,933	42,933	
Debitori diversi		0	
Accize de recuperat	23,946	23,946	
Taxa afisaj platita in plus		0	
Concediu medical de recuperat	21,877	21,877	
Furnizori debitori	204,349	204,349	
Cheltuieli in avans	1,384,327	642,316	742,011

lei

Datorii	Sold la 31 Dec 22 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	3,916,934	3,916,934	0	0
Imprumuturi si datorii asimilate	1,987,723	1,987,723		
Furnizori	762,723	762,723		
Furnizori-facturi nesosite	26,668	26,668		
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	429,738	429,738		
Taxa claw back	53,120	53,120		
Taxe locale	0	0		
Impozit pe profit	0	0		
Impozit venituri din alte surse		0		
TVA	82,394	82,394		
Sume datorate asociatilor	574,568	574,568		
Clienti creditor	0	0		

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situatiile financiare la data de 31.12.2022 sunt intocmite pe baza

-pricipiului contabilitatii de angajament, ceea ce inseamna ca veniturile si cheltuielile se recunosc in momentul angajarii lor si nu in momentul incasarii, respectiv a platii.

-principiul continuitatii activitatii, ceea ce presupune ca intreprinderea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

-principiu permanentei metodelor, presupunind continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor , asigurind comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

-principiul prudentei – valoarea fiecarui element fiind determinata in baza acestui principiu. Actiunile cotate, detinute de societate sunt evidentiata in bilant la costul de achizitie, valoarea contabila considerindu-se valoarea justa a acestora.

Imobilizări și amortizări

Imobilizările corporale sunt înregistrate la costul de achiziție.

Conform HG 1553/2003 se poate face reevaluarea imobilizărilor corporale aflate in patrimoniu la sfârșitul anului, in conformitate cu rata inflației comunicată de Comisia Națională de Statistică. Reevaluarea se va efectua o data la 5 ani, conform reglementarilor legale in vigoarei. Valoarea reevaluată a imobilizărilor corporale se corelează cu utilitatea si cu valoarea de piață a bunurilor respective.

Stocuri

La intrare, materialele si ambalajele sunt contabilizate la valoarea de achiziție.

Bunurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează la valoarea de achiziție, fiind trecute integral pe costuri la darea in folosință.

Creanțele

Creanțele in lei sunt înregistrate la valoarea lor nominala iar cele in moneda straina sunt reevaluate in Lei la cursul de schimb valabil la data bilanțului.

Tranzacții în moneda străină

Activele și pasivele în moneda străină sunt înregistrate în Lei la rata de schimb valabilă la data întocmirii bilanțului.

Tranzacțiile în monede străine sunt transformate în Lei la rata de schimb din data tranzacției. Diferențele de curs valutar sunt înregistrate în contul de profit și pierdere. Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională cât și în valută.

Provizioane

Provizioanele sunt definite ca obligații cu o scadență nedefinită și care trebuie înregistrate în conturi atunci când:

- a) o societate are o obligație prezentă ca urmare a unui eveniment trecut;
- b) atunci când există o probabilitate rezonabilă ca stingerea obligației să presupună o ieșire de resurse din societate; și
- c) suma obligației poate fi cuantificată.

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

NOTA 7.ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

31/12/2022

1. Capital social subscris la 01.01.2022	9,651,910 lei
Capital social varsat la 01.01.2022	9,651,910 lei
Majorare de capital 2022	0
Capital social subscris la 31.12.2022	9,651,910
Capital social varsat la 31.12.2022	9,651,910
2. Actiuni	3,860,764 buc
Valoare nominala	2.50 lei
3. Actiuni rascumparate	0 buc.
4. Actiuni emise in timpul exercitiului	0 buc.
5. Obligatiuni emise	0 buc.

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA

NOTA 8
31.12.2022
SC Sintofarm SA

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

Directori	632.275 lei
Consiliul de Administratie	6.156 lei

b)Fond salarii

Fond salarii platite aferente exercitiului	4.005.869 lei
--	---------------

Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente salariilor si indemnizatiilor Consiliului de Administratie	180.349 lei
---	-------------

c) Numar mediu salariat pe categorii

Numar mediu de salariat este 47 cu defalcarea pe fiecare categorie:

-conducere	-	3
-personal operativ	-	44

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
ELISABETA TARANU

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2022

(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Coeficientul de indatorare	=	Datorii totale	:	Finantare proprie	
2021	0.34		3,438,170		10,036,239	
2022	0.38		3,916,935		10,178,781	
Diferente	0.04					
	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente	
2021	2.73		9,381,594		3,438,170	
2022	2.64		10,328,933		3,916,935	
Diferente	-0.09					
	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente	-	Stocuri)	:
2021	2.16		9,381,594		1,970,295	3,438,170
2022	1.98		10,328,933		2,577,704	3,916,935
Diferente	-0.18					
	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X
2021	6.19%		592,608		9,569,108	100
2022	8.80%		919,839		10,448,288	
Diferente	2.61%					
	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X
2021	4.61%		441,078		9,569,108	100
2022	6.63%		693,078		10,448,288	
Diferente	2.02%					
	Rata de recuperare a activelor	=	Profit inainte de impozitare si dobanzi si chelt similare.	:	Total activ	X
2021	4.40%		592,608		13,474,408	100
2022	6.53%		919,839		14,095,717	
Diferente	2.13%					
	Termen de incasare de la clienti	=	Clienti	:	Cifra de afaceri	X
2021	183.0		4,864,893		9,569,108	360
2022	191.8		5,565,855		10,448,288	360
Diferente	8.75					
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X
2021	27.7		736,257		9,569,108	360
2022	27.2		789,391		10,448,288	360
Diferente	-0.5					

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2022

(Toate sumele sunt exprimate in RON)

	Rotatia stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2021	74.1		1,970,295		9,569,108		360
2022	88.8		2,577,704		10,448,288		360
Diferente	14.7						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2021	74%		10,036,239		13,474,409		
2022	72%		10,178,781		14,095,716		
Diferente	-2%						
	Rata de indatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2021	26%		3,438,170		13,474,409		
2022	28%		3,916,935		14,095,716		
Diferente	2%						
	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creante	-	Obligatii nefinanciare
2021	7,616,044		1,970,295		7,096,196		1,450,446
2022	8,216,643		2,577,704		7,568,151		1,929,212
Diferente	600,599						
	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2021	5,943,425		10,036,239		4,092,814		
2022	6,411,997		10,178,781		3,766,784		
Diferente	468,573						
	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2021	(1,672,619)		5,943,425		7,616,044		
2022	(1,804,646)		6,411,997		8,216,643		
Diferente	(132,026)						

NOTA 10.ALTE INFORMATII

31/12/2022

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal

lei

1.Venituri din exploatare	10,996,752
2.Cheltuieli de exploatare	10,076,914
3.Rezultatul din exploatare	919,838
4.Venituri financiare	20,271
5.Cheltuieli financiare	247,031
6.Rezultat financiar	-226,760
7.Venituri extraordinare	0
8.Cheltuieli extraordinare	0
9.Rezultatul extraordinar	0
10.Rezultat brut (rezultat contabil)	693,078
11. Elemente similare veniturilor	0
12. Elemente similare cheltuieli	550,536
13. Rezultat dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	142,542
11.Amortizarea fiscala	
12. Rezerva legal deductibila	34,654
13.Total deducteri	34,654
13.Alte venituri neimpozabile	0
14.Total venituri neimpozabile	0
15.Profit/pierdere	107,888
16.Amenzi,confis.,dob. pentru plata cu intarziere si penalit.datorate catre autorit.romane	1,460
17.Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	
18.Cheltuieli cu sponsorizarea	18,000
19.Cheltuieli cu amortizarea contabila	0
20.Cheltuieli cu impozitul pe profit	
21.Cheltuieli cu provizioanele	
22.Alte cheltuieli nedeductibile	0
23.Total cheltuieli nedeductibile	19,460
24.Total profit impozabil/pierdere fiscala inainte de reportarea pierderii	127,348
25.Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	-1,008,557
26. Valoare mijl fixe gr 2	
27.Total profit impozabil/pierdere fiscala	-881,209
28.Impozit pe profit ce se impune cu cota de 16%	0
29.Sume reprezentand sponsorizare in limita prev. de lege	
30.Impozit pe profit datorat final	0
31.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin Declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat	0
32.Diferenta de impozit pe profit datorat	0

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILEDIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA



SOCIETATEA COMERCIALĂ
SINTOFARM S.A.

Înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J 40/407/1991 Cod fiscal: 647 Atribut Fiscal RO
România , București , Sector 2, Str. Ziduri între vii, nr. 22, Tel/Fax.021.252.17.15/021.252.24.41

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.31 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 de catre :

Persoana juridica: SINTOFARM SA
Judetul: 40--MUN.BUCURESTI
Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 2, str. Ziduri între vii, nr. 22, tel. 021.252.17.15
Numar din registrul comertului: J40/140/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2120-Fabricarea preparatelor farmaceutice
Cod de identificare fiscala: 647

Administratorul societatii, BONTE ALAIN MICHEL EMILE si director economic TARANU
ELISABETA BRINDUSA isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

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

Semnatura,

ADMINISTRATOR,
BONTE ALAIN MICHEL EMILE

DIRECTOR ECONOMIC,
TARANU ELISABETA BRINDUSA

S.C. SINTOFARM S.A.

***RAPORT DE AUDIT
FINANCIAR
-2022-***

**Auditor Financiar
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**

CUPRINS

Pagina

3 - 6	Raportul auditorului independent
7	Bilanț
8	Contul de profit și pierderi
9	Situația fluxurilor de trezorerie
10	Situația modificărilor de capital
11 - 19	Note la Situațiile Financiare Anuale
20 -22	Anexa 1: Situatia indicatorilor financiari



Activități de contabilitate si revizie contabilă ,
Audit financiar,
Consultanță în domeniul financiar - contabil
Capital social 200 RON,
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005
Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599
Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX
Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD
Sediul social: Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6, ap.38, sector2,București,
Birouri: Bucuresti, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266, CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021
e-mail: lenuta.petre@gmail.com; web site: www.cipl.ro

Nr. 23046/29.03.2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Către Acționarii,
SINTOFARM S.A.**

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SINTOFARM S.A. (**“Societatea”**), cu sediul social în București, Sector 2, str. Ziduri între vii nr.22, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 647, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu si situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	10.178.781 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	693.078 lei

- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (**“OMF 1802”**).

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (**“ISA”**) si Legea nr.162/2017 (**„Legea”**). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea **“Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare”** din raportul nostru. Suntem independenți fata de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA.

Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informații si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate in cursul auditului situațiilor financiare, in opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

In plus, in baza cunoștințelor si înțelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobândite in cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturări semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabila pentru întocmirea situațiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMF 1802 si pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității si pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează sa

lichideze Societatea sau sa oprească operațiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura in care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat in conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam raționamentul profesional si menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false si evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimărilor contabile si al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinam, pe baza probelor de audit obținute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atenția in raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea sa nu își mai desfășoare activitatea in baza principiului continuității activității.
 - Evaluam prezentarea, structura si conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.

- 11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

București 29.03.2023,

In numele,

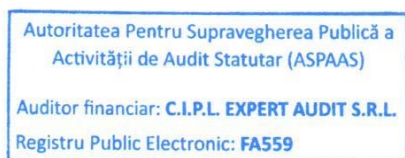
C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.

Cu sediul social in Bucuresti, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599

Numele semnatarului: PETRE LENUTA

Inregistrata in Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866



SINTOFARM S.A.**BILANȚ**
la 31.12.2022

Indicatori	Note	31.12.21		31.12.22		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Imobilizări necorporale	1.1.	256.127	1,9%	298.523	2,1%	42.396	17%
Imobilizări corporale	1.2	3.824.438	28,4%	3.456.009	24,6%	(368.429)	-9,6%
Imobilizări financiare	1.3	12.250	0,1%	12.250	0,1%	-	0,0%
Total active fixe		4.092.815	30,4%	3.766.782	26,8%	(326.033)	-8,0%
Stocuri		1.987.186	14,7%	2.748.831	19,6%	761.645	38,3%
Clienți	5	5.121.713	38,0%	5.272.139	37,5%	150.426	2,9%
Sume de încasat de la entitățile afiliate		646.975	4,8%	646.975	4,6%	-	0,0%
Alte creanțe	5	71.768	0,5%	54.081	0,4%	(17.687)	-24,6%
Disponibilități bănești		315.103	2,3%	183.076	1,3%	(132.027)	-41,9%
Total active circulante		8.142.745	60,4%	8.905.102	63,4%	762.357	9,4%
Cheltuieli în avans		1.238.848	9,2%	1.384.327	9,8%	145.479	11,7%
Total active		13.474.408	100%	14.056.211	100%	581.803	4,3%
Provizioane		-	0,0%	-	0,0%	-	
Furnizori	5	736.257	5,5%	789.391	5,6%	53.134	7,2%
Clienți creditori		-	0,0%	-	0,0%	-	#DIV/0!
Credite bancare		1.987.723	14,8%	1.987.723	14,1%	-	0,0%
Obligații către actionari		375.553	2,8%	574.568	4,1%	199.015	
Alte obligații de plată		338.636	2,5%	525.748	3,7%	187.112	55,3%
Total obligații de plată		3.438.169	25,5%	3.877.430	27,6%	439.261	12,8%
Patrimoniu net		10.036.239	74,5%	10.178.781	72,4%	142.542	1,4%
Capital social	7	9.651.910	71,6%	9.651.910	68,7%	-	0,0%
Rezerve din reevaluare		50.479	0,4%	50.479	0,4%	-	0,0%
Rezerve legale		387.601	2,9%	422.255	3,0%	34.654	8,9%
Alte rezerve		5.194	0,0%	5.194	0,0%	-	0,0%
Rezultat reportat		(477.969)	-3,5%	(609.481)	-4,3%	(131.512)	27,5%
Rezultat an curent		441.078	3,3%	693.078	5%	252.000	57,1%
Profit repartizat		(22.054)	-0,2%	(34.654)	-0,2%	(12.600)	
Total capitaluri proprii	7	10.036.239	74,5%	10.178.781	72,4%	142.542	1,4%
TOTAL PASIV		13.474.408	100,0%	14.056.211	100,0%	581.803	4,3%

SINTOFARM SA**CONTUL DE REZULTATE
PE ANUL 2022**

Indicatori	Note	31.12.21		31.12.22		Modificări față de anul precedent	
		RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	4	9.569.108	100,0%	10.448.288	100,0%	879.180	9,2%
Cheltuieli de exploatare	4	(8.907.588)	-93,1%	(10.076.490)	-96,4%	(1.168.902)	13,1%
Profit brut	4	661.520	6,9%	371.798	3,6%	(289.722)	-43,8%
Alte venituri din exploatare	4	47.891	0,5%	548.040	5,2%	500.149	1044,3%
Alte cheltuieli din exploatare		(116.802)	-1,2%	-	0,0%	116.802	
Profit din exploatare	4	592.609	6,2%	919.838	8,8%	327.229	55,2%
Venituri financiare		7.388	0,1%	20.271	0,2%	12.883	174,4%
Cheltuieli financiare		(158.919)	-1,7%	(247.031)	-2,4%	(88.112)	55,4%
Profit sau pierdere financiară		(151.531)	-1,6%	(226.760)	-2,2%	(75.229)	49,6%
Rezultat înainte de elemente excepționale și impozit pe profit		441.078	4,6%	693.078	6,6%	252.000	57,1%
Impozit pe profit	-		0,0%	-	0,0%	-	
Profit/Pierdere neta		441.078	4,6%	693.078	6,6%	252.000	57,1%

S.C. SINTOFARM S.A.

**Situatia fluxurilor de trezorerie
la data de 31.12.2022**

RON

Metoda indirecta	Suma
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	
Rezultat net	693.078
Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant	-2.963.410
Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse in activitatile de investitii	616.820
Numerar net din activitati de exploatare(A)	-1.653.512
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	
Achizitii imobilizari necorporale si corporale	-279.150
Vanzari imobilizari corporale	0
Numerar net din activitati de investitii (B)	-279.150
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
Dobanzi incasate	1
Dobanzi platite	-187.089
Imprumuturi de la actionari	0
Credite bancare	1.987.723
	0
Numerar net din activitati de finantare (C)	1.800.635
Cresterea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	-132.027
Numerar la inceputul perioadei	315.103
Numerar la sfarsitul perioadei	183.076
Cresterea/descrerea neta a numerarului si a echivalentelor de numerar (A+B+C)	-132.027

S.C. SINTOFARM S.A.

Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2022

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	387.601	34.654	34.654			422.255
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.194	0				5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	477.969	702.066		570.554	441.078	609.481
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	441.078	693.078		441.078	441.078	693.078
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct.129, profit repartizat	22.054	22.054	13.785	13.785	13.785	30.323
Total capitaluri proprii	10.036.239	3.612	20.869	-143.261	-13.785	10.183.112

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1. ACTIVE IMOBILIZATE****1.1 Imobilizări necorporale****a. Valoarea brută**

	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	761.394	173.605	0	934.999
Alte imobilizari	748.950	0	0	748.950
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL imobilizări necorporale	1.510.344	173.605	0	1.683.949

b. Amortizare

	Sold la 31.01.2022	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	658.161	100.897	0	759.058
Alte imobilizari	596.056	30.312	0	626.368
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	1.254.217	131.209	0	1.385.426

c. Valoarea rămasă (valoarea netă)**256.127****x****x****298.523****1.2 Imobilizări corporale****a. COST (valoarea brută)**

	Sold la 31.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Terenuri	685.389	0	0	685.389
Construcții	4.279.417	0	0	4.279.417
Instalații tehnice și mașini	4.399.564	87.579	0	4.487.143
Mobilier și alte mijloace fixe	205.849	17.966	0	223.815
TOTAL imobilizări corporale	9.570.219	105.545	0	9.675.764

b. Amortizare

	Sold la 31.01.2022	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Terenuri	0			0
Construcții	2.029.976	281.031	0	2.311.007
Instalații tehnice și mașini	3.564.225	177.679	0	3.741.904
Mobilier și alte mijloace fixe	151.580	15.264	0	166.844
Imobilizări corporale în curs	0	0	0	0
TOTAL amortizare	5.745.781	473.974	0	6.219.755

Ajustarea valorilor pentru depreciere**0****0****0****0****c. Valoarea rămasă (valoarea netă)****3.824.438****X****X****3.456.009**

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***1.3 Imobilizări financiare**

	Sold la 31.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Alte creanțe imobilizate	3.500	0	0	3.500
Alte titluri imobilizate	8.750	0	0	8.750
TOTAL imobilizări financiare	12.250	0	0	12.250

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004. Societatea nu a stabilit durate de funcționare diferite de cele stabilite prin reglementările fiscale.

Societatea utilizează metoda amortizării liniare.

2. Ajustari si Provizioane**AJUSTARI PT.DEPRECIERE**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2022	Transferuri		Sold la 31.12.2022
		In cont	din cont	
Ajustari pt deprecierea creantelor	490.489	550.536	424	1.040.601
Total	490.489	550.536	424	1.040.601

Ajustările pentru deprecierea creanțelor constituite la 31.12.2022 în sumă de 1.040.601 lei sunt constituite pentru următoarele creanțe:

Nr.crt.	Denumire client	Ajustări constituite
1	ADM FARM - insolventa	484.478,69
2	CENTROFARM - insolventa	550.535,77
3	CORONIS FARM	1.624,51
4	PHARMALINE	2.434,33
5	AIDA FARM	1.527,59
	TOTAL 491	1.040.600,89

3. Repartizarea profitului

La finele anului 2022 societatea a înregistrat profit în sumă de 693.078 lei, din care suma de 34.654 lei s-a repartizat la rezerve legale iar diferența de 657.424 lei va fi utilizată pentru acoperirea pierderilor reportate din anul precedent.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)***4. Analiza rezultatului din exploatare**

Indicatori	31.12.21		31.12.22		Modificări față de anul precedent	
	RON	%	RON	%	RON	in %
Cifra de afaceri	9.569.108	100,0%	10.448.288	100,0%	879.180	9,2%
Cheltuieli de exploatare	(8.907.588)	-93,1%	(10.076.490)	-96,4%	(1.168.902)	13,1%
Profit brut	661.520	6,9%	371.798	3,6%	(289.722)	-43,8%
Alte venituri din exploatare	47.891	0,5%	548.040	5,2%	500.149	1044,3%
Alte cheltuieli din exploatare	(116.802)	-1,2%	-	0,0%	116.802	
Profit din exploatare	592.609	6,2%	919.838	8,8%	327.229	55,2%

Cifra de afaceri a crescut cu 9,2 % față de anul precedent în timp ce costurile din exploatare au crescut cu 13,1 %, ceea ce a determinat înregistrarea unui profit din exploatare în sumă de 919.838 lei.

5. Situația creanțelor și datoriilor

Creanțele comerciale ale societății sunt în sumă de 5.272.139 lei, durata medie de scăzând de la 193 zile în anul 2021 la 182 zile în anul 2022.

Datoriile comerciale înregistrate de societate la 31.12.2022 sunt în sumă de 789.391 lei, durata medie de plată a furnizorilor menținându-se la același nivel ca în anul precedent de 27 zile.

6. Principalele politici și metode contabile**A. Principii****1. Principiul continuității activității**

Activele imobilizate deținute de societate în prezent sunt în măsură să realizeze un volum al veniturilor care să acopere cheltuielile de exploatare și să asigure continuitatea activității societății.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

2. Principiul permanenței metodelor

Societatea are continuitate în aplicarea acelorași reguli și norme privind evaluarea, respectiv în baza reglementărilor contabile și hotărârilor de guvern, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței

- S-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, respectiv 31.12.2022;
- S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat, chiar dacă aceste obligații sau pierderi au apărut între data exercițiului și data întocmirii bilanțului;

4. Principiul independenței exercițiului

Au fost înregistrate toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar încheiat la 31.12.2022 fără a se ține seama de data încasării sau plății acestora.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare a unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere la 01.01.2022 corespunde cu bilanțul de închidere de la 31.12.2020 întocmit de societate și înregistrat la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

7. Principiul necompensării

Nu au fost compensate elementele ce reprezintă active cu elemente ce reprezintă pasive, respectiv veniturile și cheltuielile. S-au făcut compensări între furnizori și clienți în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

B. Principalele politici și metode contabile

a) Baza de contabilitate și raportare

Bilanțul a fost întocmit în baza costului istoric.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Moneda de raportare a societății este leul românesc nou („RON”).

b) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează valoarea activelor și a datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și dacă se impune modificarea lor, ele sunt înregistrate în perioadele în care acestea devin cunoscute.

c). Imobilizări corporale

Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de societate, sunt în conformitate cu HG 2139/2004 și ar putea fi diferite de duratele de viață estimate potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Costurile ulterioare sunt amortizate pe durata utilă de viață rămasă a activului.

Pentru terenuri nu se calculează amortizare.

d) Deprecierea mijloacelor fixe

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă a unui mijloc fix sau a unei imobilizări necorporale ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de depreciere a valorii activelor imobilizate. Atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată din depreciere se regăsește în contul de profit și pierdere pentru activele înregistrate la cost și se tratează ca o scădere a surplusului din reevaluare în cazul activelor reevaluate, în măsura în care pierderea rezultată nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului este maximum dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

Reversarea pierderilor din deprecierea activelor, recunoscute în anii anteriori se înregistrează atunci când există un indiciu că pierderile recunoscute pentru un activ nu mai există ori s-au diminuat.

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

e) Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea justă a prestației și sunt înregistrate la costul amortizat, după înregistrarea provizionului pentru depreciere, estimat pe baza factorilor relevanți pentru colectabilitate.

Pierderile reale pot fi diferite față de estimările curente.

f) Disponibilități și elemente asimilate

Disponibilitățile includ numerarul din casă și conturile curente din bănci. Elementele asimilate reprezintă investiții pe termen scurt cu grad mare de lichiditate ce pot fi convertite în orice moment în disponibilități, cu scadența inițială de trei luni sau mai puțin și care comportă un risc minim de a-și schimba valoarea.

g) Imobilizări financiare

Investițiile reprezintă participațiile și acțiunile deținute pe termen lung de către Societate în societățile afiliate și alte investiții.

Investițiile în care Societatea are un procent de participare substanțială sau în care Societatea exercită o influență semnificativă însă fără a exercita controlul decizional sunt tratate, dacă a fost posibil, conform metodei punerii în echivalență. Conform acestei metode, valoarea investițiilor poate crește sau descrește cu partea Societății din profitul sau pierderea participației după distribuirea de dividende.

Societatea nu mai aplică metoda punerii în echivalență de la data de la care a încetat a mai avea influență semnificativă într-o societate dar își menține, fie în întregime sau parțial, investiția sa. Valoarea contabilă a investiției la acea dată este costul la care va fi evidențiată ulterior. Asemenea investiții ținute pentru a fi vândute sunt evidențiate la cost și sunt supuse testului de diminuare a valorii.

Acțiunile deținute pentru a fi revândute au fost prezentate ca active curente. Restul investițiilor au fost prezentate ca alte active pe termen lung.

În cazul în care valoarea contabilă a investițiilor pe termen lung scade din alte motive decât reducerea temporară de valoare se înregistrează un provizion.

h) Leasing

Leasingul financiar, ca formă de finanțare, asigură transformarea majorității riscurilor și avantajelor aferente dreptului de proprietate asupra utilizatorului, dar titlul de proprietate se poate transfera sau nu la sfârșitul perioadei contabile.

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Leasingul irevocabil se poate revoca numai atunci când intervine un eveniment contingent care nu este prevăzut sau când dorește utilizatorul.

Leasingul operațional are ca scop principal cesiunea temporară a dreptului de folosință.

Costurile utilizatorului sunt recunoscute în mod liniar, pe durata leasingului.

Veniturile din leasing operațional sunt recunoscute în mod liniar pe durata leasing-ului, ca reducere a venitului obținut. Costurile directe inițiale suportate pentru obținerea venitului dintr-un leasing operațional, sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt suportate.

i) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a Societății, elaborată în conformitate cu reglementările legale în vigoare și ajustată pentru anumite elemente în funcție de legislația în vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicată profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente în conformitate cu legislația fiscală, și este de 16 %.

7. Capitaluri proprii

Capitalurile proprii ale societății au prezentat următoarele modificări față de anul precedent:

RON						
Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	9.651.910					9.651.910
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	50.479					50.479
Rezerve legale	387.601	34.654	34.654			422.255
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Alte rezerve	5.194	0				5.194
Rezerve din conversie	0					0
Rezultatul reportat	0					0
Sold creditor	0					0
Sold debitor	477.969	702.066		570.554	441.078	609.481
Rezultatul exercitiului financiar	0					0
Sold creditor	441.078	693.078		441.078	441.078	693.078
Sold debitor	0					0
Sold debitor ct.129, profit repartizat	22.054	22.054	13.785	13.785	13.785	30.323
Total capitaluri proprii	10.036.239	3.612	20.869	-143.261	-13.785	10.183.112

S.C. SINTOFARM S.A.

Note la Situațiile financiare anuale

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022

(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

Capitalul social este de 9.651.910 lei, împărțit în 3.860.764 acțiuni nominative, fiecare în valoare de 2,50 lei.

8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar 2022.

Nu s-au asumat garanții în numele directorilor și administratorilor.

b) Salariați

- În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, Societatea a avut un număr mediu de 47 de salariați.
- Salariile totale plătite aferente exercițiului financiar 2022 au fost în sumă de 4.263.079 lei.
- cheltuielile privind contribuția asiguratorie pentru muncă pe anul 2022 au fost în sumă de 180.349 lei.

9. SITUAȚIA FINANCIARĂ A FIRMEI

Principalele mase financiare ale firmei prezintă următoarea variație la 31.12.2022 fata de 31.12.2021:

• Capital de lucru	+468.575 lei
• Necesar de fond de rulment	+600.602 lei
• Trezoreria	-132.027 lei

Capitalul de lucru a crescut de 5.943.424 lei în 2021 la 6.411.999 lei în 2022, în principal, ca urmare a profitului realizat în anul 2022.

Situația financiară a firmei pe piață reiese din rațiunile următoare:

S.C. SINTOFARM S.A.**Note la Situațiile financiare anuale****pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022***(Toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

Indicatori	31.12.2021	31.12.2022	Remarci
<u>Rațiouri de finanțare</u>			
<i>Lichiditate curentă</i>	2,73	2,65	Capacitate foarte bună a firmei de a-și onora obligațiile către terți
<i>Rata rapidă</i>	2,15	1,94	Trend favorabil
<i>Rata de îndatorare (%)</i>	27	28	Trend nefavorabil
<i>Rata profitului din exploatare (%)</i>	6,19	8,80	Trend favorabil
<i>Rata profitului (%)</i>	4,61	6,63	Trend favorabil
<i>Rata de recuperare a activelor(%)</i>	4,40	6,54	Trend favorabil

Principalii indicatori economico-financiarari sunt prezentati in anexa 1.

10. ALTE INFORMAȚII

Denumirea agentului economic: S.C. SINTOFARM S.A.

Forma juridică: societate pe acțiuni

Adresa: București, Ziduri între vii nr 22. sector 2.

Înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului, cu nr. J40/407/1991

Cod fiscal: 647

Societatea are ca obiect de activitate principal fabricarea preparatelor farmaceutice – cod CAEN 2120

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2022
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	Coeficientul de îndatorare	=	Datorii totale	:	Finanțare proprie		
2021	0,34		3.438.169		10.036.239		
2022	0,38	-	3.877.430		10.178.781		
Diferențe	0,04						

	Lichiditate-Rata curenta	=	Active curente	:	Pasive curente		
2021	2,73		9.381.593		3.438.169		
2022	2,65	-	10.289.429		3.877.430		
Diferențe	-0,07						

	Lichiditate-Rata rapida	=	(Active curente	-	Stocuri)	:	Pasive curente
2021	2,15		9.381.593		1.987.186		3.438.169
2022	1,94	-	10.289.429		2.748.831		3.877.430
Diferențe	-0,21						

	Rata profitului din exploatare	=	Profit net sau pierdere din exploatare	:	Cifra de afaceri	X	100
2021	6,19%		592.609		9.569.108		
2022	8,80%	-	919.838		10.448.288		
Diferențe	2,61%						

	Rata profitului	=	Profit net sau pierdere	:	Cifra de afaceri	X	100
2021	4,61%		441.078		9.569.108		
2022	6,63%	-	693.078		10.448.288		
Diferențe	2,02%						

	Rata de recuperare a activelor	=	Profit înainte de impozitare si dobânzi si chelt similare.	:	Total activ	X	100
2021	4,40%		592.609				

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2022
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

					13.474.408		
2022	6,54%	-	919.838		14.056.211		
Diferențe	2,15%						

	Termen de încasare de la clienți	=	Clienți	:	Cifra de afaceri	X	360
2021	192,7		5.121.713		9.569.108		360
2022	181,7	-	5.272.139	-	10.448.288		360
Diferențe	-11,03						
	Termen de plata furnizori	=	Furnizori	:	Cifra de afaceri	X	360
2021	27,7		736.257		9.569.108		360
2022	27,2	-	789.391	-	10.448.288		360
Diferențe	-0,5						
	Rotația stocurilor	=	Stocuri	:	Cifra de afaceri	X	360
2021	74,8		1.987.186		9.569.108		360
2022	94,7	-	2.748.831		10.448.288		360
Diferențe	20,0						
	Solvabilitatea patrimoniala	=	Capitaluri proprii	:	Total pasiv	X	100
2021	74%		10.036.239		13.474.408		
2022	72%	-	10.178.781	-	14.056.211		
Diferențe	-2%						

	Rata de îndatorare	=	Datorii totale	:	Total pasiv	X	100
2021	26%		3.438.169		13.474.408		
2022	28%	-	3.877.430		14.056.211		
Diferențe	2%						

	Nevoia de fond de rulment	=	Stocuri	+	Creanțe	-	Obligații nefinanciare
2021			1.987.186				1.450.446

INDICATORI FINANCIARI PE ANUL 2022
(Toate sumele sunt exprimate in RON)

Anexa 1

	7.616.044				7.079.304		
2022	8.216.646	-	2.748.831		7.357.522		1.889.707
Diferențe	600.602						

	Capital de lucru	=	Capitaluri permanente	-	Active imobilizate		
2021	5.943.424		10.036.239		4.092.815		
2022	6.411.999	-	10.178.781		3.766.782		
Diferențe	468.575						

	Trezorerie	=	Capital de lucru	-	Nevoia de fond de rulment		
2021	(1.672.620)		5.943.424		7.616.044		
2022	(1.804.647)	-	6.411.999		8.216.646		
Diferențe	(132.027)						