

RAPORT ANUAL
al CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL MINDO S.A.
pentru exercițiul financiar 2022

Raportul anual conform: Regulamentului ASF nr.5/2018
Pentru exercitiul financiar 2022
Data raportului: 21.04.2023
Denumirea emitentului: MINDO S.A. Dorohoi
Sediul social : Dorohoi , str. Herța , nr. 45
Nr.tel/fax: 0231610210 / 0231610211
Numărul și data înregistrării la O.R.C. : J07/125/1991
Cod unic de înregistrare fiscală : 622003
Piața reglementata pe care se tranzacționează valori mobiliare : AeRO-BVB
Capital subscris si varsat: 3.325.474 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate: 33.254.742 actiuni nominative, dematerializate cu o valoare de 0.10 lei actiune.
Cod lei: 2549003SDNHBVNSLBP56

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a emitentului: Activitatea principală a societății o reprezintă producția de materiale de construcții (Fabricarea mortarului), iar activitatea secundară o reprezinta fabricarea polistirenului expandat.

b) Precizarea datei de infiintare a emitentului: MINDO S.A. Dorohoi a fost înființată în baza Legii 15/1990 și H.G. 1361/29.12.1990 prin preluarea patrimoniului fostei I.E.M.M. Dorohoi.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a emitentului: nu este cazul

d) Descrierea achizițiilor si/sau instrăinărilor de active:

În cursul anului 2022 nu s-au înregistrat achiziții sau instrăinări de active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activitatii emitentului:

În anul 2022, cifra de afaceri a societății s-a înregistrat o creștere cu 26,26 %, până la nivelul de 39.487.178 lei, iar rezultatul din exploatare a fost unul pozitiv, respectiv profit din exploatare în suma de 2.340.124 lei. La sfârșitul exercitiului financiar 2022 Societatea a înregistrat profit în suma de 2.266.895 lei comparativ cu pierderea înregistrat în anul 2021, de 381.818 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală :

a) profit: 2.266.895 lei

b) cifra de afaceri: 39.487.178 lei

c) export efectuat în anul 2022: nu este cazul

d) costuri: - cheltuieli totale: 37.822.706 lei
- cheltuieli de exploatare: 37.723.726 lei
- cheltuieli financiare: 98.980 lei

e) % din piața deținut: Societatea detine o cota de aproximativ 2% din piața adezivilor și mortarelor uscate, și o cota de aproximativ 2 % din piața produsului polistiren expandat la nivel național.

f) lichiditate (disponibil în cont): La 31.12.2022, societatea detine disponibilități în cont în cuantum de 1.387.937 lei. Indicatorul lichidității curente (afărent anului 2022) are valoarea de 0.98 ori.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului:

Descrierea principalelor produse și servicii realizate: Principalele produse realizate de MINDO S.A. sunt mortarele uscate și polistirenul expandat.

a) Principala piață de desfacere o reprezintă piața internă, respectiv industria materialelor de construcție. Distribuția produselor se face direct de către societate, fără intermediari, pe bază de contract, condiția de livrare fiind “loco – depozit vânzător”.

b) Ponderea categoriilor de produse și prestări servicii în total venituri și total cifră de afaceri pe ultimii trei ani :

Grupa de produse	2020		2021		2022	
	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri
TOTAL , din care :	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Mortare uscate	54,27	55,08	41,94%	42,26%	39,28%	39,88%
Polistiren expandat	34,74	35,26	46,28%	46,46%	47,19%	47,91%
Prestări servicii	5,45	4,04	5,88%	5,27%	3,65%	3,71%
Vânzări de mărfuri	5,54	5,62	5,90%	6,01%	6,91%	7,02%

c) Produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse: nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Principalii furnizori de materiale și utilități ai societății sunt :

- OMV PETROM GAS S.R.L. – gaze naturale;
- S.C. ALMA VIVA Suceava – saci ambalaj ;
- RAVAGO distribution center - chimie;
- HOLCIM (ROMANIA) S.A. – ciment.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung :

Produsele societatii Mindo au ca destinatie de vanzare piata interna, avand aceleasi perspective de vanzari ca in anul 2022.

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor emitentului și a principalilor competitori:

In domeniul de activitate a emitentului, mortare uscate, adezivi si polistiren, pe piata interna, sunt active 21 de societati, ponderea emitentului fiind de 1,2%, respectiv 1,55%.

- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a emitentului față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor emitentului:

In anul 2022 societatea a avut o cifra de afaceri semnificativa cu Leroy Merlin Romania SRL si Firos S.A.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

Structura personalului la data de 31.12.2022 se prezintă astfel:

TOTAL personal 56, din care:

- muncitori: 48;
- personal TESA: 8.

Raporturile dintre manageri (director general) și angajați s-a desfășurat în perioada 01.01.2022-31.12.2022 în baza contractelor individuale de muncă, a organigramei și a fișelor posturilor și în baza Contractului de mandat nr.868/21.04.2013, Act aditional nr.1/08.04.2019, încheiat între SC MINDO SA Dorohoi, jud. Botosani și dl Serban Dragos Cazanisteanu, în calitate de director general.

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

Societatea are autorizații de mediu după cum urmează:

1. **Autorizație de mediu – nr. 120/26.10.2022** – emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizația prevede funcționarea obiectivului “Sectia Dorohoi”, cu valabilitate prelungita periodic prin viza anuala.

2. **Autorizație de gospodărire a apelor – nr.35/20.07.2020** – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA “APELE ROMANE”, ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizația prevede funcționarea obiectivului “Alimentare cu apa și evacuarea apelor uzate și a apelor pluviale la fabrica material pentru construcții și sediul administrativ S.C. MINDO S.A. Dorohoi, județul Botosani”, cu valabilitate până la 31.07.2025. Anual se încheie contracte comune pentru cele două obiective, atât pentru alimentare (Contract nr.24502/2022), cât și pentru evacuare (Contract nr.24503/2022). Trimestrial/semestrial, pe baza unui contract, Givaroli IMPEX S.R.L. asigură activitatea de automonitorizare prin efectuarea de analizele fizico-chimice pentru apele uzate evacuate și pentru apele pluviale deversate în emisari.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

Societatea nu desfășoară activități de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității emitentului privind managementul riscului

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ : riscul valutar, riscul de lichiditate, riscul de credit și riscul de rată a dobânzii, care sunt prezentate în situațiile financiare anexă la bilanț, Nota explicativa nr.15-Indicatori financiari.

Diferențele de curs valutar nu pot fi predictibile cu acuratețe, iar acestea pot genera influențe asupra lichidităților și asupra contului de profit și pierdere. Diversitatea, neclaritatea și interpretabilitatea legislației pot crea confuzii ceea ce înseamnă risc de taxă.

Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea emitentului:

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

Lichiditatea emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior ar putea fi afectată în funcție de valorile contabile privind stocurile ,creanțele,disponibilitățile banesti ,datorii curente.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut: Nu este cazul.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază: Nu este cazul.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE EMITENTULUI

2.1. Principalele capacități de producție :

Grupa	Denumire	Data PIF	Valoarea contabilă cf.OMF 1802/2014	Valoarea ramasa	Amortizare	Grad de uzura (%)
1	STATIE DE PREPARARE	05.04.1971	232.061	-	232.061	100,00
1	STATIE USCARE	05.04.1971	59.572	-	59.572	100,00
1	ATELIER MECANIC	05.04.1971	70.251	-	70.251	100,00
1	STATIE MICRONIZARE	31.12.1979	84.270	26.456	57.814	68,61
1	HALA POLISTIREN	29.02.2012	821.726	655.736	165.990	20,20
1	CENTRALA TERMICA (STIPO) MODERNIZATA	29.12.2014	569.531	414.710	154.821	27,18

2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății este prezentat în tabelul de mai sus.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Terenurile pe care societatea își desfășoară activitatea (sediul și amplasamentele sectoarelor de producție) sunt concesionate pe bază de contract cu Primăria Dorohoi (19.675 mp). De asemenea, societatea detine în proprietate un teren liber cu suprafața de 3.700 mp.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE EMITENT

3.1. Acțiunile emise de MINDO S.A. Dorohoi se tranzacționează pe piața AeRO-BVB.

Structura acționariatului societății la data de 31.12.2021 era următoarea:

Denumire acționar	Nr. acțiuni deținute	Pondere %
- SIF MUNTENIA	32.595.770	98,0184
- Persoane juridice	51.025	0,1534
- Persoane fizice	607.947	1,8282
TOTAL	33.254.742	100,00

3.2. Descrierea politicii emitentului cu privire la dividende:

În ultimii trei ani nu au fost distribuite dividende, motivat de faptul ca:

- In anul 2020 societatea a înregistrat profit în suma de 74.901 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale și acoperirea pierderilor contabile;
- In anul 2021 societatea a înregistrat pierdere în suma de 381.818 lei;
- In anul 2022 societatea a înregistrat profit în suma de 2.266.895 lei, care a fost distribuit pentru rezerve legale, acoperirea pierderilor contabile și alte rezerve.

3.3. Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni:

În cursul anului 2022 societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4. În cazul în care emitentul 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 emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie, prezentarea modului în care emitentul își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: nu este cazul.

4. CONDUCEREA EMITENTULUI

4.1 In anul 2022 administrarea societății a fost asigurată de Consiliul de Administratie, constituit din:

- Tiberiu Stratan – Presedinte al Consiliului de Administratie;
- Marius-Gabriel Ilie – membru al Consiliului de Administratie;
- Elena Liliana Iancu – membru al Consiliului de Administratie.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie între administratorii societatii si o alta persoana, datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni emise de MINDO S.A.

4.2 In anul 2022, conducerea executivă a societatii a fost asigurată de Serban Dragos Cazanisteanu-Director General.

Conform informatiilor disponibile societatii, nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie între membrii conducerii executive a societatii si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive.

Directorul General al societatii nu detine actiuni emise de MINDO S.A.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

Societatea nu cunoaste existenta unor eventuale litigii sau proceduri administrative in care au fost implicati, in ultimii 5 ani, membrii Consiliului de Administratie si ai conducerii executive, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

5. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

Situatiile financiare la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu Ordinului Ministerului de Finante 1802/2014. Situatiile financiare sunt exprimate in lei si sunt auditate de IMPTAX SRL.

a) In tabelul de mai jos sunt prezentate principalele elemente din bilant la 31.12.2022, prin comparatie cu elementele din situatia pozitiei financiare la 31.12.2020 si 31.12.2021.

lei	2020	2021	2022
Imobilizari necorporale	10.306	8.005	701
Imobilizari corporale	6.336.309	5.987.720	5.721.950
Imobilizari financiare	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	6.346.615	5.995.725	5.722.651
Stocuri	3.730.133	4.131.117	4.571.176
Creante	3.453.992	3.855.057	4.569.754
Casa si conturi la banci	1.732.433	1.392.856	1.387.937
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	8.916.558	9.379.030	10.528.867

Iei	2020	2021	2022
TOTAL ACTIVE	15.263.173	15.374.755	16.251.518
Sume datorate institutiilor de credit	700.000	700.000	700.000
Avansuri incasate in contul comenzilor	14.929	33.941	154.236
Datorii comerciale - furnizori	10.419.300	11.063.317	9.574.905
Alte datorii	265.971	237.245	349.981
Datorii pe termen scurt	11.400.200	12.034.503	10.779.122
Alte datorii	361.006	220.102	85.218
Datorii pe termen lung	361.006	220.102	85.218
Capital subscris	3.325.474	3.325.474	3.325.474
Rezerve din reevaluare	559.454	559.454	559.454
Rezerve	161.784	161.784	275.262
Profitul sau pierderea reportata	(615.901)	(544.744)	926.562
Profitul sau pierderea exercitiului	74.901	(381.818)	2.266.895
Repartizarea profitului	3.745	0	113.345
Capitaluri proprii	3.501.967	3.120.150	5.387.178
TOTAL PASIVE	15.263.173	15.374.755	16.251.518

b) Situatia principalelor elemente ale contului de profit si pierdere pentru ultimele trei exercitii financiare este prezentata in tabelul urmator:

	2020	2021	2022
Cifra de afaceri neta	28.312.046	31.273.930	39.487.178
Productia vanduta	28.804.058	31.466.041	39.158.314
Venituri din vanzarea marfurilor	1.590.348	1.878.061	2.770.933
Reduceri comerciale acordate	(2.082.360)	(2.070.172)	(2.442.069)
Productia in curs de executie	163.288	488.668	477.331
Venituri din productia de imobilizari	69.933	0	56.533
Alte venituri din exploatare	179.993	48.857	42.808
VENITURI DIN EXPLOATARE	28.725.260	31.811.455	40.063.850
Cheltuieli cu materii prime si materiale	18.894.413	22.678.124	26.747.438
Alte cheltuieli materiale	307.532	461.308	448.711
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	1.235.863	976.000	1.416.222
Cheltuieli privind marfurile	1.101.122	1.280.026	2.113.596
Reduceri comerciale primite	0	0	0
Cheltuieli cu personalul	2.748.816	2.777.662	2.799.689
Cheltuieli cu amortizarea	936.775	929.460	864.186
Ajustari de valoare active circulante	15.236	0	48.745
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.941.544	2.716.279	2.866.026
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	276.744	237.366	334.969
Alte cheltuieli	129.315	66.592	84.144
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	28.587.360	32.122.817	37.723.726
REZULTAT DIN EXPLOATARE	137.900	(311.362)	2.340.124
REZULTAT FINANCIAR	(62.999)	(70.456)	(73.229)
Venituri Totale	28.731.731	31.815.507	40.089.601

	2020	2021	2022
Cheltuieli Totale	28.656.830	32.197.325	37.822.706
REZULTAT BRUT	74.901	(381.818)	2.266.895
REZULTAT NET	74.901	(381.818)	2.266.895

Structura cheltuieli (% in total venituri din exploatare)	2020	2021	2022
Cheltuieli exploatare	99,52%	100,98%	94,16%
Cheltuieli cu materii prime si materiale	65,82%	71,29%	66,76%
Alte cheltuieli materiale	1,0%	1,45%	1,12%
Alte cheltuieli externe (energia si apa)	4,3%	3,07%	3,53%
Cheltuieli privind marfurile	3,8%	4,02%	5,28%
Reduceri comerciale primite	0,0%	0,0%	0%
Cheltuieli cu personalul	9,5%	8,73%	6,99%
Cheltuieli cu amortizarea	3,2%	2,92%	2,16%
Ajustari de valoare active circulante	0,1%	0,00%	0,12%
Cheltuieli privind prestatiile externe	10,2%	8,54%	7,15%
Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte	0,9%	0,75%	0,84%
Alte cheltuieli	0,5%	0,21%	0,21%
Cheltuieli financiare	0,2%	0,23%	0,25%
Cheltuieli privind dobanzile	0,2%	0,16%	0,18%
Alte cheltuieli financiare	0,0%	0,07%	0,07%

c) situația comparativă a fluxurilor de trezorerie (cash-flow) pe ultimii trei ani este prezentata in tabelul urmator:
- lei -

Specificatie	Nr. rd	2020	2021	2022
I.RESURSE PROPRII (rd.02+rd.06)	01	30.152.969	33.236.745	41.626.317
DISPONIBILITATI - inceput de perioada (rd.03+rd.04+rd.05)	02	721.238	721.238	834.716
- fond de dezvoltare	03	-	-	-
- rezerve	04	161.784	161.784	275.262
- alte fonduri(rezerve din reevaluare)	05	559.454	559.454	559.454
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07+rd.08+rd.09+rd.10)	06	29.431.731	32.515.507	40.791.601
- venituri din exploatare (exclusiv subventiile pe produse si activitati)	07	28.725.260	31.811.455	40.063.850
- venituri financiare	08	6.471	4.052	27.751
- venituri exceptionale	09	-	-	-
- alte resurse , din care :	10	700.000	700.000	700.000
- rezerve	11	-	-	-
- fond de dezvoltare	12	-	-	-
- alte fonduri(majorare capital social in numerar)	13	-	-	-
-credite acordate	14	700.000	700.000	700.000
II.NECESAR DE RESURSE - TOTAL (rd.15+.....+rd.26)	14	29.298.905	33.449.952	39.828.981

Specificatie	Nr. rd	2020	2021	2022
- finantarea cheltuielilor de exploatare (exclusiv amortizarea)	15	27.650.585	31.193.357	36.859.540
-finantarea cheltuielilor financiare	16	69.470	74.508	98.980
- finantarea chelt. exceptionale	17	-	-	-
- rambursari de credite	18	-	-	-
- finantarea imobilizarilor corporale si necorporale	19	255.001	578.570	873.426
- majorarea rezervelor	20	-	-	-
- impozit pe profit	21	-	-	-
- participarea la profit a salariatilor	22	-	-	-
- cota managerului	23	-	-	-
- varsaminte la bugetul de stat si bugetele locale	24	1.323.849	1.603.514	1.997.035
- plata dividendelor	25	-	-	-
- alte cheltuieli	26	-	-	-
III.EXCEDENT(+)(rd.01-rd.14) DEFICIT(-)(RD.14-RD.01)	27	854.064	-213.207	1.797.336
IV.ACOPERIREA DEFICITULUI				
- credite sau alte imprumuturi	28		213.207	-
- subventii pe produse si activitati	29	-	-	-
- majorare de capital	30	-	-	-

6. DECLARATIA PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	DA		
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură	DA		

	care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.			
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.		NU	In curs de implementare
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:		NU	Societatea nu mai deține în prezent un contract încheiat cu un Intermediar autorizat ca și Consultant.
A 5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat		NU	
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.		NU	
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.		NU	
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.		NU	
B1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	DA		
B2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății îi va raporta direct directorului general.	DA		
C1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricărui compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.		NU	In curs de implementare

D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		PARTIAL	Societatea are o pagina de internet unde sunt prezentate informatii referitoare la sedintele adunarilor generale ale actionarilor
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	In curs de implementare
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;		NU	In curs de implementare
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice		PARTIAL	In curs de implementare
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;		NU	Aceste informatii vor fi prezentate in momentul in care adunarea generala a actionarilor va lua hotarari cu privire la aceste evenimente.
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.		NU	In curs de implementare

D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare		NU	In curs de implementare
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		NU	Societatea nu a distribuit dividende în ultimii ani. Profitul realizat a fost utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, conform prevederilor legale. După acoperirea pierderilor, actionarii vor hotarari cu privire la repartizarea profitului realizat.
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (aşa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		NU	Societatea nu are adoptata o politica privind prognozele. Se vor face demersuri in vederea Implementarii acestei cerinte.
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		PARTIAL	Societatea intocmeste rapoarte si raportari doar in limba romana.
D6	O societate va organiza cel puțin o intalnire/conferinta tefonica cu analisti si investoti, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.		NU	Societatea va lua in considerare posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente, in masura in care vor exista solicitari in acest sens.

Presedinte al Consiliului Administratie

Stratan Tiberiu



RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al SC MINDO SA pentru exercițiul financiar 2022

Date generale despre activitatea SC MINDO SA

Societatea comercială MINDO SA a fost înregistrată sub acest nume la Registrul Comerțului în data de 11.03.1991, are sediul în municipiul Dorohoi, str. Herța nr. 45, județul Botoșani. Domeniul principal de activitate este: Fabricarea mortarului, cod CAEN 2364.

În perioada 1 ianuarie 2022 - 31 decembrie 2022, activitatea economică a societății comerciale MINDO SA a fost evidențiată în contabilitate în conformitate cu prevederile din Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările ulterioare coroborate cu cele din Ordinul 1802/2014.

Datele înscrise în raportarea contabilă pe anul 2022 corespund cu cele consemnate în bilanța de verificare întocmită la 31 decembrie 2022. Nu s-au efectuat compensări între posturile bilanțiere și nici între venituri și cheltuieli.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională, evidența operațiunilor contabile realizându-se cu ajutorul conturilor cuprinse în Planul de Conturi General. Conturile sintetice au fost dezvoltate pe analitice, în funcție de specific și de necesitățile de informare.

Înregistrările contabile și întocmirea situațiilor financiare se fac prin aplicarea principiilor, politicilor și metodelor contabile aprobate de către administratori. Acestea sunt prezentate în Nota 2.2 anexă la bilanț – Politici contabile semnificative.

Riscuri și amenințări

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ : riscul valutar, riscul de lichiditate, riscul de credit și riscul de rată a dobânzii, care sunt prezentate în situațiile financiare anexă la bilanț, Nota explicativa nr. 15-Indicatori financiari .

Diferențele de curs valutar nu pot fi predictibile cu acuratețe, iar acestea pot genera influențe asupra lichidităților și asupra contului de profit și pierdere. Diversitatea, neclaritatea și interpretabilitatea legislației pot crea confuzii ceea ce înseamnă risc de taxe.

Conducerea urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc.

Conducerea SC MINDO SA

Informații privind administratorii și conducerea executivă a societății sunt prezentate în Nota 13 anexă la bilanț. Informații suplimentare sunt prezentate în Raportul de remunerare a conducătorilor MINDO SA.

În cadrul Societății conducerea este asigurată de Consiliul de Administrație și Directorul General, ale căror atribuții și competențe au fost stabilite prin actul constitutiv actualizat, precum și dispozițiile legale în domeniu.

Consiliul de Administrație al societății este format din 3 persoane :

- Dl.Tiberiu Stratan - presedinte
- Dl.Marius-Gabriel Ilie – membru
- Dna Iancu Elena-Liliana –membru

Administratorii au fost aleși în ședința AGOA din data de 18.04.2019, având un mandat valabil pentru o perioadă de patru ani.

Obiectivele societății în anul 2022

În anul 2022, activitatea desfășurată în cadrul societății a avut ca obiective principale :

- promovarea produselor MINDO prin creșterea volumului de produse vândute și prin creșterea numărului de clienți ;

- atingerea gradului de utilizare maximă a capacității de producție existente ;
- prezența într-o rețea "Do it yourself" ;
- monitorizarea calității produselor și creșterea gradului de satisfacție a clienților .

Producția fizică programată pentru anul 2022 aprobată de către A.G.A. MINDO S.A. în Bugetul de Venituri și Cheltuieli, pe categorii de produse:

- Adezivi și mortare uscate (M.U.): 53.000 tone;
- Polistiren: 111.000 mc;

Descrierea situației economico-financiare aferente anului 2022

a) Activele societății

Societatea înregistrează la 31 decembrie 2022 capitaluri proprii în sumă de 5.387.178 lei fata de 2021 cand valoarea capitalurilor proprii a fost de 3.120.150 lei.

Activele totale ale societății la 31 decembrie 2022 sunt în sumă totală de 16.251.518 lei, în timp ce datoriile totale sunt în sumă totală de 10.864.340 lei, din care 10.779.122 lei sunt datorii pe termen scurt (sub 1 an).

Bilanțul societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2022	31.12.2021
	RON	RON
Imobilizări necorporale	701	8.005
Imobilizări corporale	5.721.950	5.987.720
Imobilizări financiare	0	0
Total Imobilizări	5.722.651	5.995.725
Stocuri și alte conturi asimilate	4.571.176	4.131.117
Clienți și conturi asimilate	4.569.754	3.855.057
Investiții pe termen scurt	0	0
Numerar și conturi asimilate	1.387.937	1.392.856
Total Active Circulante	10.528.867	9.379.030
Cheltuieli in avans	0	0
Total Active	16.251.518	15.374.755
Datorii pe termen scurt	10.779.122	12.034.503
Datorii pe termen lung	85.218	220.102
Capitaluri Proprii	5.387.178	3.120.150
Total Pasive	16.251.518	15.374.755

Valoarea contabilă netă a imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2022 este de 5.721.950 lei, fata de anul 2021 cand acestea erau in suma 5.987.720 lei rezultand o descrestere in suma de 265.770 lei, ca urmare a inregistrarii amortizarii anuale si a amortizarii aferente unor imobilizari scoase din evidenta prin casare.

In cursul anului 2022 s-au inregistrat avansuri acordate pentru imobilizari corporale in suma de 195.780 lei reprezentand modernizare "linie de dozare-amestecare-reconditionare" diverse materii prime la realizare preamestecati pentru industria materialelor de constructii.

Imobilizarile corporale ale societatii sunt proprietatea Mindo S.A., cu exceptia terenului in suprafata de 19.675 m.p. care este concesionat de la Primaria Municipiului Dorohoi conform Contract de Concesiune nr.52/15.11.1996 pentru o perioada de 25 ani, contract care a fost prelungit cu 12,5 ani conform Act additional nr.3/27.12.2022.

Mindo S.A este proprietara suprafetei de 3700 m.p. evidentiat in evidenta contabila cu valoarea de 62.962 lei.

Cladirile societatii si terenul in suprafata de 3700 m.p. sunt ipotecate in totalitate in favoarea bancii Credit Agricole Bank pentru linia de credit in suma de 700.000 lei, cu destinatia capital de lucru si cu scadenta la data de 21.08.2023.

b) Stocurile și creanțele societății

La 31 decembrie 2022, valoarea stocurilor este de 4.571.176 lei, in crestere fata de anul 2021 cu 440.059 lei, cand inregistrau 4.131.117 lei.

Componența stocurilor la 31.12.2022, este prezentată, pe categorii, dupa cum urmeaza:

- lei -		
ELEMENTE DE STOCURI	2022	2021
Materiale prime si materiale consumabile	3.380.033	3.137.543
Producție în curs de execuție	190.018	193.474
Produse finite si marfuri	971.555	768.286
Avansuri pentru stocuri	29.570	31.814
TOTAL	4.571.176	4.131.117

Creanțele societății fata de anul precedent au inregistrat o crestere cu 714.697 lei de la 3.855.057 lei (anul 2021) lei la 4.569.754 lei (anul 2022) , durata medie de incasare a facturilor fiind de 43,80 zile (prezentat in nota explicativa nr.15»Indicatori Financiar»).

Situația creanțelor societății cu termen de lichiditate sub un an si peste un an, este prezentată în Nota 5 « Creante »

Clientii litigiosi in suma de 6.718,25 lei reprezinta debitele societatilor aflate in procedura de faliment, Societatea Mindo fiind inscrisa in Tabelul definitiv de creante.

c) Analiza datoriilor și a capitalurilor proprii ale societății

La data de 31.12.2022, S.C MINDO S.A. Dorohoi inregistreaza datorii in suma totala de 10.864.340 lei, fiind in descrestere fata de anul 2021 cu 11,34 %, respectiv cu suma de 1.390.265 lei.

Evoluția datoriilor, respectiv componenta acestora este prezentata in Nota explicativa nr. 8 "Credite" si Nota explicativa nr. 7 "Datorii Comerciale".

La data de 31 decembrie 2022 capitalul social subscris este de 3.325.474 lei fiind varsat in totalitate. Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2022 este urmatoarea:

	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.57,70	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

Situatia capitalului social al societatii este prezentat in «Situatia modificarilor capitalului propriu »anexa la bilant » si Nota explicativa nr. 9 « Capital si rezerve ».

d) Analiza contului de profit și pierdere al societății

Contul de profit și pierdere al societății se prezintă după cum urmează :

	31.12.2022	31.12.2021
	RON	RON
Venituri - cifra de afaceri	39.487.178	31.273.930
<i>Venituri din exploatare – total</i>	40.063.850	31.811.455
<i>Cheltuieli din exploatare – total, din care:</i>	37.723.726	32.122.817
Cheltuieli nete cu materiile prime, consumabile, utilități	28.612.371	24.115.432
Cheltuieli de personal (inclusiv taxe)	2.799.689	2.777.662
Servicii prestate de terți	2.866.026	2.716.279
Cheltuieli cu amortizarea	864.186	929.460
Ch.de exploatare privind ajustările pt. deprecierea activelor circulante	48.745	-
Cheltuieli cu marfurile	2.113.596	1.280.026
Alte cheltuieli	84.144	66.592
Cheltuieli cu impozite si taxe locale	334.969	237.366
Rezultat înainte de cheltuieli financiare	2.340.124	-311.362
Rezultat financiar net	-73.229	-70.456
Rezultatul brut (profit sau pierdere)	2.266.895	-381.818
Rezultatul net (profit sau pierdere)	2.266.895	-381.818

Structura cheltuielilor totale ale societății, comparativ cu anul 2021 se prezintă astfel:

CHELTUIALA	31/12/2022	Pondere % in total cheltuieli	31/12/2021	Pondere % in total cheltuieli
Materii prime, utilități și materiale consumabile	28.612.371	75,65	24.115.432	74,90
Personal (inclusiv taxe)	2.799.689	7,40	2.777.662	8,63
Servicii prestate de terți	2.866.026	7,58	2.716.279	8,44
Impozite locale	334.969	0,89	237.366	0,74
Cheltuieli cu marfurile	2.113.596	5,58	1.280.026	3,97
Chelt.de expl.-ajustările pt.depr.active circulante	48.745	0,13	0	0
TOTAL CHELTUIELI OPERATIONALE	36.775.396	97,23	31.126.765	96,68
Alte cheltuieli	84.144	0,22	66.592	0,21
Amortizare	864.186	2,28	929.460	2,89
Financiare	98.980	0,27	74.508	0,22
CHELTUIELI TOTALE	37.822.706	100,00	32.197.325	100

La sfarsitul exercitiului financiar 2022 societatea inregistreaza profit net in suma de 2.266.895 lei.

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilanțului din 2022 și care privesc anul 2022:

Nu este cazul

Personalul societății

În anul 2022, comparativ cu anul 2021, situația numărului mediu de salariați pe categorii de salariați se prezintă astfel:

- Conducere și personal tehnico-administrativ: 8 în 2021, respectiv 8 în 2022;
- Muncitori: 48 în 2021, respectiv 48 în 2022
- Număr mediu anual: 54 în 2021, respectiv 56 în 2022;

Informațiile privind salariații, administratorii și directorii sunt prezentate în "Nota explicativă nr. 13".

Impactul crizei generate de pandemia cu COVID-19 asupra societății MINDO S.A.

Nu este cazul

Autorizații de mediu

Activitatea MINDO S.A. pe parcursul anului 2021 s-a desfășurat sub următoarele autorizații :

1. **Autorizație de mediu** – nr.120/26.10.2022– emitent AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BOTOSANI. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Secția Dorohoi", cu valabilitate prelungită periodic prin viza anuală.
2. **Autorizație de gospodărire a apelor** – nr. 35/20.07.2020 – emitent ADMINISTRATIA NATIONALA "APELE ROMANE", ADMINISTRATIA BAZINALA DE APA PRUT-BARLAD. Autorizația prevede funcționarea obiectivului "Alimentare cu apă și evacuarea apelor uzate și a apelor pluviale la fabrica material pentru construcții și sediul administrativ S.C. MINDO S.A. Dorohoi, județul Botosani", cu valabilitate până la 31.07.2025. Anual se încheie contracte comune pentru cele două obiective, atât pentru alimentare (Contract nr.24502/2022), cât și pentru evacuare (Contract nr.24503/2022). Trimestrial/semestrial, pe baza unui contract, Givaroli IMPEX S.R.L. asigură activitatea de automonitorizare prin efectuarea de analize fizico-chimice pentru apele uzate evacuate și pentru apele pluviale deversate în emisari.

Activități curente de protecția mediului

- Monitorizarea lunară/trimestrială a apelor evacuate, conform Autorizației de gospodărire a apelor.
- Depunerea lunară a declarației pentru Fondul de mediu : MINDO S.A. are încheiate contracte anuale de preluare a obligațiilor de valorificare și reciclare a deșeurilor de ambalaje, cu societatea licențiată Ecologic 3R S.A.
- Raportări la ANPM conform termenelor din autorizația de mediu ;
- Control periodic pe teren și semnalarea eventualelor probleme care pot genera incidente de mediu ;
- Toate monitorizările stabilite prin sistemul de management integrat calitate- mediu- sănătatea și securitatea muncii ;
- Alte raportări externe.

Activități suplimentare realizate în anul 2022

- Analiza zilnică a apei potabile din rețeaua NOVA APASERV S.A. - necesară pentru documentația de la centrala termică ;
- Analize emisii la cosul centralei de abur (trimestrial și ori de câte ori se impune) - necesare pentru autorizația de mediu și pentru creșterea randamentului de funcționare a cazanului de abur ;

Sistemul de management al calitatii

In anul 2022 a avut loc auditul de recertificare pentru sistemul de management al calitatii. Recertificarea a fost efectuata pentru trecerea la SR EN ISO 9001/2015. In luna iunie 2022 a fost programat si efectuat auditul de recertificare.

In urma auditului nu s-au constatat neconformitati, societatea fiind recertificata :
Certificat nr. TIC 15 100 74763- sistemul de management al calitatii conform SR EN ISO 9001/2015

Intern, pentru sistemul de management calitatii s-au desfasurat urmatoarele activitati:

- Audit intern
- Analiza efectuata de management
- Revizuirea si actualizarea Declaratiei de politica
- Revizuirea manualului de management al calitatii
- Revizuirea unor proceduri
- Revizuirea formularelor
- Monitorizarea proceselor manageriale
- Efectuarea instruirilor planificate
- Evaluarea furnizorilor
- Evaluarea conformarii cu cerintele legale si de reglementare
- Controale periodice pe probleme de protectia mediului si SSM
- Verificari metrologice interne
- Altele, conform documentelor SMC

Agrementarea produselor

Produsele pentru termosisteme detin agremente tehnice:

- T1 term – Adeziv si masa de spaclu pentru lipit placi din polistiren Agreement 002-04/1496-2022
- Intex X1 –Adeziv pentru lipit placi din polistiren Agreement 002-04/1495-2022
- Adeziv si masa de spaclu pentru polistiren – Agreement 002-04/1486 -2022
- Adeziv pentru polistiren - Agreement 002-04/1501-2022
- Adeziv si masa de spaclu pentru gips-carton – Agreement 002-04/1485-2022

Produsele SC MINDO SA sunt inscrise in Registrul Materialelor Pentru Constructii, gestionat de Consiliul Tehnic Permanent pentru Constructii.

Pentru produsele din gama placi polistiren expandat EPS 50, EPS60, EPS70, EPS 80 MINDO, incercarile initiale de tip si inscrierea in registrul materialelor pentru constructii s-au realizat – pe baza de relatii contractuale – de catre LABORATORUL CENTRAL S.A. Certificarea placilor de polistiren expandat este voluntara conform prevederilor din standardul de produs si din legislatia aplicabila. Obligatorie este realizarea incercarilor initiale de tip de catre un laborator notificat si incercarile efectuate anual, cerinta indeplinita in 2022.

Tiberiu STRATAN – Presedinte al Consiliului de Administratie MINDO S.A.

Marius-Gabriel ILIE – membru

Iancu Elena-Liliana –membru



Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1002_A1.0.0 /20.01.2023	Tip situație financiară : BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru	Anul 2022
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic		Precizări MFP
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	3.325.474
Versiuni	Atenție!		

Entitatea	MINDO S.A.
-----------	------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Botosani		MUN.DORHOI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	HERTA	45	-	-	-	0231610210

Număr din registrul comerțului	J07/125/1991	Cod unic de inregistrare	6 2 2 0 0 3
--------------------------------	--------------	--------------------------	-------------

Forma de proprietate	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)
----------------------	--

34--Societati pe actiuni	2 5 4 9 0 0 3 S D N H B V N 5 L B P 5 6
--------------------------	---

2364 Fabricarea mortarului	Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)
----------------------------	--

2223 Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
---	--

<input checked="" type="radio"/> Situatii financiare anuale	<input type="radio"/> Raportări anuale
--	---

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public ?	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>
<input type="radio"/> Entități mici		<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii
<input type="radio"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 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 fișier XML - F10,F20 an precedent	VALIDARE	DEBLOCARE
Import 'balanta.txt'		ANULARE
Import fișier XML creat cu alte aplicații		LISTARE

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
STRATAN TIBERIU	BADELITA SARMIZA
Semnătura _____	Calitatea ?
	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
	Nr.de inregistrare in organismul profesional
	742L
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?	CIF/ CUI membru CECCAR
<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU	2 0 9 1 2 9 6 6
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	Semnătura _____
<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU	

AUDITOR ?	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	Semnătura electronica
IMPTAX	
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS	CIF/ CUI
360	1 2 3 7 6 6 2
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> 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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	8.005	701
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	8.005	701
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.775.939	1.669.034
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.664.240	3.842.198
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	19.348	14.938
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	528.193	195.780
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	5.987.720	5.721.950
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. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	5.995.725	5.722.651
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	3.137.543	3.380.033
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	193.474	190.018
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	768.286	971.555
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	31.814	29.570
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	4.131.117	4.571.176
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.682.751	4.339.412
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	172.306	230.342
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	3.855.057	4.569.754
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	1.392.856	1.387.937
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	9.379.030	10.528.867
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
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	700.000	700.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	33.941	154.236
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	11.063.317	9.574.905
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	237.245	349.981
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.034.503	10.779.122
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.655.473	-250.255
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.340.252	5.472.396
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 și entităților controlate în 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	220.102	85.218
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	220.102	85.218
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (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 perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă 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 perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă 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 perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă 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	3.325.474	3.325.474

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	3.325.474	3.325.474
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	559.454	559.454
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	161.784	275.262
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	161.784	275.262
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	544.744	926.562
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	2.266.895
SOLD D (ct. 121)	99	98	381.818	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	113.345
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.120.150	5.387.178
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	3.120.150	5.387.178

*) 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,

Numele si prenumele

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	31.273.930	39.487.178
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	13.843.634	21.360.450
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	31.466.041	39.158.314
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.878.061	2.770.933
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	2.070.172	2.442.069
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	488.668	477.331
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		56.533
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	48.857	42.808
-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	31.811.455	40.063.850
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	22.678.124	26.747.438
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	461.308	448.711
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	976.000	1.416.222
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	953.283	445.516
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		945.057
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.280.026	2.113.596
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.777.662	2.799.689
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.715.132	2.705.568
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	62.530	94.121

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	929.460	864.186
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	929.460	864.186
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		48.745
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		48.745
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	3.020.237	3.285.139
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.716.279	2.866.026
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	237.366	334.969
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	66.592	84.144
— 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	32.122.817	37.723.726
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	2.340.124
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	311.362	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	1.389	1.597
- 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	2.663	24.154
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	4.052	25.751
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	52.208	71.560
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	22.300	27.420
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	74.508	98.980

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	70.456	73.229	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	31.815.507	40.089.601	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	32.197.325	37.822.706	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	2.266.895	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	381.818	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	2.266.895	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	381.818	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

STRATAN TIBERIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.266.895
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	325.829	325.829	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	156.048	156.048	
- peste 30 de zile	06	06	98.148	98.148	
- peste 90 de zile	07	07	51.182	51.182	
- peste 1 an	08	08	6.718	6.718	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	43.668	43.668	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	43.668	43.668	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	2.453	2.453	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	7.047	7.047	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	3.927	3.927	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	116.613	116.613	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	54		54
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
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, permise în concesiune, din care:		21	22		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	6.718
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	6.718
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	39.500
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	27.000
- 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)	27.000
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	27.000
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	27.000
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
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
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.653.274	4.362.264
- 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		
- 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	107.719	6.718
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	-192	308
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	52.575	133.865
- 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	52.575	133.865
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	24.015	13.183
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	108.702	94.934
- 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	95.907	82.986
- 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	12.795	11.948
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	1.357	738
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.283	664
- în valută (ct. 5314)	100	86	74	74
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.378.704	1.375.251
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.368.830	1.373.806
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	9.874	1.445
- 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	11.554.605	10.164.340
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	220.102	85.217
- 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	11.097.258	9.729.141
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	104.468	101.117
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	130.118	248.545
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	98.423	93.975
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	9.827	127.535
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	15.088	7.808
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	6.780	19.227
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.659	320		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	133	0		
-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	2.526	320		
- 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	3.325.474	3.325.474		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.325.474	3.325.474		
- 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	49.550	50.250		
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	98.443	105.069		
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	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.325.474	X	3.325.474	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	3.259.577	98,02	3.259.577	98,02
- deținut de persoane fizice	170	151	60.794	1,83	60.794	1,83
- deținut de alte entități	171	152	5.103	0,15	5.103	0,15
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STRATAN TIBERIU

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	47.500			X	47.500
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	224.904			X	224.904
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	73.126	701		X	73.827
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	345.530	701		X	346.231
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	62.962	0		X	62.962
2.Constructii	09	3.187.720	0			3.187.720
3.Instalatii tehnice si masini	10	8.862.342	923.414	143.000		9.642.756
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	145.977	0	588		145.389
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	528.193	195.780	528.193		195.780
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	12.787.194	1.119.194	671.781		13.234.607
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	13.132.724	1.119.895	671.781		13.580.838

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	47.500			47.500
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	224.904			224.904
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	65.121	8.005		73.126
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	337.525	8.005		345.530
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.474.742	106.905		1.581.647
3.Instalatii tehnice si masini	29	5.198.102	745.456	143.000	5.800.558
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	126.630	3.822		130.452
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.799.474	856.183	143.000	7.512.657
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	7.136.999	864.188	143.000	7.858.187

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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STRATAN TIBERIU

Numele si prenumele

BADELITA SARMIZA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

742L

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 raportări anuale

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

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

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

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

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 reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 535063831 din 18.04.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-535063831-2023 din data de 18.04.2023 pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: 622003

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
DN: cn=Serviciu depunere
Date: 2023.04.18 18:46:52 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location

NOTE EXPLICATIVE
ANEXE LA SITUATIILE FINANCIARE INTOCMITE LA 31.12.2022

NOTA EXPLICATIVA nr. 1

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Societatea MINDO S.A. este o societate comercială pe acțiuni care funcționează în România în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale.

Societatea are sediul social în mun.Dorohoi, str.Herta nr.45, județul Botosani.

Societatea are ca obiect de activitate **"Fabricarea mortarului" – cod CAEN 2364, respectiv productia de mortare uscate, adezivi si polistiren expandat pentru industria materialelor de constructii.**

Istoricul societatii

S. C. MINDO S.A. s-a înființat prin HG 1361/29.12.1990 prin preluarea integrală a patrimoniului Întreprinderii de Exploatare Minieră Miorcani Dorohoi.

MINDO S.A. este, inca din 1967, un punct de reper in industria extractiva româneasca (nisipuri cuartoase si bile de silex), exploatând initial zacamântul de la Miorcani si apoi cel de la Hudesti, județul Botosani. O societate miniera cu traditie, care de peste 50 de ani s-a format ca unitate de baza in extragerea si prepararea nisipurilor silicoase, pentru sticlărie si ceramica, ca producator de nisipuri purificate avansat necesare sticlăriei de menaj si ceramicii fine, fire de sticla, sticlărie automata, sticlărie tehnica, turnatorii, electrotehnica, mortare uscate, adezivi, oferind practic intreaga gama de nisipuri utilizate in industrie.

Incepând cu anul 1999 si accentuat din anul 2001, cresterea pretului gazelor naturale, a combustibililor precum si deschiderea pietei europene pentru produsele din China au condus la o involutie a industriei române de sticlărie si implicit a cererii de nisipuri cuartoase.

MINDO a fost nevoita sa isi extinda domeniul de activitate, orientându-se spre piata materialelor de constructii, prin dezvoltarea unei divizii de mortare uscate si adezivi sub brandul MINDOPLAST®.

Finalizarea investitiei Productie polistiren expandat (in iulie 2012) si inceperea promovarii pe piata a produselor din gama EPS, a fost raspunsul MINDO la cererea in continua crestere de produse necesare reabilitarii termice a cladirilor si totodata intrarea pe un nou segment de piata.

NOTA EXPLICATIVA nr. 2

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

2.1 BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE

Declarația de conformitate

Situațiile financiare individuale au fost întocmite în conformitate cu Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014.

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepția terenurilor și clădirilor care sunt evaluate la valoare justă.

Politicile contabile definite mai jos au fost aplicate consecvent pentru toate perioadele prezentate în aceste situații financiare. Aceste situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

2.2 POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate în situațiile financiare individuale întocmite de Societate.

Situațiile financiare individuale sunt întocmite pe baza ipotezei că Societatea își va continua activitatea în viitorul previzibil. Pentru evaluarea aplicabilității acestei ipoteze, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Aplicarea reglementărilor contabile la S.C. MINDO S.A. Dorohoi s-a făcut, prin stabilirea unui set de proceduri de către conducerea societății, pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare simplificate. Aceste proceduri s-au elaborat având în vedere specificul activității societății din punct de vedere economic și tehnic .

La elaborarea politicii contabile s-au avut în vedere și s-au respectat politicile de bază a contabilității :

1. Principiul continuității activității – societatea comercială își desfășoară activitatea în continuare, fără a intra în lichidare sau reducerea activității, administratorii societății fiind preocupați în contractarea de noi comenzi și de onorarea contractelor încheiate.
2. Principiul permanenței metodelor - în exercițiul financiar încheiat cât și cel următor se vor aplica aceleași metode și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței - având în vedere respectarea principiului prudenței, toate elementele s-au determinat pe baza acestui principiu fiind recunoscut rezultatul pozitiv aferent exercițiului financiar 2022;
4. Principiul contabilității de angajamente - la stabilirea rezultatului exercițiului financiar 2022, s-au luat în calcul veniturile și cheltuielile aferente anului 2022, neînregistrându-se venituri sau cheltuieli în avans, avându-se în vedere respectarea principiului independenței exercițiului .
5. La întocmirea situațiilor financiare, s-au respectat prevederile principiului evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv, pozițiile din bilanț s-au determinat separat pentru fiecare element de activ sau de pasiv .
6. Principiul intangibilității - la întocmirea bilanțului contabil s-a respectat principiul intangibilității, în sensul că bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2022 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2021 .

Situațiile financiare anuale aferente anului 2022 s-au întocmit în baza bilanței de verificare întocmită la data de 31.12.2022, cu respectarea principiului necompensării, în sensul că nu s-au făcut compensări între venituri și cheltuieli sau între elementele de activ cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, cu excepția compensărilor între active și pasive, permise de reglementările legale .

În exercițiul financiar încheiat , elementele de bilanț s-au evaluat în conformitate cu prevederile art. 7 și art. 9 din legea contabilității nr. 82/1991, republicata.

Contabilitatea valorilor materiale s-a efectuat prin metoda inventarului permanent. Intrarea și ieșirea bunurilor în și din patrimoniul societății s-a făcut la valoarea contabilă (valoare de intrare).

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut la valoarea de inventar pusă de acord cu valorile din contabilitate.

Metoda de amortizare folosită a fost cea liniară

Contabilitatea societății este ținută atât sintetic cât și analitic. Societatea folosește registrele de contabilitate : „Registru jurnal” ; „Registru inventar” ; „Cartea mare” .
Gradul de prelucrare automată a informațiilor contabile este de aproximativ de 90 % .

Contabilitatea clienților și furnizorilor, a celorlalte datorii sau creanțe, se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană juridică .

Contabilitatea decontărilor cu personalul cuprinde drepturile salariale datorate de societate personalului pentru munca prestată și sunt aferente exercițiului financiar încheiat.

La finele exercițiului financiar 2022, societatea nu înregistrează restanțe în ceea ce privește plata drepturilor convenite salariaților și a obligațiilor revenite societății cu privire la plata contribuțiilor asigurărilor sociale.

Impozitul pe venit din salarii și T.V.A. de plată sunt în conformitate cu prevederile legale și sunt recunoscute prin declararea acestora la organele fiscale teritoriale .

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci și în caseria unității, precum și a mișcării acestora , ca urmare a încasărilor și plăților efectuate se ține distinct în conturi analitice .

NOTA EXPLICATIVA nr. 3

IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

A. Imobilizări corporale

a) Evoluția imobilizărilor corporale în exercitiul financiar 2022

<i>în lei</i>	Terenuri	Clădiri	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție	Total
<i>Valoare contabilă brută</i>						
31 decembrie 2021	62.962	3.187.720	9.390.535	145.977	0	12.787.194
Intrări	0	0	923.414	0	0	923.414
Anulare amortizare cumulată	0	0	143.000	588	0	143.588
Iesiri	0	0	528.193	0	0	528.193
Avansuri imobilizări corporale	0	0	195.780	0	0	195.780
31 decembrie 2022	62.962	3.187.720	9.838.536	145.389	0	13.234.607
<i>Amortizarea cumulată</i>						
31 decembrie 2021	0	1.474.742	5.198.102	126.630	0	6.799.474
Intrări	0	106.905	745.456	3.822	0	856.183
Anulare amortizare cumulată	0	0	143.000	0	0	143.000
Iesiri	0	0	0	0	0	0
31 decembrie 2022	0	1.581.647	5.800.558	130.452	0	7.512.657
<i>Valoarea contabilă netă</i>						
31 decembrie 2021	62.962	1.712.978	4.192.433	19.347	0	5.987.720
31 decembrie 2022	62.962	1.606.073	4.037.978	14.937	0	5.721.950

La data de 31.12.2022 activele imobilizate ale societății, la valoarea netă contabilă, sunt în suma de 5.722.651 lei (13.580.838 lei - valoare de inventar - 7.858.187 lei amortizare).

Metoda de amortizare utilizată este metoda de amortizare liniară.

În 31.12.2022 societatea are imobilizări corporale în curs în suma de 195.780 lei, constând în modernizarea „liniei de dozare amestecare” diverse materii prime.

Terenurile și construcțiile sunt ipotecate în favoarea Bancii Credit Agricole Bank pentru un credit cu destinația capital de lucru în suma de 700.000 lei (Nota nr. 9).

B. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale în valoare netă de 701 LEI reprezintă licențe software pentru programul de contabilitate, programul de emisie facturi recepție și diverse licențe de operare PC. Aceste imobilizări necorporale provin din achiziții directe. Societatea nu deține imobilizări necorporale generate intern.

Evolutia imobilizarilor necorporale in exercitiul financiar 2022

<i>în lei</i>	Imobilizari necorporale
<i>Valoarea contabila bruta</i>	
31 decembrie 2021	345.530
Intrări	701
Iesiri	0
31 decembrie 2022	346.231
<i>Amortizarea cumulată</i>	
31 decembrie 2021	337.525
Intrari	8.005
Iesiri	0
31 decembrie 2022	345.530
<i>Valoarea contabilă netă</i>	
31 decembrie 2021	8.005
31 decembrie 2022	701

NOTA EXPLICATIVA nr. 4

STOCURI:

	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021
Materii prime si materiale consumabile	3.380.033	3.137.543
Productie in curs de executie	190.018	193.474
Produse finite si marfuri	1.001.125	800.100
Total	4.571.176	4.131.117

NOTA EXPLICATIVA nr. 5

CREANȚE

CREANȚE	- lei -		
	Sold la 31.12.2022 (col. 2+3)	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
0	1	2	3
CREANȚE TOTAL, din care :	4.569.754	4.488.128	81.626
- Clienți	4.339.412	4.332.694	6.718
- Creanțe personal și asigurări sociale	147.356	147.356	-
- Debitori diverși	82.986	8.078	74.908
- Decontări din operații în curs de lămurire	0	0	

Creantele sunt prezentate in valoare neta. In cursul anului 2022 s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor in suma de 48.745 lei, reprezentata creante aferente societatilor aflate in procedura de faliment.

NOTA EXPLICATIVA nr. 6

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	31decembrie 2022	31decembrie 2021
Conturi curente la bănci	1.387.199	1.391.499
Numerar în casierie	738	1.357
Alte valori	0	0
Total	1.387.937	1.392.856

Conturile curente deschise la bănci sunt la dispozitia Societatii si nu sunt restrictionate sau gravate de sarcini.

NOTA EXPLICATIVA nr. 7

DATORII COMERCIALE

					- lei -
Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate sub 1 an	Termen de exigibilitat e 1-5 ani	Termen exigibilit peste 5	
0	1	2	3	4	
DATORII TOTAL, din care :	10.864.340	10.779.122	85.218	-	
1. Credite bancare pe termen mediu și lung din care:	-	-	-		
- interne – mii lei	-	-	-		
- externe					
mii USD	-	-	-		
RON	-	-	-		
2. Credite bancare pe termen scurt	700.000	700.000	-		
3. Dobânzi, din care :	-	-	-		
- interne – mii lei	-	-	-		
- externe					
mii USD	-	-	-		
mii lei	-	-	-		
4. Alte împrumuturi și datorii financiare	85.218	-	85.218		
5. TOTAL datorii financiare și asimilate(rd.1+4)	785.218	700.000	85.218	-	
6. Furnizori	9.574.904	9.574.904	-	-	

7. Clienți creditor	154.236	154.236	-	-		
8. Datorii cu personalul și asigurări sociale	204.121	204.121	-	-		-
9. Impozit pe profit	-	-	-	-		-
10. TVA	0	0	-	-		-
11. Alte datorii față de stat și instituții publice	145.541	145.541	-	-		-
12. Decontari cu grupul și alte datorii	0	0	-	-		-
13 - Decontări din operații în curs de lămurire	320	320	-	-		-
14. Creditori diverși	-	-	-	-		-
15. ALTE DATORII – TOTAL (6 la 14)	10.079.122	10.079.122	-	-		-

NOTA EXPLICATIVA nr. 8

CREDITE

	31decembrie 2022	31decembrie 2021
a) Linia de credit	700.000	700.000
b) Credite pe termen scurt	0	0
c) Credite pe termen mediu si lung	0	0
d) Alte imprumuturi	85.218	220.102
Total	785.218	920.102

NOTA EXPLICATIVA nr. 9

CAPITAL SI REZERVE

a) Capital social

La **31.12.2022**, capitalul social subscris si varsat al societatii este de **3.325.474,20 lei**.

Capitalul social este reprezentat de 33.254.742 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Structura actionariatului Societății : actionari semnificativi cu peste 5% detineri

31 decembrie 2022	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.577	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282
Total	33.254.742	3.325.474,20	100%

31 decembrie 2021	Numar actiuni	Suma (LEI)	(%)
SIF Muntenia S.A.	32.595.770	3.259.577	98,0184
Persoane juridice	51.025	5.102,50	0,1534
Persoane fizice	607.947	60.794,70	1,8282

Total	33.254.742	3.325.474,20	100%
--------------	-------------------	---------------------	-------------

b) Rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale :Nu este cazul.

c) **Rezultatul reportat**

Element	31 decembrie 2022	31 decembrie 2021
Rezerve legale (i)	161.917	161.784
Alte rezerve (ii)	0	0
Rezultat reportat	926.562	544.744
Rezultat reportat privind adoptarea pentru prima data a IAS	0	0
Rezultat curent	2.266.895	-381.818
Repartizarea profitului	0	0
Total rezultat reportat	926.562	544.744

NOTĂ EXPLICATIVĂ NR. 10

REPARTIZAREA PROFITULUI – 2022

		RON
Nr. crt.	DESTINAȚIA	SUMA
	Profit net de repartizat	2.266.895
1	- rezerva legală	113.345
2	- acoperirea pierderilor contabile	926.562
3	- dividende	-
4	- alte rezerve	1.226.988
	Profit nerepartizat	-

NOTA EXPLICATIVA nr. 11

	VENITURI DIN EXPLOATARE		RON
	2022	2021	
Cifra de afaceri	39.487.178	31.273.930	
Productia vanduta	39.158.314	31.466.041	
Venituri din vanzarea marfurilor	2.770.933	1.878.061	
Reduceri acordate	-2.442.069	-2.070.172	
Venituri aferente costului de productie in curs de executie	477.331.	488.668	
Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	56.533	0	
Alte venituri din exploatare	42.808	48.857	

Total	40.063.850	31.811.455

NOTA EXPLICATIVA nr. 12

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	-RON-	
	2022	2021
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	39.487.178	31.273.930
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	33.666.543	28.863.900
3. Cheltuielile activității de bază	29.086.546	26.189.791
4. Cheltuielile activității auxiliare	1.864.933	1.388.058
5. Cheltuieli indirecte de producție	2.715.064	1.286.051
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	5.820.635	2.410.030
7. Cheltuieli de desfacere	2.357.529	1.539.450
8. Cheltuieli generale de administrație	1.165.790	1.230.799
9. Alte venituri din exploatare	42.808	48.857
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.340.124	-311.362

NOTA EXPLICATIVA nr. 13

CHELTUIELI CU PERSONALUL ȘI INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRȚIE ȘI CONDUCERE

Numărul scriptic de salariați la data de 31.12.2022: 59 persoane ;

Numărul mediu de salariați 2022: 56

Structura de personal :

- Administratori 3
- o Director - 1
- o TESA - 7
- o Muncitori - 48

Salarii pentru anul 2022 lei:	2.666.068
Contributie asiguratorie de munca	57.563
Tichete de masa acordate salariatilor	39.500
Alte cheltuieli de protecție socială	36.558

Total cheltuieli cu personalul-an 2022 2.799.689

-La data de 31.12.2022, nu sunt inregistrate in evidenta contabila avansuri spre decontare acordate echipei de conducere (management) .

-In cursul anului 2022 nu s-au acordat avansuri sau credite organelor de administratie.

-Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie si conducere.

Indemnizatiile administratorilor in anul 2022 au fost in suma totala de 61.560 lei brut.

CHELTUIELI CU PERSONALUL		
	2022	2021
Cheltuieli cu personalul		
Cheltuieli cu salariile	2.666.068	2.700.882
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	94.121	62.530
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate	39.500	14.250
Total	2.799.689	2.777.662

NOTA EXPLICATIVA nr. 14

PARTI AFILIAATE 2022

a) Prezentarea partilor afiliate:

b) Relatii comerciale cu partile afiliate, pe fiecare in parte

Tranzactii si solduri cu parti afiliate - **datorie**

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliata (denumire societate)	Valoare tranzactie (fara TVA)	Datorie 31.12.2022 (fara TVA)
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Total parti afiliate	x	x	10.275.310	4.055.032

Tranzactii si solduri cu parti afiliate - **creante**

Tip tranzactie	Cont utilizat	Parte afiliata (denumire societate)	Tranzactii	Solduri
			Valoare tranzactie (fara TVA)	Creante 31.12.2022 (fara TVA)
<i>0</i>		<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Total parti afiliate	x	x	12.405.032	105.063

INDICATORI FINANCIARI :

1. Indicatori de lichiditate

- a. Lichiditate curentă (Lc) – oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activitatea curentă (Valoarea recomandată acceptată – în jurul valorii de 2).

$$Lc = \text{Active curente} / \text{Datorii curente} = 10.528.867 / 10.779.122 = 0,98 \text{ ori}$$

- b. Lichiditate imediată = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente =
 $= (10.528.867 - 4.571.176) / 10.779.122 = 0,55 \text{ ori}$

2. Indicatori de risc

- a. **Gradul de îndatorare** = Capital imprumutat / Capital propriu x 100 sau
Capital imprumutat / Capital angajat x 100 =

$$= 85.218 / 4.132.063 \times 100 = 2,06 \%$$

Capital imprumutat = credite peste 1 an.

Capital angajat = capital social + rezerve + credite peste 1 an.

Indicatorul arată cât la suta din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capitalul social.

Riscul nu trebuie să se ridice la mai mult de 30%.

- b. **Indicatorul privind acoperirea dobânzilor :**

Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda = $2.340.124 \text{ lei} / 71.560 \text{ lei} = 32,70$

Acest indicator determină de câte ori entitatea achită cheltuielile cu dobânda.

Cu cât valoarea acestuia este mai mică cu atât poziția entității este mai riscantă.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la :

*viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;

*capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activităților comerciale de bază ale entității.

- a. **Viteza de rotație a stocurilor (Vrs)** – aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar

$$Vrs = \text{Costul vânzărilor} / \text{Stocul mediu} = 37.723.726 / 4.904.741 = 7,69 \text{ rotații}$$

- b. **Număr zile de stocare (Nzs)(durata medie de vânzare)** – indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic, cu atât situația este mai bună, în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de producție, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile.

$Nzs = (\text{Stoc mediu} / \text{Costul vânzărilor}) \times 365 = (814.768/37.723.726) \times 365=7,30$ zile

c. **Viteza de rotație debite clienți (Vrdc)** – exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică

$Vrdc = (\text{Sold mediu clienți} / \text{Cifra de afaceri}) \times 365 = (4.904.741/39.487.178) \times 365 = 43,80$ zile.

d. **Viteza de rotație credite furnizori (Vrcf)** – aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi

$Vrcf = (\text{Sold mediu furnizori} / \text{Achiziții de bunuri}) \times 365 = (9.991.947/33.976.969) \times 365 = 105,85$ zile

e. **Viteza de rotație a activelor imobilizate (Vrai)** - evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$Vrai = \text{Cifra de afaceri} / \text{Active imobilizate} = 39.487.187/5.722.651 = 6,90$ ori

4. Indicatori de profitabilitate

Indicatorii din aceasta grupa exprima eficienta entitatii in realizarea de profit di resursele disponibile .

-Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit /capital angajat

$= 2.340.124/4.132.063 = 0,57$

Indicatorul reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere.

-Marja bruta din vanzari = Profit brut din vanzari/cifra de afaceri x 100 = $= 2.340.124/39.487.178 \times 100 = 5,93\%$

-Profitabilitate = Profit din exploatare/Capital angajat = $2.340.124/4.132.063 = 56,63$

NOTA EXPLICATIVA nr. 16

PROVIZIOANE:

RON

Denumire provizioane	Sold 01.01.2021	Inregistrari		Sold 31.12.2022	Observatii
		Debit	Credit		
Provizioane pentru deprecierea creantelor:					
TOTAL	46.429,08	x	x	48.745	x

Nota: Suma de 48.745 lei reprezinta creante aferente societăților aflate în procedura de faliment, societatea Mindo fiind înscrisă în Tabelul definitiv de creante.

NOTA EXPLICATIVA nr.17

Participații și surse de finanțare-nu este cazul;

NOTA EXPLICATIVA nr.18

Alte informații

Prezentarea evenimentelor ulterioare bilanțului din 2022 și care privesc anul 2022: Nu este cazul.

Administrator,
Stratan Tiberiu



Intocmit,
Ec.S. Badelita

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr.5/2018

Subsemnatii Stratan Tiberiu, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al Mindo S.A. Dorohoi si Badelita Sarmiza in calitate de Director Economic al Mindo S.A. persoana juridica romana de drept privat, cu sediul social in Municipiul Dorohoi, jud. Botosani, str. Herta nr. 45, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J07/125/1991, CUI RO 622003, simbol de tranzactionare (MINO), confirmam ca:

-Situatiile financiare anuale pentru anul 2022 au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile ;

-Situatiile financiare anuale pentru anul 2022 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor ,obligatiilor ,pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

--Situatiile financiare anuale pentru anul 2022, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Presedinte al Consiliului de Administratie
Tiberiu Stratan



Director Economic,
Badelita Sarmiza



1

AUDITOR FINANCIAR
Societatea IMPTAX SRL
Registrul public al auditorilor nr. FA360
Sauciuc Aurel
Registrul public al auditorilor nr. AF888
mail: *imptax07@gmail.com*
22 martie 2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii societății MINDO S.A. DOROHOI

Opinia

1. Am auditat Situațiile financiare individuale ale Societății MINDO S.A. DOROHOI denumita în continuare „Societatea”, cu sediul în localitatea Dorohoi, str. Herta nr. 45, jud. Botoșani, înregistrată la Registrul comerțului sub nr. J/07/125/1991, cod fiscal RO 622003 care cuprind Bilanț la data de 31 decembrie 2022, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalurilor proprii, Situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

2. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Capital social subscris și vărsat 3.325.474 lei
- Total capitaluri proprii: 5.387.178 lei
- Cifra de afaceri netă 39.487.178 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar, profit: 2.266.895 lei

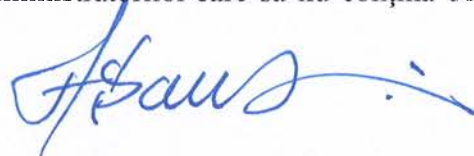
3. În opinia noastră, Situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine corectă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a rezultatului operațiunilor sale pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale, cu modificările ulterioare și Ordinul MF nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Suntem independenți față de Societate conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.



6. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare. Dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

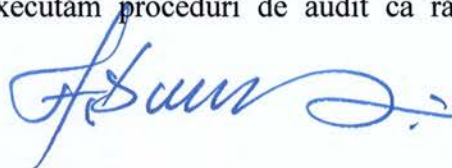
În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile pentru situațiile financiare individuale

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici-o altă alternativă realistă în afara acestora.
9. Persoanele din conducerea societății, sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, pot influența deciziile economice ale conducerii societății, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la



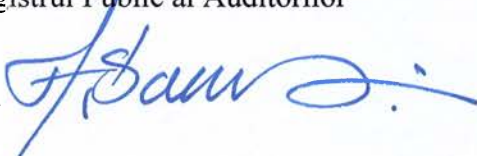
respectivul risc și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - În cadrul Societății a fost organizată activitatea de audit intern în anul 2022 iar din Raportul de audit intern nu rezulta ca ar exista riscuri, în domeniile verificate din activitatea societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
 - Cifra de afaceri înregistrată în anul 2022 este în creștere față de anul precedent.
12. Comunicăm persoanelor responsabile din conducerea societății, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele societății IMPTAX SRL Gura Humorului
Înregistrată în Registrul Public al Auditorilor
la nr. FA360

Auditor financiar
Sauciuc Aurel

Înregistrat în Registrul Public al Auditorilor
la nr. AF888



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASRAAS)
Firma de audit: IMPTAX S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA360

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: SAUCIUC AUREL
Registrul Public Electronic: AF888