

# RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

## Anul 2022

 **ROMRADIATORRE**<sup>®</sup> **5 YRS.** 1926  
2021



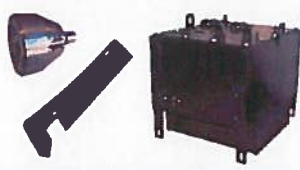
**Your reliable manufacturing partner in Romania. Since 1926**

<b>Raportul anual conform</b>	Regulamentul ASF 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata
<b>Pentru exercitiul financiar</b>	01.01.2022 - 31.12.2022
<b>Data raportului</b>	15.03.2023
<b>Denumirea societatii</b>	<b>ROMRADIATOARE SA</b>
<b>Sediul social</b>	<b>Str. Zizinului 113 A, 500407, Brasov, Romania</b>
<b>Numar de telefon/fax</b>	<b>0268.317.550 / 0268.317.500</b>
<b>Website</b>	<a href="http://www.romradiatoare.com">http://www.romradiatoare.com</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:romradiatoare@romradiatoare.com">romradiatoare@romradiatoare.com</a>
<b>Codul unic de inregistrare la ORC</b>	<b>RO1108834</b>
<b>Nr. de ordine in Reg. Comertului</b>	<b>J08/180/1991</b>
<b>Capital social subscris si varsat</b>	
<b>Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ Actiuni comune, nominative, dematerializate, a caror evidenta este tinuta de Depozitarul Central SA Bucuresti, conform contractului de prestari servicii de registru nr 21776 / 19.06.2017</li> <li>○ Valoarea nominala, lei/actiune: <b>1.63</b></li> <li>○ Numar de actiuni: <b>15,000,000</b></li> </ul>
<b>Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise</b>	Sistemul alternativ de tranzactionare la vedere, administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB) – piata AeRO
<b>Simbol de tranzactionare</b>	<b>RRD</b>

Gama noastră de  
**PRODUSE ȘI SERVICII**



**RADIATOARE**



**PIESE METALICE**



**MODULE TERMICE**



**TUBURI TERMICE**



**PROIECTARE PRODUSE**



**TESTARE PRODUSE FABRICATE**

# 1 ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII

## Descrierea activitatii de baza a societatii

Societatea ROMRADIATOARE proiecteaza, produce si comercializeaza schimbatoare de caldura, sisteme de schimb termic pentru motoare si aplicatii industriale, module termice pentru aplicatii rezidentiale, precum si o gama larga de piese metalice. Peste 60% din produsele noastre sunt destinate exportului. Produsele fabricate de ROMRADIATOARE deservesc clienti din diverse industrii oferindu-le solutii de incalzire rezidentiala si comerciala, de generare/cogenerarea si recuperarea de energie si in automotive. Societatea ofera solutii de racire pentru utilaje agricole si forestiere, pentru industria extractiva si de constructii, cu aplicatii in mentenanta din diverse domenii, precum si pentru producatorii de echipamente hidraulice.

ROMRADIATOARE Brasov este constituita ca societate pe actiuni, cu capital integral privat. Obiectul principal de activitate conform CAEN REV2 il reprezinta "Fabricarea altor piese si accesorii pentru autovehicule si pentru motoare de autovehicule" (cod 2932).

## Data infiintarii societatii

Societatea a fost infiintata in anul 1991, in baza Legii nr 15/1990 si a Hotararii de Guvern nr 139/25.02.1991 – anexa 1 pct 16, prin preluarea integrala a patrimoniului fostei **Intreprinderi de Radiatoare Brasov**. Obiectul de activitate principal a fost definit ca "*proiectarea, producerea si comercializarea in tara si in strainatate a radiatoarelor de racire pentru motoare termice, instalatiilor de climatizare, filtrelor de aer, rezervoarelor de compensare, utilajelor specifice, inclusiv servicii si asistenta tehnica*". Societatea a dobandit personalitate juridica de la data inmatricularii in Registrul Comertului Brasov sub numarul J08/180/25.03.1991.

ROMRADIATOARE este o societate detinuta public, conform terminologiei prevazute de Lg.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, fiind inregistrata la A.S.F conform certificatului de inregistrare a valorilor mobiliare nr AC-3961 din 19.12.2013, avand **codul ISIN RORRDBACNOR8** eliberat de Depozitarul Central Bucuresti si **cod CFI ESVUFR** din 16.01.2014. Actiunile societatii au fost admise la tranzactionare (**simbol RRD**) pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), conform deciziei CA BVB nr 344/ 07.07.2017

## Fuziuni sau reorganizari semnificative ale companiei, ale filialelor sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar

**Nu este cazul.**

## Achizitii sau instrainari de active

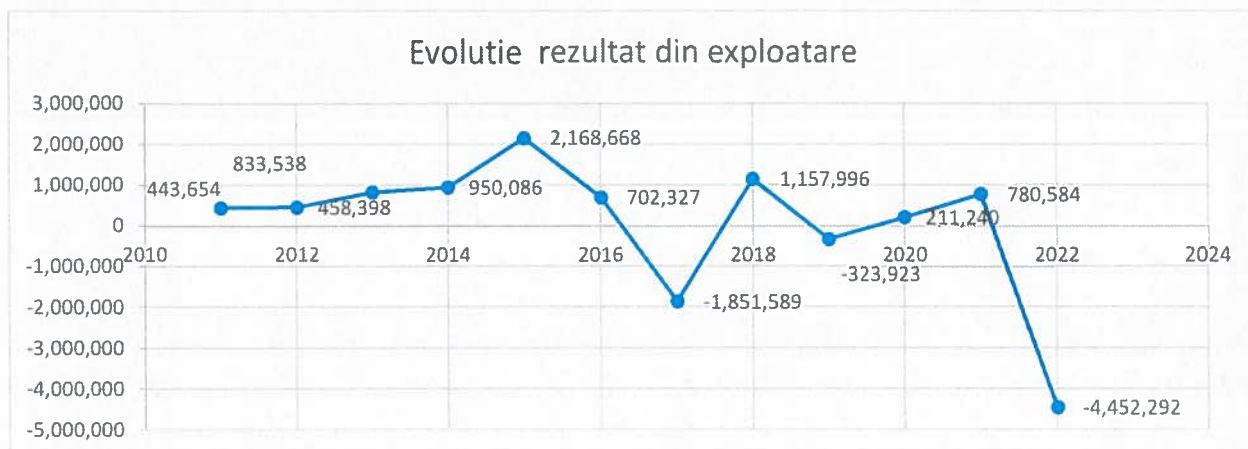
In cursul anului 2022 au fost achizitionate active in valoare totala de 301.167 lei fara TVA, constand in: instalatii tehnice, masini, modernizari echipamente: 174.734 lei si infrastructura IT (hardware + software): 126.433 lei.

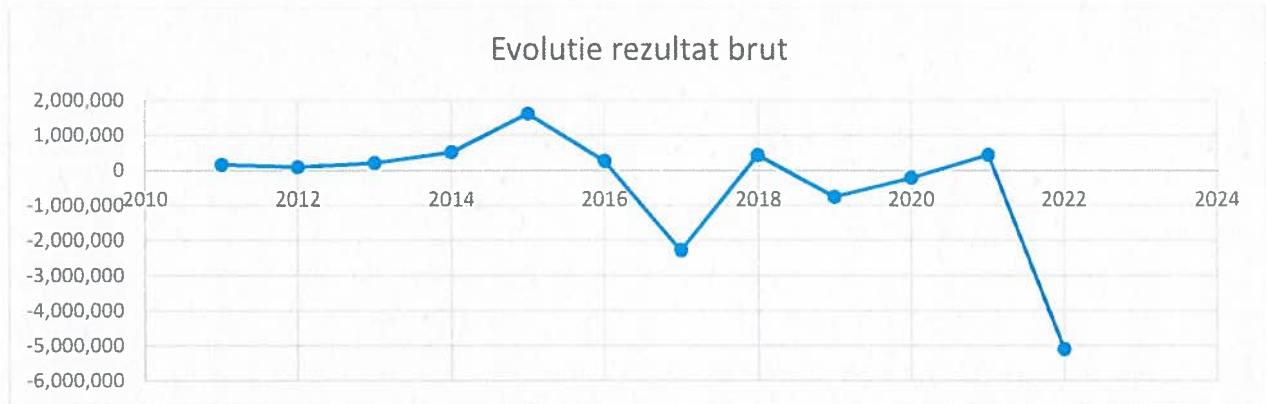
Valoarea activelor imobilizate care au avut punere in functiune in anul 2022 este de 301.167 lei. In cursul anului au fost scoase din evidenta active imobilizate in suma totala de 219.839 lei.

## Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

### Elemente de evaluare generală

- ✓ **Cifra de afaceri** la 31.12.2022 a fost de 26.347.224 lei în scădere cu 30,09 % față de anul 2021 și cu -44,25% față de nivelul bugetat.
- ✓ **Exporturile** și livrarile intracomunitare au avut o pondere de 62,382 % din totalul cifrei de afaceri realizată în 2022.
- ✓ **Veniturile totale** înregistrate în anul fiscal 2022 au fost de 28.972.948 lei din care 28.617.652 lei venituri din exploatare și 355.296 lei venituri financiare.
- ✓ **Cheltuielile totale** înregistrate în anul fiscal 2022 au fost de 34.081.012 lei din care 33.070.044 lei cheltuieli de exploatare și 1.010.968 lei cheltuieli financiare.
- ✓ **Profit-Pierdere:** Societatea a încheiat exercitiul financiar 2022 cu o pierdere din exploatare în suma de 4.452.392 lei și o pierdere financiară de 655.672 lei.
- ✓ **Lichiditate:** La finele anului 2022 societatea dispunea de lichidități în suma de 1.890.035 lei reprezentând casa și conturi bancare, așa cum este definit ca indicator în bilanț.





### Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

**ROMRADIATOARE S.A.** proiecteaza si produce schimbatoare de caldura si sisteme de schimb termic pentru motoare si alte aplicatii industriale si rezidentiale, precum si o gama larga de piese metalice si module termice.

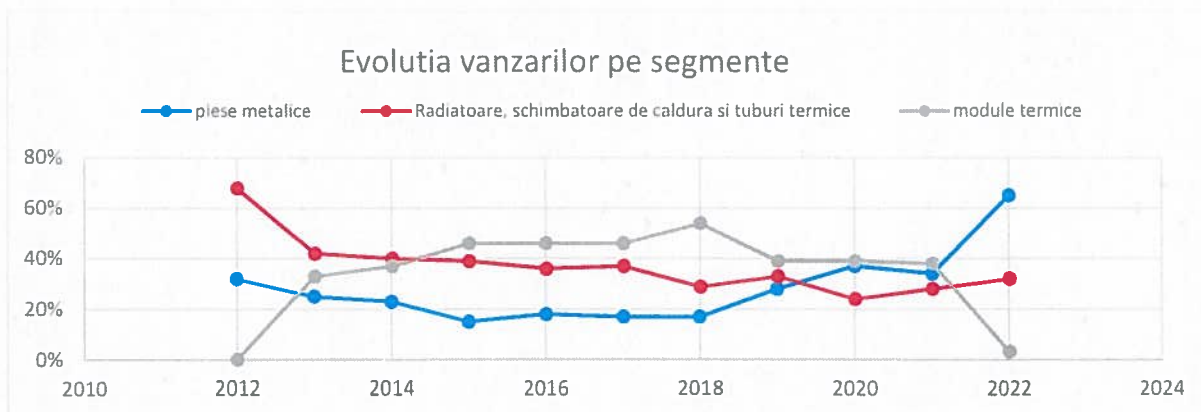
**Activitatea societatii este organizata pe 3 segmente de fabricatie, ce au in vedere urmatoarele:**

- **dezvoltarea de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor** in domeniul schimbatoarelor de caldura si a modulelor termice
- **asimilarea rapida a produselor solicitate de clienti** pentru radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice, prin identificarea si adaptarea rapida a fluxurilor de fabricatie la cerintele clientului.
- **extinderea gamei de tehnologii si solutii constructive** in domeniul unitatilor termice, schimbatoarelor de caldura, a tuburilor termice si a pieselor metalice.

**Fluxurile tehnologice si logistice** sunt adaptate cerintelor specifice fiecarui segment de fabricatie:

- **Segmentul piese metalice**, furnizeaza componente pentru clientii proprii cat si pentru celelalte segmente de fabricatie. Are capacitati specifice de: debitare table si profile pe masini cu comanda numerica, inclusiv debitare laser, stantare pe masini cu comanda , indoiri pe masini cu comanda numerica, precum si operatii de sudura (MIG si TIG), deformari la rece pe prese mecanice si hidraulice, prelucrari prin aschiere pe masini cu comanda numerica, asamblare, ambalare.
- **Segmentul radiatoare si schimbatoare de caldura** utilizeaza tehnologii specifice pentru productia radiatoarelor din cupru/alama asamblate prin lipire si sudare, precum si fabricatia schimbatoarelor de caldura din aluminiu brazat in cuptor cu atmosfera controlata prin procedeul Nocolok, urmata de asamblare prin sudura MIG si TIG. Segmentul opereaza si o vopsitorie cu pulbere in camp electrostatic, ce permite vopsirea componentelor specifice atat pentru radiatoare cat si pentru unitati termice si piese metalice. Fabricatia de radiatoare se face cu tehnologii clasice in care sunt integrate si masini cu comanda numerica pentru realizarea aripioarelor tuburilor precum si asamblare. Ocazional, proiectele acestui segment inglobeaza si alte tehnologii de fabricatie combinate cupru-aluminiu si oteluri inoxidabile. Acest segment fabrica si tuburi termice cu o tehnologie specifica, utilizand procedee speciale de degresare, prelucrari mecanice, sudura si un procedeu inovativ de incarcare si testare a tuburilor termice.
- **Segmentul module termice** utilizand tehnologii specifice fabricatiei de unitati termice de incalzire/racire si producere de apa calda menajera pentru segmentul rezidential. Organizata pe celule de fabricatie flexibile in sistem lean manufacturing realizam produse la cel mai inalt nivel tehnic si calitativ.





Societatea ROMRADIATOARE opereaza in baza unui sistem de management integrat calitate-mediu-sanatate si securitate ocupationala, certificat in conformitate cu standardele ISO 9001, ISO 14001 si OHSAS 18001. Mentionam ca prima certificare a sistemului de management al calitatii dateaza inca din anul 1998.

In anul 2022 peste 75% din Cifra de afaceri a fost realizata cu un numar de 10 clienti, din toate segmentele de productie.

### Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

ROMRADIATOARE aprovizioneaza materii prime, materiale, semifabricate si componente comerciale necesare realizarii produselor sale de la furnizori interni, cat si din import (preponderent Europa si Asia). In 2022, importurile de materii prime, componente si materiale au reprezentat 18% din cifra de afaceri a societatii.

In anul 2022 societatea avea o dependenta medie fata de 10 furnizori care reprezentau peste 52% din total achizitii. Restul furnizorilor fiind incadrati cu o dependenta mica.

Conform procedurilor implementate in cadrul sistemului integrat de management calitate-mediu, materiile prime si materialele necesare productiei sunt achizitionate de la furnizori agreati, evaluati periodic conform standardului, pe criteriile de calitate, cost, termen de livrare, urmarindu-se in permanenta siguranta surselor de aprovizionare precum si optimizarea preturilor de achizitie si a nivelului stocurilor.

Valoarea stocurilor la 31.12.2022 era de 8.144.252 lei in crestere cu 43,8% fata de inceputul anului.

La grupa de materii prime, materiale auxiliare, ambalaje consemnam o crestere cu 1.118.400 lei, de la 3.223.848 lei la 4.342.248 lei, productia in curs si semifabricatele cresc cu 701.790 lei, de la 873.319 la 1.575.109 lei, iar la produsele finite cele reziduale si marfurile stocul creste cu 669.552 lei de la 1.497.773 lei la 1.575.109 lei

### Evaluarea activitatii de vanzare

#### **Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si perspectivele de vanzari pe termen mediu si lung**

Scaderea cifrei de afaceri in anul 2022 este generata in principal de scaderea vanzarilor pe segmentul unitati termice.

Pe segmentul piese metalice s-a realizat o crestere a cifrei de afaceri cu 35% comparativ cu anul 2021. Pentru anul 2023 estimam de asemenea o mica crestere.

Pentru **segmentul radiatoare** ne propunem o stabilizare a cifrei de afaceri pe sisteme si schimbatoare de caldura pentru aplicatii industriale, iar **pentru unitati termice** cifra de afaceri va fi data de dezvoltarea de alte tipuri de unitati termice destinate pietei europene in general, toate acestea avand menirea de a creste profitabilitatea societatii.

Produsele ROMRADIATOARE SA sunt exportate direct sau prin intermediari in tari precum: Franta, Slovacia, Ungaria, Polonia, Belgia, Bulgaria, Cehia, SUA, Danemarca, Egipt, Germania, Finlanda, Marea Britanie etc.

Pentru urmatorii ani conducerea societatii isi propune adaptarea strategiei de dezvoltare la noul context de piata prin atragerea de noi proiecte din domeniul pieselor si ansamblelor metalice. Pe acest segment s-au realizat investitii in anii anteriori, iar acestea vor fi puse integral in valoare prin noua abordare.

Conducerea societatii considera ca principalele piete si aplicatii pe care a ales sa canalizeze eforturile de dezvoltare a afacerii au potential de crestere atat pe termen scurt si mediu cat si pe termen lung. In domeniul sistemelor inteligente de incalzire, recuperare de caldura si in general solutiile „green” domenii ce reduc impactul general asupra mediului care sunt sustinute de mediul economic si politic global, potentialul de crestere este inca mare. Noile reglementari care vor fi adoptate pentru piata europeana duc la dezvoltarea acestor domenii.

#### **Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii, a ponderii pe piata a produselor sau serviciilor societatii si a principalilor competitori**

Pietele pe care societatea activeaza sunt extrem de mari, produsele si competentele acesteia incadrandu-se in zona "industrial product design and manufacturing", concurand cu alti furnizori pentru a castiga cererile de oferta lansate de departamentele de achizitii tehnice ale marilor producatori/ integratori/ reparatori/ distribuitori de echipamente, utilaje si piese de schimb.

ROMRADIATOARE lucreaza in principal pe baza de comenzi ferme si contracte de furnizare, volumul produselor de serie destinate vanzarii cu amanuntul (de pe stoc) fiind in continua scadere, conform strategiei societatii.

ROMRADIATOARE activeaza in principal pe piata europeana, dar cu o concurenta globala. Datorita experientei si expertizei tehnice poate concura cu succes la capitolul capabilitate si calitate cu producatorii din vestul Europei. Pe de alta parte, datorita costurilor mai reduse de productie comparativ cu concurentii din vest, putem afirma ca societatea se bucura de un mic avantaj competitiv.

#### **Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a caror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii**

Avand o gama larga de produse si clienti din industrii variate, precum si o flexibilitate mare a tehnologiilor de productie, societatea nu este dependenta pe termen lung de evolutia unui anumit client sau sector industrial in particular.

Pe termen scurt si mediu, dat fiind parteneriatul in domeniul proiectarii si productiei de module termice pentru sistemele centralizate de incalzire rezidentiala, parteneriat pe care societatea l-a incheiat incepand cu anul 2021 nu mai exista un grad de dependenta fata de evolutia pietei de instalatii din Marea Britanie. Ponderea acestui segment in totalul cifrei de afaceri scade semnificativ in anul 2022. Pentru anul 2023-2024 pe acest domeniu estimam o crestere prin materializarea proiectelor cu noii clienti.

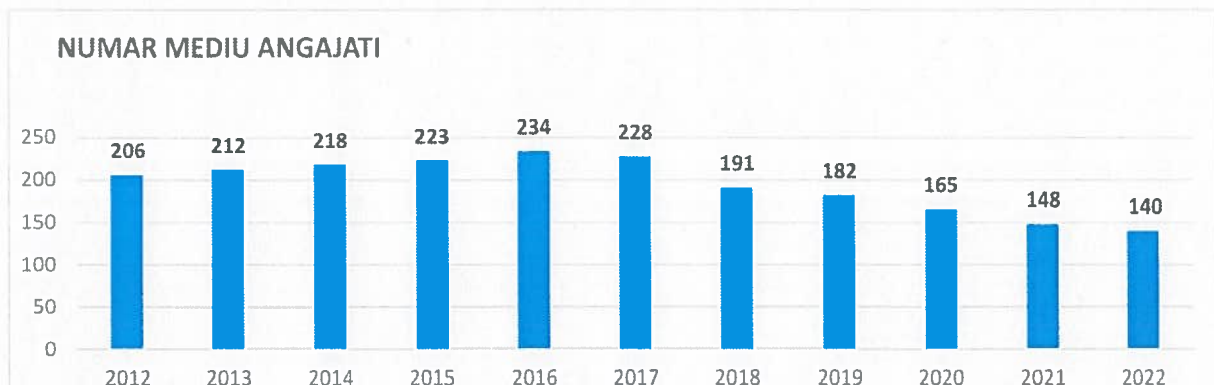
De asemenea, domeniul recuperatoarelor de caldura din cadrul segmentului de radiatoare si schimbatoare de caldura este sensibil la evolutia pretului energiei si al petrolului/gazelor pe pietele internationale.

Pe segmentul piese metalice piata este destul de diversificata, acest risc este momentan minor.

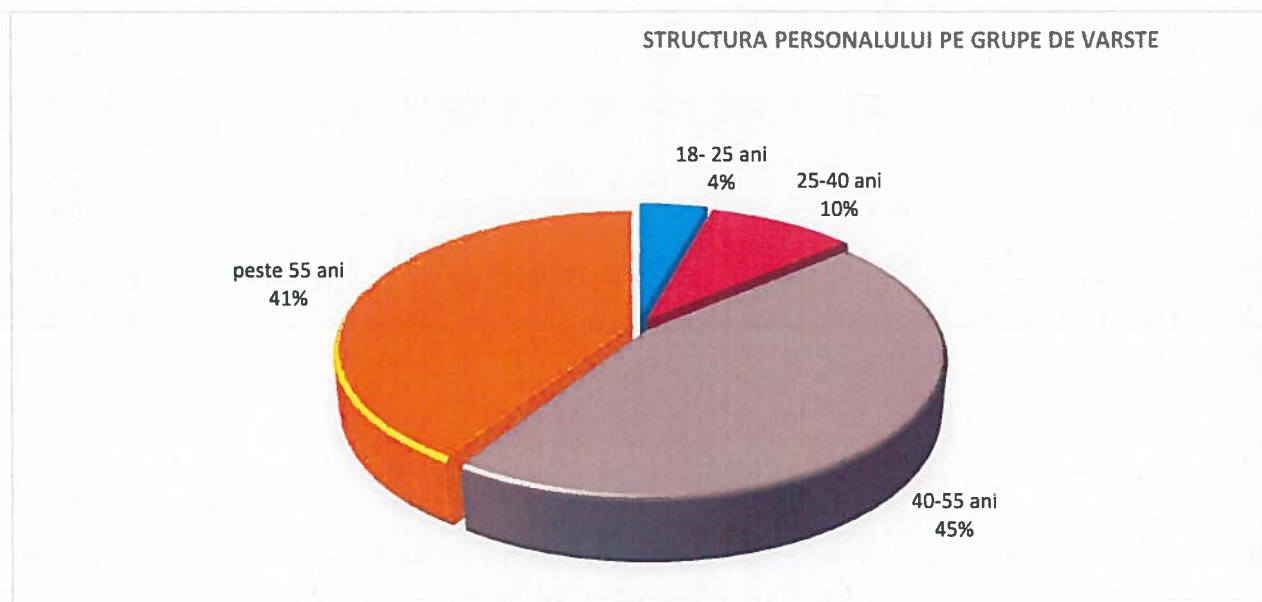
## Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii

La finalul anului 2022 societatea isi desfasura activitatea cu 134 de persoane, din care 3 administratori si 2 directori cu contract de mandat. Media pentru anul 2022 a fost de 140 angajati

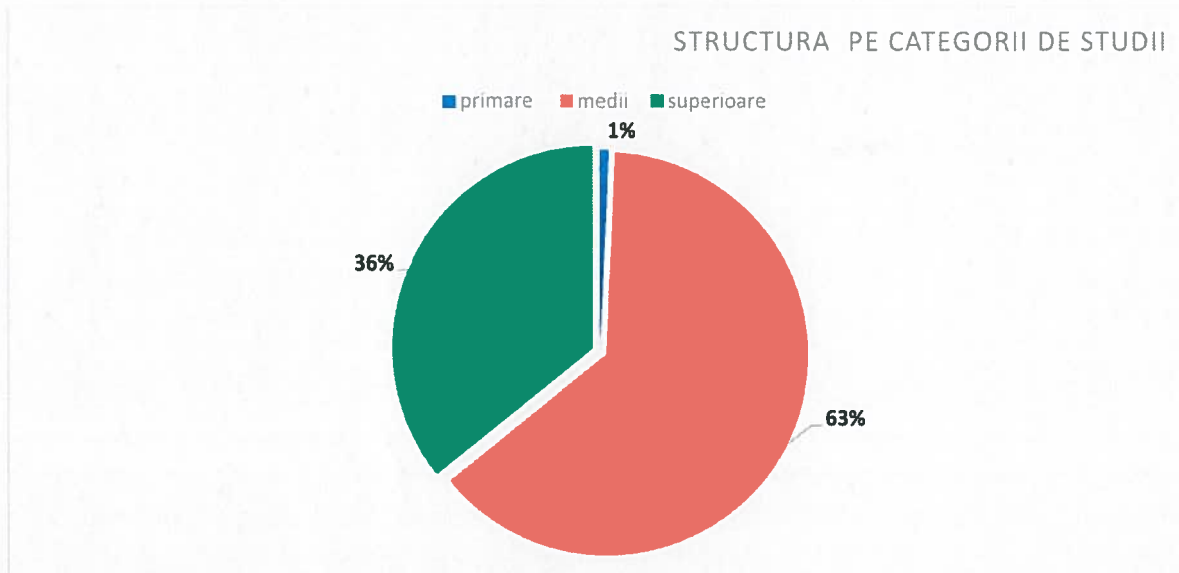
Evolutia multianuala a numarului mediu de personal<sup>1</sup>, precum si structura angajatilor in functie de pregatire sunt rezentate mai jos:



In structura pe categorii de studii si varste, situatia se prezinta astfel:







Din punct de vedere studii consideram ca proportia superioare/ medii este normala pentru obiectul de activitate

#### **Descrierea raporturilor dintre management si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi**

La nivelul societatii functioneaza o organizatie de sindicat, din care la 31.12.2022 faceau parte peste 50% din totalul angajatilor cu contract de munca. Relatiile dintre sindicat si administratie sunt normale, fiind intemeiate pe respectul reciproc, salariatii si conducerea intelegand atat situatia actuala a societatii, cerintele si provocarile pietii precum si obiectivele pentru urmasorii ani. Pe langa solicitarile de cresteri salariale si aliniere a salariilor la nivelul pietei actuale a fortei de munca, problemele ridicate de sindicat se refera si la imbunatatirea conditiilor de munca. Desi aceste conditii s-au imbunatatit in ultimii ani, mai sunt inca probleme de rezolvat.

#### **Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului**

Activitatea ROMRADIATOARE se desfasoara in conformitate cu autorizatia de mediu nr. 279/12.10.2009. ROMRADIATOARE este certificata de un organism acreditat de terta parte din punct de vedere al managementului mediului conform referentialului ISO 14001:2015.

Societatea are contracte cu firme abilitate pentru preluarea tuturor deseurilor rezultate din activitatea de baza. La demararea oricarei activitati noi este analizat impactul asupra mediului si minimizat inca din faza de proiectare proces. De-a lungul existentei sale, societatea nu a inregistrat incidente de mediu.

#### **Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare**

Dupa cum am specificat anterior, activitatea societatii este organizata pe 3 segmente in vederea:

- ✓ dezvoltarii de solutii individualizate pentru cerintele tehnice ale clientilor in domeniul schimbatoarelor de caldura si modulelor termice (proiecte la tema)
- ✓ asimilarii rapide a design-urilor de produs furnizate de catre clienti (radiatoare, schimbatoare de caldura, piese metalice) prin identificarea si configurarea optima a fluxurilor tehnologice (dpdv al calitatii si costurilor)

- ✓ extinderii gamei de tehnologii si solutii constructive in domeniul schimbatoarelor de caldura si pieselor metalice

In acest sens, in cadrul societatii sunt organizate doua servicii unul de proiectare produse si unul de inginerie industriala, dotate cu echipamente si software adecvate (tehnologii de proiectare 3D, tehnologii de evaluare si simulare performante tehnice, soft-uri specializate pentru programarea masinilor cu comanda numerica). Bugetul anual alocat pentru sustinerea activitatii de cercetare-dezvoltare este de peste 2% din cifra de afaceri, reprezentand costurile cu personalul, componenta hard si softurile, consumuri de materiale efectuate in vederea validarii noilor produse si tehnologii precum si costul testelor realizate in regim propriu sau in colaborare.

### Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului financiar

Specificul activitatii desfasurate expune societatea unor riscuri variate care includ: riscul de piata (inclusiv riscul monetar, de rata a dobanzii, riscul de pret), riscul de credit si riscul de lichiditate. Conducerea societatii cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale evolutiilor imprezibile ale factorilor sus-mentionati asupra performantelor financiare ale societatii.

- **Riscul valutar:** Activitatea de productie a societatii se desfasoara in Romania, dar 62,38% din vanzari sunt destinate exportului. Importurile de materii prime si materiale din zona euro reprezinta 15% din total valoare materii prime si materiale achizitionate, iar cele din tari non-euro 7%. De asemenea, pentru o buna parte din materiile prime aprovizionate de pe piata locala, pretul de referinta este dat de bursele internationale, fiind exprimat in Euro sau USD. Putem astfel aprecia ca societatea are o expunere moderata la riscului valutar, conducerea societatii preocupandu-se de identificarea celor mai bune metode de gestionare a riscului valutar.
- **Riscul de rata a dobanzii:** Imprumaturile contractate cu dobanda variabila expun societatea la riscul de rata a dobanzii privind fluxul de numerar si datorita fluctuatiilor ROBOR. Cresterea ROBOR a influentat activitatea societatii, cheltuiala financiara cu dobanda a crescut constant in anul 2022. Pentru anul 2023 estimam o stabilizare la nivelul actual.
- **Riscul de credit:** Riscul de credit rezulta din expunerile legate de creditare, inclusiv creantele de incasat si tranzactiile angajate. Evaluarea bonitatii financiare a clientilor este realizata de catre conducerea societatii, in baza unor calificative interne, tinandu-se cont de informatiile disponibile, pozitia financiara a clientilor, istoricul relatiei, experienta trecuta si alti factori.
- **Riscul de lichiditate:** Conducerea societatii analizeaza in permanenta proiectiile referitoare la fluxurile de trezorerie si monitorizeaza previziunile privind necesarul de lichiditati al societatii, pentru a se asigura ca exista numerar suficient pentru a raspunde cerintelor operationale, astfel incat societatea sa nu incalce limitele sau intelegerea de imprumut pentru toate facilitatile de imprumut existente. Aceste previziuni tin cont de planurile de finantare a datoriei societatii, de respectarea intelegerilor cu partenerii de afaceri precum si de respectarea obiectivelor legate de indicatorii din bilantul contabil.
- **Riscul generat de conflictul din Ucraina,** desi nu avem furnizori si clienti directi din aceasta zona, efectele crizei generate de conflict se vor rasfrange indirect si asupra societatii.

### Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

- a) **Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeași perioada a anului anterior.**

In bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2022 s-a prevazut si aprobat o cifra de afaceri de 41.327.291 lei.

Aceasta previziune s-a bazat pe evolutia istorica a cifrei de afaceri realizata pe principalele segmente fabricatie, precum si comenzile ferme si previziunile primite de la clientii societatii. Nivelul comenzilor avand in vedere specificul societatii poate fi estimat cu acuratete numai pentru o perioada de 2-3 luni, iar pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului financiar 2022 riscul major a fost legat de evolutia conflictului din Ucraina si de efectele asupra

economiei europene si mondiale. Conducerea societății monitorizează continuu efectele ce le-ar putea genera, astfel încât sa putem adopta deciziile ce se impun in cel mai scut timp.

**b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.**

In programul de investitii al anului 2022 prevedeam o suma totala de 2.164.000 lei echivalentul a 483.000 Euro, cu finantare atat din surse proprii si din surse atrase.

- Achizitii de masini, utilaje, alte proiecte:	1.674.000 lei
- Modernizari, amenajari cladiri si spatii de productie	490.000 lei

Planul de investitii s-a realizat in proportie de 13,92%, limitat de resursele de finantare la strictul necesar.

**c) Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

- *Idem pct a) – mai sus*

## 2 ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

### 2.1 Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii

ROMRADIATOARE SA Brasov isi desfasoara activitatea pe platforma industriala de est a Brasovului, pe Str. Zizinului 113A, pe o suprafata totala de 19.746 m<sup>2</sup>, din care 10.209 m<sup>2</sup> construita. Societatea detine si opereaza spatii de productie si administrative structurate astfel:

***Hala fabricatie si asamblare module termice automatizate (suprafata construita 1,300 m<sup>2</sup>- constructie in 2017), dotata cu:***

- *Linie de productie tevi cupru (debitare, masina indoire CNC de formare capete, sudura, proba presiune)*
- *Celula de asamblare module termice*
- *Proba presiune statica si dinamica*
- *Depozit componente, materiale si produse finite*
- *Masini CNC de indoi tevi si profile*
- *Masini CNC de debitat tevi si profile*
- *Aparat si generator de Hidrogen pentru brazat cu aliaje neferoase*
- *Stand de testare unitati termice*

***Hala fabricatie radiatoare aluminiu, prelucrari prin aschiere si presaj (suprafata construita 3374m<sup>2</sup>, constructie 1972-1974), dotata cu:***

- *Cuptor orizontal de brazare cu atmosfera controlata, CNC*
- *Masini CNC de fabricat aripioara aluminiu din benzi subtiri*
- *Masina CNC de debitat profile din aluminiu*
- *Masini si dispozitive de asamblat radiatoare*
- *Linie de spalare robotizata*
- *Celula de fluxare*
- *Centru CNC de prelucrare 3 axe*
- *Strunguri CNC cu frezare*

- Prese mecanice si hidraulice de la 10-250 TF
- Ghilotina hidraulica CNC
- Prese CNC rapide (400 batai/minut)
- Aparate de sudura MIG-MAG si TIG
- Masini de punctat electric
- Poduri rulante 1-5 tone

***Hala fabricatie piese metalice (864.m<sup>2</sup>, constructie 1974), dotata cu***

- Masini de debitat cu laser
- Masini CNC de indoit (press brake)
- Aparate de sudura MIG-MAG si TIG
- Prese CNC rapide tip punch press
- Masini de sudat in puncte

***Hala vopsire si conditionare (1320m<sup>2</sup>, constructie 1974), dotata cu:***

- Linie vopsire in pulbere electrostatica cu cuptor de polimerizare de 25 m
- Instalatie de pregatire si tratare a suprafetelor

***Hala fabricatie radiatoare din cupru/alama si mentenanta masini utilaje si scule (1330m<sup>2</sup>, constructie 1966),***

- Masini specifice pentru fabricatia aripioarelor radiante
- Masina pentru fabricatia tubului radiant din banda (CNC)
- Masini de impachetat (format corpi) cu comanda numerica
- Cuptor de lipire continua cu temperatura si avans controlat
- Masina de gaurit si frezat
- Masina de electroeroziune cu electrod
- Masini de rectificat plan si rotund, clasice
- Strunguri si freze clasice, cu afisaj numeric
- Cuptor de tratament termic

***Hala (592 m<sup>2</sup>, constructie 1963) – pt atelierele de sudura***

***Magazii materii prime si produse finite***

- Magazie produse finite radiatoare
- Magazie produse finite piese metalice
- Magazie materii prime feroase si neferoase

***Spatii Administrative (birouri si laborator calitate) (1410m<sup>2</sup>, constructie 1946 si 1997) dotate cu***

- Brat de masurat 3D
- Masina de tractiune
- Spectrometru
- Microscop de masura
- Truse cale si alte instrumentatii specifice

Spatiile administrative si de productie sunt in permanenta modernizare, in sensul reabilitarii termice, refacerii hidroizolatiilor, incalzirii, iluminatului si amenajarii spatiilor de lucru.

Structura imobilizarilor corporale	31.12.2021	31.12.2022	Variatie 2022-2021
<b>Terenuri si constructii</b>	17.143.824	16.728.880	-414.944
<b>Instalatii tehnice si masini</b>	6.890.067	5.390.346	-1.499.721
<b>Alte instalatii, utilaje si mobilier</b>	221.505	161.596	-59.909
<b>Avansuri si imobilizari corporale in curs</b>	0	0	-122.214
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>24.255.396</b>	<b>22.280.822</b>	<b>-1.974.574</b>

Valoarea contabila neta a imobilizarilor corporale la finele anului 2022 este de 22.280.822 lei.

## 2.2 Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii

Situatia pe vechimi a echipamentelor tehnologice aflate in proprietatea societatii este prezentata mai jos:

Structura pe vechimi	Buc la 31-12-2022	Valoare ramasa de amortizat 2022	Grad de amortizare 2022
<b>sub 3 ani</b>	31	2.301.875,59	23%
<b>intre 3 si 5 ani</b>	22	860.969,27	54%
<b>peste 5 ani</b>	167	1.924.483,37	89%
<b>Total</b>	<b>220</b>	<b>5.087.328,23</b>	<b>77%</b>

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

***Nu este cazul***



### 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

#### 3.1. Pietele de capital unde sunt tranzactionate actiunile emise de societate

Actiunile ROMRADIATOARE SA se tranzactioneaza incepand cu data de 01.08.2017 pe sistemul alternativ de tranzactionare AeRO administrat de Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), avand simbol de piata RRD, conform deciziei CA BVB nr.344/07.07.2017.

- Numar total de actiuni emise: 15.000.000, Valoare nominala lei/actiune: 1,63
- Nu exista restrictii la transferul de actiuni. Nu exista restrictii la drepturile de vot;
- Nu exista detinatori cu drepturi speciale de control.

#### 3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende:

Fiecare actiune subscrisa si varsata de actionari, potrivit legii si actului constitutiv, confera dreptul de vot in AGA si dreptul de a participa la dividende. Nu exista actiuni preferentiale.

Societatea nu va putea distribui dividende deoarece exercitiul anului 2022 se va incheia cu pierdere.

#### 3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni:

***Nu este cazul***

#### 3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale:

***Nu este cazul***

#### 3.5. In cazul in care societatea a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare:

***Nu este cazul***

## 4. CONDUCEREA SOCIETATII

### 4.1. Prezentarea administratorilor societatii

- a) In anul 2022 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie, ales pentru un mandat de 4 ani in cadrul AGOA din 16.12.2019 si completat prin Hotararea AGOA Nr.3/24.11.2022, cu urmatoarea componenta:

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ec. Radulescu Sorin-Ion	Presedinte C.A. pana in aug. 2022	-
Ec. Grosan Nicolae-Giulian	Presedinte C.A. din oct. 2022	-
Dr. Av. Ioan Schiau	Membru C.A	0.0075%
Ing.Constantin Stefan-Valentin	Membru C.A	-

Pana la data de 24.08.2022 functia de Presedinte al Consiliului de Administratie a fost detinuta de Dl. Ec. Radulescu Sorin-Ion. Incepand cu luna octombrie 2022 in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie este ales Dl. Grosan Nicolae-Giulian

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorii societatii si alte persoane care sa fi influentat numirea administratorilor.
- c) Persoane afiliate (actionari semnificativi) ai societatii ROMRADIATOARE SA Brasov:
- o **Transilvania Investments Alliance S.A Brasov (S.I.F TRANSILVANIA S.A Brasov) = 76,5143%**
  - o **Mircea Lucescu = 16,5000%**
  - o **Alti actionari = 6.9857%**
- o Prezentarea membrilor conducerii executive a societatii:

- a) In anul 2022 conducerea executiva a societatii a avut urmatoarea componenta:

- **Ing Niculescu Oliviu - Director General** mandatat cu atributii de conducere a societatii in baza deciziei nr 1/23.05.2007 si reconfirmat in functie in baza Hot CA din 15.01.2008, 09.01.2012, 11.01.2016 si 16.12.2019 pentru un mandat de inca 4 ani (2020-2024);
- **Ing.ec. Barbu Ioan - Director General Adjunct** - mandatat cu atributii de conducere a societatii pentru un mandat de 4 ani (2016-2020 si 2020-2024)

Nume, Prenume	Functia	Procent actiuni detinute in societate
Ing. Oliviu Niculescu	Director General	0.8647%
Ing.ec. Ioan Barbu	Director General Adjunct	0.0384%

- b) Nu exista nici un acord, intelegere sau legatura de familie intre membrii conducerii executive a societatii si alte persoane, care sa fi influentat numirea acestora.
- c) Membrii conducerii executive detin participatii la capitalul social al ROMRADIATOARE SA Brasov, sub 1% din actiunile emise de societate la data de 31.12.2022.

#### 4.2. Eventualele litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele nominalizate la sectiunile 4.1 si 4.2 in ultimii 5 ani

Membrii Consilului de Administratie precum si membrii conducerii executive, nu au fost implicati de la infiintarea societatii si pana in prezent in litigii referitoare la activitatea lor in cadrul societatii sau la capacitatea lor de a-si indeplini atributiunile in cadrul societatii.

#### 4.3 Declaratia de Governanta Corporativa

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

**Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:**

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
<b>A.1</b>	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	Da		
<b>A.2</b>	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	Da		
<b>A.3</b>	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
<b>A.4</b>	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		Partial	In anul 2022 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 19 sedinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Presedintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunari Generale a Actionarilor.
<b>A.5</b>	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel putin toate	Da		

	prevederile precizate in Codul de Guvernanta Corporatista.			
<b>B.1</b>	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		
<b>B.2</b>	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	Da		
<b>C.1</b>	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	Da		Conform politicii de remuneratie la nivel de societate
<b>D.1</b>	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: <b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare <b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare <b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice <b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale <b>D.1.5.</b> 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 <b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker <b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		Partial	Se va analiza oportunitatea publicarii pe site a informatiilor suplimentare, fata de cele prevazute de lege.
<b>D.2</b>	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani. Actionarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.

<b>D.3</b>	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		Nu	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi insa publicate.
<b>D.4</b>	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	Da		
<b>D.5</b>	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	Se va analiza oportunitatea includerii informatiilor si in limba engleza.
<b>D.6</b>	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispozitia investorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliu de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.



## 5. SITUATIA FINANCIAR – CONTABILA

### 5.1. Elemente generale

Pentru exercitiului financiar 2023 riscul major este legat de evoluția conflictului din Ucraina si de efectele acestuia asupra economiei europene si mondiale.

ROMRADIATOARE in 2022 nu a oprit nici un moment activitatea, ne-am adaptat situatiei, astfel încât sa putem onora la timp toate comenzile.

### 5.2. Contul de profit si pierdere

In anul 2022, cifra de afaceri si implicit veniturile, respectiv cheltuielile sunt sub previziunile ce au stat la baza întocmirii BVC 2022. In structura 62,38% din cifra de afaceri este destinata spațiului intracomunitar si extracomunitar.

In anul 2022, societatea a realizat o cifra de afaceri de 26.347.224 lei, veniturile totale au fost de 28.972.948 lei cu cheltuielile totale de 34.081.012 lei.

Exercitiul financiar s-a incheiat astfel cu un rezultat brut negativ in suma de 5.108.064 lei.

Contul de profit si pierdere, Lei	2021	2022	BVC 2022	2022/ 2021 %	2022 vs BVC %	Var abs vs BVC
0	1	2	3	4=2/1	5=3/2	6=2-3
<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>38.710.762</b>	<b>28.972.948</b>	<b>41.793.620</b>	-25,16%	-44,25%	-12.820.672
<b>Cifra de afaceri</b>	37.689.339	26.347.224	41.327.292	-30,09%	-56,86%	-14.980.068
Venituri financiare	196.667	355.296	1.800	80,66%	99,49%	353.496
<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>38.281.926</b>	<b>34.081.012</b>	<b>41.547.519</b>	-10,97%	-21,91%	-7.466.507
Cheltuieli cu materii prime si materiale	21.321.704	13.625.904	22.758.922	-36,09%	-67,03%	-9.133.018
Cheltuieli cu personalul	9.384.518	9.559.147	11.123.301	1,86%	-16,36%	-1.564.154
Cheltuieli cu amortizari si deprecieri	2.392.327	2.357.770	2.316.578	-1,44%	1,75%	41.192
Alte cheltuieli din exploatare	4.146.353	4.546.438	4.929.918	9,65%	-8,43%	-383.480
Ajustari de valoare privind activele circulante	442.234	2.937.407		564,22%	100,00%	2.937.407
Ajustari privind provizioanele	46.375	43.378		-6,46%	100,00%	43.378
Cheltuieli financiare	548.415	1.010.968	418.800	84,34%	58,57%	592.168
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>428.836</b>	<b>-5.108.064</b>	<b>246.101</b>	-1291,15%	-4,82%	-5.354.165

**VENITURILE TOTALE** la 31.12.2022 au fost influentate semnificativ de:

- (1) **Scaderea cifrei de afaceri** cu 30,09% fata de 2021 si cu 58,86 % fata BVC aprobat pentru anul 2022. Aceasta scadere de vanzari a fost generata pe segmentul de module termice ( -93%).
- (2) **\*\*Veniturile aferente costului productiei in curs de executie** – in suma de +1.753.580 lei.
- (3) **\*\*Veniturile din productia de imobilizari corporale** – in suma de 162.079 lei.

\*\* (2) si (3) valorile contabile a stocurilor de produse finite, semifabricate, SDV si productie in curs de executie precum si productia de imobilizari realizate in regie proprie se inregistreaza in contabilitate la cost de productie pentru reflectarea acestora la valoarea justa

- (4) **Alte venituri din exploatare inclusiv veniturile din subventii pentru investitii**, in suma de 354.769 lei este inclusiv pe partea aferenta subventiilor pt investitii (cota de amortizare a echipamentelor co-finantate prin

Granturile Norvegiene 2009-2014 in cadrul domeniului de finantare Inovare Verde in Industria din Romania).

(5) **Veniturile financiare**, in suma de 355.296 lei, sunt provenite in special din diferente de curs valutar;

**CHELTUIELILE TOTALE** la 31.12.2022 au fost influentate de:

- (1) **Cheltuielile cu materiile prime, materialele si marfurile** - au scazut cu 9.133.018 lei fata de BVC-ul aprobat. In comparatie cu anul precedent acestea au scazut cu 36,09%.
- (2) **Cheltuielile cu personalul** – sunt cu -16,36 % fata de nivelul din BVC si cu +1,86% fata de anul anterior.
- (3) **Cheltuielile cu amortizarea** - Amortizarea inregistrata este cu 41.192 lei peste BVC.
- (4) **Alte cheltuielile de exploatare** – sunt cu -8,43% fata de BVC, si mai mare cu 9,65% fata de anul 2021.
- (5) **Ajustari si provizioane**
  - o Ajustari de valoare - in suma neta de **2.937.407 lei**.
  - o Provizioane – in suma neta de **43.378 lei**.

Aceste sume au influentat semnificativ rezultatul exercitiului

### 5.3. Elemente de bilant

Indicator - BILANT	2021	2022	Var %	2021 - 2020
	0	1	2	3=2/1
				4=5-4
<b>TOTAL ACTIVE, astfel:</b>	<b>38.580.742</b>	<b>36.198.781</b>	93,83%	-2.381.961
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE, din care</b>	<b>24.537.835</b>	<b>22.440.727</b>	91,45%	-2.097.108
Terenuri si constructii	17.143.824	16.728.880	97,58%	-414.944
Instalatii tehnice si masini	6.890.067	5.390.346	78,23%	-1.499.721
Alte instalatii, utilaje si mobilie	221.505	161.596	72,95%	-59.909
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0,00%	0
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE, din care:</b>	<b>14.042.554</b>	<b>13.757.739</b>	97,97%	-284.815
Stocuri	5.662.595	8.144.252	143,83%	2.481.657
Creante	6.814.763	3.669.854	53,85%	-3.144.909
Investitii financiare pe termen scurt		53598	0,00%	53.598
Casa si conturi la banci	1.565.196	1.890.035	120,75%	324.839
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>353</b>	<b>315</b>	89,24%	-38
<b>TOTAL pasive astfel:</b>	<b>38.580.742</b>	<b>36.198.781</b>	93,83%	-2.381.961
<b>D. DATORII CURENTE</b>	<b>10.611.311</b>	<b>10.961.434</b>	103,30%	350.123
<b>G. DATORII (&gt; 1 AN)</b>	<b>1.485.244</b>	<b>4.043.461</b>	272,24%	2.558.217
<b>H. PROVIZIOANE</b>	<b>220.343</b>	<b>263.720</b>	119,69%	43.377
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>	<b>1.340.444</b>	<b>1.114.829</b>	83,17%	-225.615
<b>CAPITALURI PROPRII din care</b>	<b>24.923.400</b>	<b>19.815.337</b>	79,50%	-5.108.063
Capital subscris si varsat	24.450.000	24.450.000	100,00%	0
Rezerve din reevaluare	1.321.304	1.284.123	97,19%	-37.181
Rezerve	2.511.759	2.511.759	100,00%	0
Profitul sau pierderea reportata	3.631.135	3.322.481	91,50%	-308.654
Profit/pierdere exercitiul financiar	<b>268.302</b>	<b>5.108.064</b>	1903,85%	4.839.762

Valoarea **activelor /pasivelor totale** ale societatii la data de 31.12.2022 era de 36.198.781 lei.

Datoriile financiare la 31.12.2022 sunt urmatoarele:

Indicator	31 decembrie 2022	obs
Credit de investitii	1.450.145	Mai -2028
Linie de credit 1	2.152.630	Februarie 2024
Linie de credit 2	1.472.651	Martie 2023
Linie de credit 3	1.500.000	Aprilie 2023

Credit F	969.690	Februarie 2025
Scontare	172.986	Aprilie 2023
Imprumut G	2.300.000	August 2025
Leasing -2	15.581	Decembrie-2023

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2022 erau in valoare de 15.004.895 lei, in crestere cu 2.908.340 lei fata de anul 2021. Ca pondere 67,2% sunt datoriile catre banci si societati de leasing, 28,63% sunt datoriile la furnizori si asimilate si 4,12% reprezinta datoriile catre salariati si asimilate.

Societatea inregistreaza dificultati in incasarea unei creante externe in suma de 645.680 Euro. Totodata, mentionam ca societatea a intreprins masuri cu caracter jurisdictional pentru recuperarea debitului restant precum si a altor cheltuieli adiacente.

#### 5.4. Cash Flow

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	42.439.377	29.708.142
Plăți către furnizori și angajați	38.145.382	30.266.536
Dobânzi plătite	211.518	568.147
Impozit pe profit plătit	0	0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
<i>Trezorerie neta din activități de exploatare</i>	4.082.477	-1.126.541
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligatiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	3.207.081	458.141
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	24.532	59
Dividende încasate	0	0
<i>Trezorerie neta din activități de investiție</i>	-3.182.549	-458.082
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de obligatiuni	0	0
Încasări din împrumuturi	4.329.164	7.900.893
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	5.069.422	5.620.286
Dividende plătite	0	0
<i>Trezorerie neta din activități de finanțare</i>	-740.258	2.280.607
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	159.670	695.984
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	1.283.149	1.442.819
Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei	1.442.819	<b>2.138.803</b>
nota:		
cont 512	1.237.829	1.851.948
cont 531	8.305	12.136
cont 542	0	0
Disponibil in LC	196.685	<b>274.719</b>
	1.442.819	<b>2.138.803</b>

Societatea nu inregistreaza datorii restante catre bugete.

Mentionam ca in 2022 societatea a fost influentata negativ de evolutia Covid-19 si de razboiul din Ucraina, de efectele liberalizari preturilor la gaz si energie electrica, ce au generat cresteri substantiale la toate materiile prime, de criza fortei de munca. Datorita acestor cauze au fost amanate o serie de proiecte de dezvoltare planificate la intocmirea BVC-ului aferent anului 2022.

Situatia a fost comunicata constant in toate informarile inclusiv catre actionariat atat pe site-ul societatii, cat si prin comunicarile catre bursa de valori.

Pentru anul 2023 cu datele disponibile la momentul intocmirii acestui raport, conducerea societatii considera ca are capacitatea si resursele necesare pentru continuarea activitatii si trecerea societatii pe profit.

Presedinte CA:  
**Nicolae-Giulian Grosan**



Director General:  
**Oliviu Niculescu**



Contabil Sef:  
**Rodica Atodiresel**





**Bifati numai dacă este cazul:**

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2022**

Suma de control **24.450.000**

Entitatea **ROMRADIATOARE**

**Adresa**

Județ **Brasov** Sector \_\_\_\_\_ Localitate **Brasov**

Strada **Zizinului** Nr. **113A** Bloc \_\_\_\_\_ Scara \_\_\_\_\_ Ap. \_\_\_\_\_ Telefon **0268313500**

Număr din registrul comerțului **J08/180/1991** Cod unic de înregistrare **1 1 0 8 8 3 4**

Forma de proprietate **34-Societati pe actiuni** Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) **3 1 5 7 0 0 N W W X D A J 9 Z 7 G E 3 0**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) **2932 Fabricarea altor piese și accesorii pentru autovehicule și pentru motoare de autovehicule**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **2825 Fabricarea echipamentelor de ventilație și frigorigife, exclusiv a echipamentelor de uz casnic**

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Entități mijlocii, mari și entități de interes public**

**Entități mici**

**Microentități**

**Entități de interes public** ?

**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

2. persoanele juridice aflate în **lichidare, potrivit legii**

3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

- F10 - BILANT**
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**
- F30 - DATE INFORMATIVE**
- F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori :		
Capitaluri - total		<b>19.815.337</b>
Capital subscris		<b>24.450.000</b>
Profit/ pierdere		<b>-5.108.064</b>

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele **Presedinte CA- Grosan Nicolae-Giulian**

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele **Rodica Atodiresei**

Calitatea **12-CONTABIL SEF**

Nr.de înregistrare in organismul profesional \_\_\_\_\_

CIF/ CUI membru CECCAR \_\_\_\_\_  
Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit **A.B.A.AUDIT SRL**

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS **305**

CIF/ CUI **1 4 9 0 7 4 3 4**

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**ATODIRESEI RODICA**  
Digitally signed by ATODIRESEI RODICA  
Date: 2023.04.19 07:57:04 +03'00'  
Semnătura electronica

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

**Formular VALIDAT**



**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheptuiele de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuiele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	4.619	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	234.204	156.795
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	40.506	0
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	279.329	156.795
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	17.143.824	16.728.880
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	6.890.067	5.390.346
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	221.505	161.596
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	24.255.396	22.280.822
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
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 immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	3.110	3.110
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	3.110	3.110
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	24.537.835	22.440.727
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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	3.223.848	4.342.248
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	873.320	1.575.109
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	1.497.773	2.167.325
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	67.654	59.570
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	5.662.595	8.144.252
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.202.987	3.411.717
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
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	3.611.776	258.137
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	6.814.763	3.669.854
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
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		53.598
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		53.598
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.565.196	1.890.035
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	14.042.554	13.757.739
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	353	315
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
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	6.665.291	5.974.642
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	21.218	42.444
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.745.475	4.178.700
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	332.997	75.183
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		56.544
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	846.330	633.921
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	10.611.311	10.961.434
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	3.196.334	2.561.358
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	27.734.169	25.002.085
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
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	1.450.350	1.743.461
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	19.310	
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		2.300.000
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	15.584	
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	1.485.244	4.043.461
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	2.600	39.500
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	217.743	224.220
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	220.343	263.720
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	1.340.444	1.114.829
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	235.262	235.262
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	1.105.182	879.567
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	1.340.444	1.114.829
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	24.450.000	24.450.000

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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	24.450.000	24.450.000
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	88	87	1.321.304	1.284.123
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	518.595	518.595
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.993.164	1.993.164
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	2.511.759	2.511.759
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	96	95	0	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	97	96	3.631.135	3.322.481
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	98	97	292.914	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	99	98	0	5.108.064
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	21.442	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	24.923.400	19.815.337
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	24.923.400	19.815.337

\*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

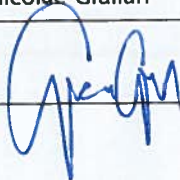
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Presedinte CA- Grosan Nicolae-Giulian

Semnătura



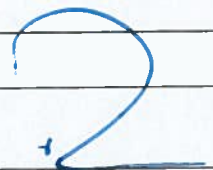
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	37.689.339	26.347.224
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	23.221.514	25.623.462
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	37.116.555	25.771.961
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	572.784	575.263
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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	318.162	1.753.580
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	133.525	162.079
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	9.799	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	363.270	354.769
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	227.285	218.666
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	38.514.095	28.617.652
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	19.497.111	11.330.269
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	433.165	428.010
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	892.906	1.369.003
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	448.954	651.547
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	326.027	568.614
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	498.522	498.622
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.384.518	9.559.147
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.007.297	9.195.314
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	377.221	363.833

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.392.327	2.357.770
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.392.327	2.357.770
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	442.234	2.937.407
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	556.320	3.102.086
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	114.086	164.679
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	4.146.353	4.546.438
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	3.567.170	3.934.032
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	402.055	371.310
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	31.340	28.562
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	145.788	212.534
— 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	46.375	43.378
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	157.732	188.659
- Venituri (ct.7812)	42	41	111.357	145.281
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	37.733.511	33.070.044
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	780.584	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	4.452.392
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	24.532	59
- 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	172.135	355.237
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	196.667	355.296
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	211.518	568.147
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	336.897	442.821
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	548.415	1.010.968



<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	351.748	655.672
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	38.710.762	28.972.948
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	38.281.926	34.081.012
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	428.836	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	5.108.064
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	135.922	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	292.914	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	5.108.064

\*) 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”.

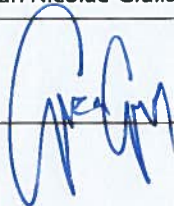
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Presedinte CA- Grosan Nicolae-Giulian

Semnătura



**INTOCMIT,**

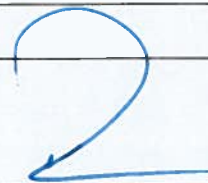
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		5.108.064
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	2.367.828	2.367.828	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	2.367.828	2.367.828	
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07	1.313.414	1.313.414	
- peste 1 an	08	08	1.054.414	1.054.414	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	148		140
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	141		134
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> 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)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	1.319.954
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.319.954
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	449.739
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	47.279
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	47.279
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	47.279
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	47.279
- cheltuieli curente	48	43	47.279
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	40.506
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.110	3.110
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	3.110	3.110
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	3.110	3.110
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți 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	3.270.642	3.471.286
- 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	2.423.809	3.153.982
- 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	865.894	1.319.954
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	4.900	1.800
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	425.042	81.882
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	228.217	68.486
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	196.825	13.396
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	
- 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.424.659	3.368.894
- 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	3.424.659	3.368.894
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		53.598
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	8.305	12.136
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.305	12.136
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.237.829	1.851.947
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	970.028	712.435
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	267.801	1.139.512
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	319.062	25.952
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	34.466	25.952
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	284.596	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.980.914	7.286.791
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 <u>mai mare</u> 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		2.356.544
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		2.356.544
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	188.532	15.581
- 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	3.119.000	4.296.327
- 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	136.358	1.285.931
- 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	287.456	252.422
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	338.678	317.291
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	266.457	236.326
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	67.460	71.555
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.761	9.410
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- 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	47.248	48.626		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	47.248	48.626		
- 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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	24.450.000	24.450.000		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	209.019	177.251		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	24.450.000	X	24.450.000	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	18.707.740	76,51	18.707.740	76,51
- deținut de persoane fizice	170	151	5.742.260	23,49	5.742.260	23,49
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>		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	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>		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			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

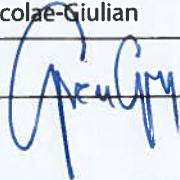
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>2021</b>	<b>2022</b>	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	
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			
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>			<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>					
- inundații	193		170b (323)		
- secetă	194		170c (324)		
- alunecări de teren	195		170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Presedinte CA- Grosan Nicolae-Giulian

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

**INTOCMIT,**

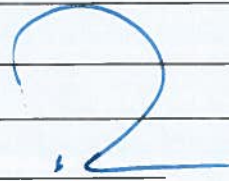
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	96.173			X	96.173
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.378.299	126.433		X	2.504.732
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	40.506		40.506	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>2.514.978</b>	<b>126.433</b>	<b>40.506</b>	<b>X</b>	<b>2.600.905</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.986.249			X	3.986.249
2.Constructii	09	13.978.670	3.055			13.981.725
3.Instalatii tehnice si masini	10	23.820.039	171.682	211.243	62.968	23.780.478
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	660.378		8.596		651.782
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		174.734	174.734		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>42.445.336</b>	<b>349.471</b>	<b>394.573</b>	<b>62.968</b>	<b>42.400.234</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>302.173</b>			<b>X</b>	<b>302.173</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>45.262.487</b>	<b>475.904</b>	<b>435.079</b>	<b>62.968</b>	<b>45.303.312</b>

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 immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	91.554	4.619		96.173
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	2.144.095	203.842		2.347.937
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	2.235.649	208.461		2.444.110
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27		5.151		5.151
2.Constructii	28	821.095	412.848		1.233.943
3.Instalatii tehnice si masini	29	16.929.972	1.671.403	211.243	18.390.132
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	438.873	59.908	8.595	490.186
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	18.189.940	2.149.310	219.838	20.119.412
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	20.425.589	2.357.771	219.838	22.563.522

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52	299.063			299.063
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)</b>	53	299.063			299.063

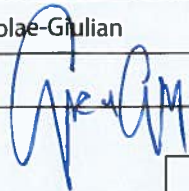
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Presedinte CA- Grosan Nicolae-Giulian

Semnătura \_\_\_\_\_



**Formular  
VALIDAT**

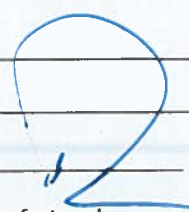
Numele si prenumele

Rodica Atodiresei

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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 <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, 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 <sup>3)</sup> „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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la : 31.Dec.2022

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Incasări de la clienți	42.439.377	29.708.142
Plăți către furnizori și angajați	38.145.382	30.266.536
Dobânzi plătite	211.518	568.147
Impozit pe profit plătit	0	0
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>4.082.477</b>	<b>-1.126.541</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni, obligațiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	3.207.081	458.141
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	24.532	59
Dividende încasate	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>-3.182.549</b>	<b>-458.082</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Incasări din emisiunea de obligațiuni	0	0
Incasări din împrumuturi	4.329.164	7.900.893
Plata datoriilor aferente activ de finanțare	5.069.422	5.620.286
Dividende plătite	0	0
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-740.258</b>	<b>2.280.607</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>159.670</b>	<b>695.984</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>1.283.149</b>	<b>1.442.819</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei</b>	<b>1.442.819</b>	<b>2.138.803</b>
	0	0

nota:

cont 512	1.237.829	1.851.947
cont 531	8.305	12.136
cont 542	0	0
Disponibil în LC	196.685	274.718,97
	<b>1.442.819</b>	<b>2.138.803</b>

Contabil Sef,  
Ec Adresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_

Ștampila unității



## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRI

31.Dec.2022

lei

Denumirea elementului	Sold la	Creșteri		Reduceri		Sold la sfarsitul anului
		total ,		total ,		
		din care:	prin transfer	din care:	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si nevarsat	0					0
Capital subscris si varsat	24.450.000					24.450.000
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	1.321.304			37.181		1.284.123
Rezerve legale	518.595					518.595
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	1.993.164					1.993.164
Actiuni proprii	0					0
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0
	Sold D	2.980.653		308.654		2.671.999
Rezultatul reportat prov. din adoptarea pt. prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	650.482				650.482
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunit. Economice Europene	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
32) Acest cont apare doar la agenții economici care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin OMFP nr.94/2001 si pana la inchiderea soldului acestui cont						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C		-5.108.064			-5.108.064
	Sold D	292.914		292.914		0
Repartizarea profitului		21.442		21.442		0
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>24.923.400</b>	<b>-5.108.064</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>19.815.337</b>
		0				0

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii





ROMRADIATOARE S.A.

Zizinului 113A

RO 1108834

## NOTA 1

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

31.Dec.2022

lei

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				total	din care dezmembrari si casari	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	96.173		0	X	96.173
Alte imobilizari	02	2.378.299	126.433		X	2.504.732
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	40.506		40.506		0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	0
<b>TOTAL (Rd.01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>2.514.978</b>	<b>126.433</b>	<b>40.506</b>		<b>2.600.905</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>						
Terenuri	06	3.986.249			X	3.986.249
Constructii	07	13.978.670	3.055			13.981.725
Instalatii tehnice si masini	08	23.820.039	171.682	211.243	62.968	23.780.478
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	660.378		8.596		651.782
Investitii imobiliare	10	0				0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0				0
Active biologice productive	12	0				0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	174.734	174.734		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0				0
Avansuri acordate pt imobilizari corporale	15	0				0
<b>TOTAL ( rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>42.445.336</b>	<b>349.471</b>	<b>394.573</b>	<b>62.968</b>	<b>42.400.234</b>
IMOBILIZARI FINANCIARE	17	302.173	0	0	0	302.173
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	<b>18</b>	<b>45.262.487</b>	<b>475.904</b>	<b>435.079</b>	<b>62.968</b>	<b>45.303.312</b>

301.167

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	nr rd	sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col 9 = 6+7-9)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	91.554	4.619	0	96.173
Alte imobilizari	20	2.144.095	203.842	0	2.347.937
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	21				0
<b>TOTAL ( rd. 19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>2.235.649</b>	<b>208.461</b>	<b>0</b>	<b>2.444.110</b>
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	23	0	5.151	0	5.151
Constructii	24	821.095	412.848		1.233.943
Instalatii tehnice si masini	25	16.929.972	1.671.403	211.243	18.390.132
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	438.873	59.908	8.595	490.186
investitii imobiliare	27			0	0

Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	28			0	0
Active biologice productive	29			0	0
<b>TOTAL ( rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>18.189.940</b>	<b>2.149.310</b>	<b>219.838</b>	<b>20.119.412</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd. 22+30)</b>	<b>31</b>	<b>20.425.589</b>	<b>2.357.771</b>	<b>219.838</b>	<b>22.563.522</b>

#### SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de immobilizari	nr rd	sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final ( col.13 = 10+11-12)
A	B	10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
<b>I.IMOBILIZARI NECORPORALE</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte immobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL ( rd. 32 + 34)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40			0	
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41			0	
Active biologice productive	42			0	
Immobilizari corporale in curs de executie	43			0	
Investitii imobiliare in curs de executie		0	0	0	0
<b>TOTAL ( rd. 36 la 44)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Immobilizari financiare</b>		299.063	0	0	299.063
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 35+45+46)</b>		<b>299.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.063</b>

Romradiatoare a inregistrat in conturi in afara bilantului, respectiv in cont 8033.03 " Valori materiale primite în păstrare sau custodie" suma de 1.377.343.19 lei, reprezinta active-utilajele si echipamentele tehnologice- proprietatea QSI Heat Pipe SRL .

Romradiatoare impreuna cu partenerul canadian a dezvoltat de la "0" un proces nou de fabricatie, inovator, bazat pe patentele si drepturile de proprietate intelectuala detinute de acesta. Activele -utilajele si echipamentele tehnologice- aferente liniei de fabricatie tuburi termice nu se pot utiliza in productia de alte schimbatoare de caldura, decat cele cu tuburi termice.

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura

Stampila unitatii



NOTA 2

**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A  
RO 1108834

**NOTA 2**

**Provizioane si Ajustari**

31.Dec.2022

Denumirea ajustari/provizioane)	cont	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			în cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru garanții	1512	70.192,00	4.310,00		74.502,00
Provizioane pentru terminarea contractului de munc	1517	2.600,00	36.900,00		39.500,00
Alte provizioane (CO neef+ PV)	1518	147.551,00	147.448,00	145.281,00	149.718,00
Ajustări pentru pierderea de valoare a altor titluri imobilizate	2963	299.063,06	0,00	0,00	299.063,06
Ajustări pentru deprecierea materiilor prime	391	488.109,57	140.015,59	69.292,57	558.832,59
Ajustări pentru deprecierea materiilor consumabile	3921	7.834,22		2.667,00	5.167,22
Ajustări pentru deprecierea semifabricatelor	3941	52.402,88	1.258,43	13.178,53	40.482,78
Ajustări pentru deprecierea produselor finite	3945	88.916,79	4.319,37	74.203,07	19.033,09
Ajustări pentru deprecierea marfurilor	397	2.863,61	4.880,00		7.743,61
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	398	7.006,52		5.337,57	1.668,95
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	491	235.455,90			235.455,90
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diversi	496	242.826,00	2.951.613,16		3.194.439,16
<b>TOTAL</b>		<b>1.644.821,55</b>	<b>3.290.744,55</b>	<b>309.959,74</b>	<b>4.625.606,36</b>

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii

**ROMRADIATOARE S.A.**

Zizinului 113A

RO 1108834

## NOTA 3

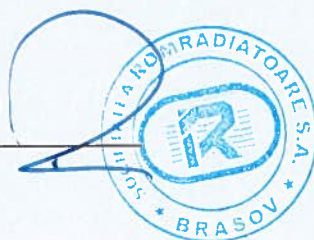
### Repartizarea profitului

31.Dec.2022

Destinatia	lei	
	31.12.2021	31.12.2022
Profitul net de repartizat :	292.914	0
- Fond de rezerva legal	21.442	0
- profit reinvestit	0	0
- Acoperire pierdere din ani precedenti	271.472	0
- Surse proprii de finanțare	0	0
- Dividende curente actionarilor	0	0
<b>- Profit nerepartizat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A.**  
**Zizinului 113A**  
 RO 1108834

**Nota 4****Analiza rezultatului din exploatare**

31.Dec.2022

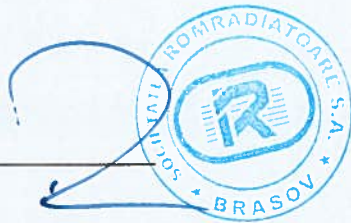
UM = lei

Nr.crt	Indicatorul	Exercițiul	Exercițiul
		precedent	curent
<b>1</b>	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>37.689.339</b>	<b>26.347.224</b>
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate ( 3+4+5 )	<b>32.251.400</b>	<b>24.696.367</b>
3	Cheltuieli activitate de baza	23.626.326	15.558.782
4	Cheltuieli activitate auxiliara	312.935	265.043
5	Cheltuieli indirecte de producție	8.312.139	8.872.542
<b>6</b>	<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 )</b>	<b>5.437.939</b>	<b>1.650.857</b>
7	Cheltuieli de desfacere	578.132	630.120
8	Cheltuieli generale de administrare	5.129.423	7.891.347
9	Variatia stocurilor	318.162	1.753.580
10	Alte venituri din exploatare	732.038	664.639
<b>11</b>	<b>Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>780.584</b>	<b>-4.452.391</b>

0

0

**Contabil Sef,**  
 Ec Atodiresei Rodica  
 Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A. BRASOV**

Zizinului 113A

RO 1108834

**Nota 5**

31.Dec.2022

**Situatia creantelor si datorilor****A. SITUATII CREANTE**

	Sold la	Sold la	termen de lichiditate	
	31.12.2021	31.12.2022	sub 1an	peste 1 an
1.Creante comerciale	3.202.987	3.411.716	3.411.716	0
2.Alte creante	3.611.776	258.137	258.137	0
<b>TOTAL:</b>	<b>6.814.763</b>	<b>3.669.853</b>	<b>3.669.853</b>	<b>0</b>

**1.Creante comerciale**

	Sold la	Sold la
	31.12.2021	31.12.2022
1.1. Creante comerciale externe	2.392.742	2.421.513
1.2. Creante comerciale interne	1.045.701	1.225.411
din care incerti	235.456	235.456
1.3. Avansuri catre furnizori interni	0	248
1.4. Provizioane pentru clienti indoienici	235.456	235.456
<b>TOTAL:</b>	<b>3.202.987</b>	<b>3.411.716</b>

**2.Alte creante**

	Sold la	Sold la
	31.12.2021	31.12.2022
2.1. Creante cu personalul	4.900	1.800
2.2. TVA , imp profit	196.825	13.396
2.3. Debitori diversi	3.181.834	174.455
2.4. Alte creante	228.217	68.486
<b>TOTAL:</b>	<b>3.611.776</b>	<b>258.137</b>

**B. SITUATII DATORII**

	Sold la	Sold la	exigibilitate	
	31.12.2021	31.12.2022	sub 1an	peste 1 an
1.Datorii comerciale	3.119.000	4.296.327	4.296.327	
2.Alte datorii	861.914	633.921	633.921	
3.Sume datorate institutiilor de credit	8.115.641	7.718.103	5.974.642	1.743.461
4.imprumuturi	0	2.356.544	56.544	2.300.000
<b>TOTAL:</b>	<b>12.096.555</b>	<b>15.004.895</b>	<b>10.961.434</b>	<b>4.043.461</b>

NOTA 5

<b>1.Datorii comerciale</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
1.1. Furnizori, din care	<b>2.640.786</b>	<b>4.178.699</b>
intern	2.504.428	2.892.768
intracomunitari+import	136.358	1.285.931
1.2. Furnizori de imobilizari, din care	<b>123.999</b>	<b>0</b>
intern	123.999	0
intracomunitari	0	0
1.3. Avansuri încasate în contul comenzilor	21.218	42.444
1.5. Efecte de comert de platit	332.997	75.184
<b>TOTAL:</b>	<b>3.119.000</b>	<b>4.296.327</b>
	0	0

<b>2.Alte datorii</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
2.1. Impozit pe salarii	50.601	47.641
2.2. Impozit pe profit	0	
2.3. Asigurari sociale	283.316	251.225
2.4. Datorii catre salariati	287.456	252.422
2.5. Alte datorii cu bugetul statului	4.761	18.426
2.6. Alte datorii	47.248	48.626
2.7. Leasing	188.532	15.581
<b>TOTAL:</b>	<b>861.914</b>	<b>633.921</b>
	0	0

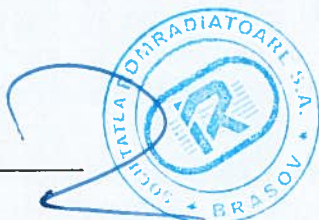
<b>3.Sume datorate institutiilor de credit</b>	<b>Sold la 31.12.2021</b>	<b>Sold la 31.12.2022</b>
Linie Credit	2.903.315	5.125.282
Linie Factoring	1.484.430	969.690
Linie de scontare	229.768	172.986
Credit investitii	194.748	0
Credit investitii	3.303.380	1.450.145
<b>TOTAL:</b>	<b>8.115.641</b>	<b>7.718.103</b>
	0	0

imprumut	0	2.356.544
	0	0

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



**ROMRADIATOARE S.A. BRASOV**

**NOTA 6**

**31.12.2022**

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII**

---

In cursul anului 2022 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie cu urmatoare componenta:

- Presedinte - Ec. RADULESCU SORIN-ION, pana in august 2022
- Presedinte - Grosan Nicolae-Giulian din octombrie 2022
- Membru - Dr. Av. SCHIAU IOAN
- Membru - Ing. Constantin Stefan-Valentin

In decursul acestui an conducerea societatii a fost asigurata de :

- Directorului General - Oliviu Niculescu
- Director General Adjunct - Ioan Barbu

Remuneratia Directorului General si a Directorului general adjunct este stabilita de C.A., in baza contractului de mandat.

Numarul mediu de salariatii ai anului 2022 a fost de **140 persoane**.

In 2022, cheltuielile cu salariile si indemnizatiile au fost in valoare de **9.195,314 lei**

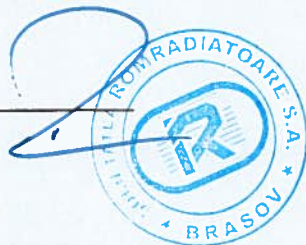
iar cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost in valoare de **363.833 lei**

In decursul activitatii normale, societatea efectueaza plati catre statul roman in favoarea angajatilor sai

Toti angajatii societatii sunt membri ai fondului de pensie al statului roman

In timpul acestui exercitiu nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorilor societatii

**Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica**  
Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii

NOTA 7

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV

Zizinului 113A

RO 1108834

**NOTA 7**

31.Dec.2022

**ACTIUNI, OBLIGATIUNI**

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
Capital social subscris	24.450.000	24.450.000 lei
Capital social varsat (inreg. la R.C.)	24.450.000	24.450.000 lei

Toate actiunile sunt comune si au o valoare nominala de 1,63 lei.

Structura actionarilor este urmatoarea :

<i>Actionar</i>	<i>Nr. actiuni</i>		<i>Procent</i>
<b>A ) Actionari cu peste 5 % din capitalul social</b>			
1. S.I.F. TRANSILVANIA S.A.	11.477.141	18.707.739,83	76,51%
2. Lucescu Mircea	2.475.000	4.034.250,00	16,50%
<b>TOTAL</b>	<b>13.952.141</b>	<b>22.741.990</b>	<b>93,01%</b>
<b>B ) Restul acționarilor</b>			
3. Restul acționarilor	1.047.859	1.708.010,17	6,99%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15.000.000</b>	<b>24.450.000</b>	<b>100,00%</b>

In cursul anului 2022 nu s-a majorat capitalul social.

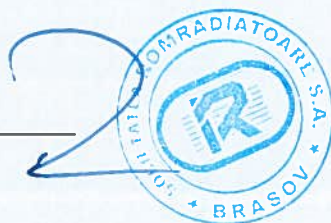
Evidenta actiunilor este tinuta de Depozitarul Central SA -Bucuresti

**OBLIGATIUNI EMISE**

**0,00**

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A. BRASOV  
Zizinului 113A  
RO 1108834

## NOTA 8

31.Dec.2022

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE****BAZE DE ÎNTOCMIRE**

Aceste situatii au fost întocmite în conformitate cu :  
\* Ordinul M.F. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare;  
\* Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare ;  
\* Ordinul MF nr. 4628/2023 ;

Contabilitatea se conduce în partidă dublă astfel încât se asigură:

- înregistrarea cronologică și sistematică în contabilitate a tuturor operațiunilor patrimoniale, în funcție de natura lor, în mod simultan, în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare, precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a balantei de verificare, care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și totalul soldurilor debitoare și creditoare ale conturilor
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor prin bilanț, precum și a veniturilor, cheltuielilor și a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit și pierdere

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este **leul românesc**

**BAZELE CONTABILITĂȚII**

Societatea menține înregistrările contabile în lei și întocmește situațiile financiare în conformitate cu standardele de contabilitate. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare a fost efectuată în acord cu principiile de bază, astfel au fost respectate principiul prudenței, al permanenței metodelor, al continuității activității, al independenței exercitiului, al necompensării, al intangibilității, al pragului de semnificație, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, al prelevării economice asupra juridicului. Situațiile financiare asigură comparabilitatea cu situațiile financiare pentru perioada precedentă .

**IMOBILIZĂRI CORPORALE**

Costul de cumpărare al mijloacelor fixe este valoarea elementului luat în considerare la achiziționarea activelor cât și a altor costuri direct atribuite care sunt suportate la aducerea activelor la locația prezentă și condiția necesară pentru folosirea lor prevăzută . Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierderi pe măsură ce au fost executate. Valorile care măresc în mod semnificativ durata de viață a activelor sau performanțele tehnice ale acestora se capitalizează. Elementele de immobilizări care sunt casate sau vandute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultată dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în profitul din exploatare al perioadei.

**AMORTIZAREA MULOACELOR FIXE**

Amortizarea este determinată prin metoda liniară, în scopul distribuirii costului înregistrat al activului pe parcursul duratei estimate de viață

**IMOBILIZĂRI FINANCIARE**

Metoda de evaluare folosită este prețul de achiziție .

**TERENURI**

Societatea deține în proprietate terenuri și clădiri

**CREANȚE ȘI DATORII**

Creanțele și datoriile sunt prezentate la valoarea netă.

**STOCURI**

Stocurile de materii prime, materiale, obiecte de inventar sunt înregistrate la prețul de achiziție. Costul produselor finite și a producției în curs de execuție include materiale forță de muncă și cheltuieli de producție aferente. Metoda de descarcare din gestiune este FIFO.

**COMPONENTELE NUMERARULUI ȘI NUMERARULUI ECHIVALENT**

În scopul prezentării situației fluxului de numerar, numerarul este considerat a fi numerar în casierie și în conturile operaționale deschise la bănci, precum și elemente asimilate lichidităților

**SUME DE INCASAT ȘI PLĂTIT**

Sumele de încasat și plătit sunt înregistrate la valoarea nominală.

**INSTRUMENTE FINANCIARE**

Instrumentele financiare prezentate în bilanțul contabil includ numerar și numerar echivalent, sume de primit, sume de plătit, alte active, datorii.

**CREANȚE TOTALE - NET**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>	
- Creanțe Totale	6.814.763	3.669.854	-46%



NOTA 8

**STOCURI - VALOARE NETA**

	lei		
	31.12.2021	31.12.2022	
- Materii prime și mat. cons.	3.223.848	4.342.248	
- Produse finite și mărfuri	873.320	1.575.109	
- Produse în curs de execuție	1.497.773	2.167.325	
- Avansuri ptr cump. de stocuri	67.654	59.570	
<b>TOTAL</b>	<b>5.662.595</b>	<b>8.144.252</b>	44%

Comparativ cu anul precedent, se constata o diminuare a valorii stocurilor.

pe elemente bilantiere, astfel :

- Materii prime și mat. cons.	1.118.400 lei
- Produse finite și mărfuri	701.789 lei
- Produse în curs de execuție	669.552 lei
<b>total descreștere în valoare absolută</b>	<b>2.481.657 lei</b>

**DATORII COMERCIALE**

Situația datoriilor comerciale la data de 31.12. este următoarea :

	lei		
	31.12.2021	31.12.2022	
Datorii comerciale	3.119.000	4.296.327	
Sume datorate institutiilor de credit	8.115.641	7.718.103	
Alte datorii	861.914	633.921	
Imprumuturi	0	2.356.544	
<b>TOTAL</b>	<b>12.096.555</b>	<b>15.004.895</b>	24%
	0	0	

Acestea sunt detaliate în Nota 5.

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii

ROMRADIATOARE S.A.

## NOTA 9

31.Dec.2022

## Evolutia ratelor financiare

	Denumire	Formula de calcul	(A) an N-1	(B) an N	(B - A) Variatie	Observatii
1	Rata rapida (test acid)	$\frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{pasive curente}}$	0,70	0,46	(0,24)	trebuie sa fie mai >1
2	Rata curenta	$\frac{\text{active curenta}}{\text{pasive curente}}$	1,17	1,16	(0,01)	trebuie sa fie ~ 2
3	Rata indatorarii	$\frac{\text{total datorie}}{\text{total active}}$	31,35%	41,45%	10,10%	trebuie sa fie <40%
4	Durata medie de incasare a clientilor ( IN ZILE)	$\frac{\text{clienti}}{\text{vanzari zilnice}}$	31,0	47,3	16,24	ar trebui sa fie intre 30-45 de zile
5	Rata de rotatie stocurilor	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea stocurilor}}$	6,7	3,2	(3,42)	nr de rotatii acrescut
6	Rata de utilizare a activelor fixe	$\frac{\text{cifra vanzarilor}}{\text{valoarea neta a activelor fixe}}$	1,54	1,17	(0,36)	trebuie sa fie cat > de 1
7	Rata profitului	$\frac{\text{profit net}}{\text{cifra vanzarilor}}$	0,78%	-19,39%	(20,16%)	trebuie sa fie cat > de 1
8	Rentabilitatea investitiei	$\frac{\text{profit net}}{\text{total active}}$	0,78%	-14,11%	(14,87%)	rentabilitatea invest este in crestere
9	Rentabilitatea financiara	$\frac{\text{profit net}}{\text{total capital propriu}}$	1,18%	-25,78%	(26,95%)	trebuie sa fie cat mai >5%
10	Rata de acoperire a dobanzilor	$\frac{\text{profit brut} + \text{ch. cu dobanzile}}{\text{ch. cu dobanzile}}$	3,03	-7,99	(11,02)	determina de cate ori se poate achita ch. cu dobanda

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica  
Semnatura \_\_\_\_\_



Stampila unitatii

**ROMRADIATOARE S.A. BRASOV**

**NOTA 10**

31.Dec.2022

**ALTE INFORMATII**

Societatea **ROMRADIATOAREA S.A. BRASOV** este o societate pe actiuni.

Sediul societatii este in **Brasov, Str. ZIZINULUI, nr 113A**, cod unic de inregistrare **1108834**, numar de ordine in Registrul Comertului este: **J08/180/1991**, artibut fiscal **R**

Capitalul social al societatii subscris si varsat este de **24.450.000** lei divizat in **15.000.000** actiuni nominative, fiecare având o valoare nominala de **1,63 lei**.

Evidenta actiunilor societatii este tinuta prin Depozitarul Central SA -Bucuresti

Activitatea societatii s-a desfasurat in principal pe doua coduri CAEN: 2932 si 2825

Cifra de afaceri a societatii este de: **26.347.224 lei**

Totalul activelor/pasivelor bilantiere: **36.198.781 lei**

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiei

Castigurile sau pierderile rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere

Casa si conturi la banci: **1.890.035 lei**

Contabil Sef,  
Ec Atodiresei Rodica

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



Str. Zizinului 113A, 500407 BRAȘOV, ROMÂNIA  
Capital social subscris și vărsat: 24 450.000 RON  
Nr. F. C. J08/180/1991  
C I F RO1108834 Cod DUNS: 644910341  
Cod IBAN RO59BRDE080SV06093260800 (RON)  
RO86EXIM1060000164S6R006 (RON)  
RO67RZBR0000060020080903 (RON)  
RO89BSEA0110000001884649 (RON)

Tel: 0268-313 500 / 317 550  
Fax: 0268-317 500 / 317 600  
www.romradiatoare.com  
romradiatoare@romradiatoare.com  
RO90BRDE080SV04273890800 (EUR)  
RO81EXIM1060000164S6EU01 (EUR)  
RO55RZBR0000060020080925 (EUR)  
RO62BSEA0110000001884650 (EUR)



## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE DIN CADRUL SOCIETATII

### Subsemnatii

GROSAN NICOLAE-GIULIAN, Presedinte C.A  
CONSTANTIN STEFAN-VALENTIN, Administrator  
SCHIAU IOAN, Administrator  
NICULESCU OLIVIU, Director General  
BARBU IOAN, Director General Adjunct  
ATODIRESEI RODICA, Contabil Sef

Isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale aferente anului 2022 si confirma ca

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

Presedinte C.A  
GROSAN NICOLAE-GIULIAN

Administrator  
CONSTANTIN STEFAN-VALENTIN

Administrator  
SCHIAU IOAN

Director General  
NICULESCU OLIVIU

Director General Adjunct  
BARBU IOAN

Contabil Sef  
ATODIRESEI RODICA

# A.B.A. AUDIT S.R.L.

---

A.B.A. Audit S.R.L.

ADRESA: Timișoara, Str. Moise Nicoară, Nr. 11B

CUI: RO 14907434 • Nr. Inreg. ORC: J35/1537/2002

IBAN: RO43PIRB3701720663001000 • BANCA: Piraeus Bank

TEL: 0256.216.100; • FAX: 0256.205.039

E-MAIL: office.audit@abaconsulting.ro • WEB: www.abaconsulting.ro

## RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE ACȚIONARI ROMRADIATOARE S.A. BRAȘOV

### *Opinia fără rezerve*

1. Am auditat situațiile financiare anuale atașate ale Romradiatoare S.A. Brașov („Societatea”) cu sediul în Brașov, Strada Zizinului nr. 113 A, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO1108834 întocmite la data de 31 decembrie 2022 formate din bilanț, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificării capitalurilor proprii și notele explicative la situațiile financiare, identificate prin următorii indicatori:

- pierdere netă: (5.108.064 lei)

- cifra de afaceri: 26.347.224 lei

- total active: 36.198.781 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale ale Romradiatoare S.A. Brașov furnizează o imagine fidelă a situației financiare, a poziției financiare și rezultatelor Societății la 31 decembrie 2022, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului ministrului finanțelor nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

### *Baza pentru opinie*

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază pentru opinia noastră de audit.



#### *Evidențierea unor aspecte*

4. Fără a modifica opinia noastră emisă, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- 4.1. Societatea înregistrează în exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 o pierdere de 5.108.064 lei, dar și asupra datorilor curente nete de 2.561.358 lei. Astfel, în contextul incertitudinilor determinate de războiul din Ucraina, restricțiile impuse la nivel internațional Federației Ruse și Belarusului, criza energetică, pandemia de Covid 19 se constată existența riscurilor referitoare la posibilitatea unor evoluții imprevizibile cu privire la nivelul indicatorilor economico-financiar bugetați de Societate, respectiv reconsiderarea aspectelor care au stat la baza estimării valorilor de inventar pentru activele Societății. Gestionarea situației financiare a Societății depinde de modul în care managementul abordează evenimentele și condițiile socio-economice viitoare prezente în mediul dificil în care aceasta operează.
  
- 4.2. Atragem atenția asupra aspectelor prezentate la nota 1b) *Imobilizări corporale* legate de aserțiunea de evaluare a imobilizărilor corporale de natura terenurilor și clădirilor aparținând Societății unde se precizează că acestea au fost evaluate la data de 31 decembrie 2019 la valoarea justă pentru raportarea financiară la data de 31 decembrie 2022. OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare („OMFP 1802/2014”) prevede că reevaluările trebuie făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă de la data bilanțului. Având în vedere aspectele prezentate anterior și faptul că, în ceea ce privește regularitatea prevăzută de reglementările contabile, intervalul de revizuire a valorilor juste practicat de Societate până la ultima reevaluare realizată la 31 decembrie 2019 era de maxim trei ani, nu suntem în măsură să aplicăm alte proceduri care să ne ofere o asigurare rezonabilă că valorile nete prezentate în situațiile financiare pentru clădirile și terenurile Societății nu conțin erori semnificative. Precizăm că valoarea imobilizărilor corporale reprezintă o componentă materială în cadrul activelor prezentate de Societate la data de 31 decembrie 2022.

#### *Alte aspecte*

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

6. Situațiile financiare anexate raportului de audit nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

#### *Alte informații – Raportul Administratorilor*

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu acele cunoștințe pe care noi le-am obținut în timpul auditului dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare.

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### *Responsabilitatea conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare*

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare 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.

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

10. Cei însărcinați cu governanța sunt responsabili pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

#### *Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturari 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, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. 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, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Timișoara, 20 martie 2023

Pentru și în numele A.B.A. AUDIT S.R.L.

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**  
Firma de Audit :  
**A.B.A. AUDIT S.R.L.**  
Registrul Public Electronic: FA 305

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. FA305/23 decembrie 2002

Dr. Dumitrescu Alin - Constantin



**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**  
Auditor financiar :  
**DUMITRESCU ALIN-CONSTANTIN**

Înregistrat în Registrul Public Electronic cu nr. AF4227/29 februarie 2012 Registrul Public Electronic: AF 4227