

S.C. INOX SA  
CUI : 409430

## Nota 1

### Active imobilizate

.- lei -

| Denumirea elementului de imobilizare    | Nr. rd. | Valoarea bruta     |          |                                      |                    | Ajustari de valoare (amortiz. si ajustari pt.depreciere sau pierdere de val.) |                                                 |                      |                    |
|-----------------------------------------|---------|--------------------|----------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
|                                         |         | Sold la 01.01.2022 | Cresteri | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la 31.12.2022 | Sold la 01.01.2022                                                            | Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului | Reduceri sau reluari | Sold la 31.12.2022 |
| A                                       | B       | 1                  | 2        | 3                                    | 4=1+2-3            | 5                                                                             | 6                                               | 7                    | 8=5+6-7            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>          |         |                    |          |                                      |                    |                                                                               |                                                 |                      |                    |
| Chelt.de constituire si chelt.dezvolare | 1       |                    |          |                                      | 0                  | 0                                                                             | 0                                               | 0                    | 0                  |
| Alte imobilizari                        | 2       | 470148             | 0        |                                      | 470148             | 42988                                                                         | 8687                                            |                      | 51675              |
| Imobilizari necorporale in curs         | 3       | 0                  |          |                                      | 0                  | 0                                                                             | 0                                               |                      | 0                  |
| Total (rd.1 la 3)                       | 4       | 407822             | 62326    |                                      | 470148             | 42988                                                                         | 8687                                            |                      | 22867              |
| <b>Imobilizari corporale</b>            |         |                    |          |                                      |                    |                                                                               |                                                 |                      |                    |
| Terenuri                                | 5       | 3200000            |          | 55871                                | 3144129            | 0                                                                             | 254                                             |                      | 254                |
| Constructii                             | 6       | 8610262            |          |                                      | 8610262            | 3203832                                                                       | 208070                                          |                      | 3411902            |
| Instalatii tehnice si masini            | 7       | 6642924            | 8121     | 236626                               | 6414419            | 2722755                                                                       | 467041                                          | 191299               | 2998497            |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier     | 8       | 247257             | 21629    |                                      | 268886             | 242196                                                                        | 3607                                            |                      | 245803             |
| Imobilizari corporale in curs           | 9       | 0                  | 0        | 0                                    | 0                  | 0                                                                             | 0                                               |                      | 0                  |
| Total (rd.5 la 9)                       | 10      | 18700443           | 29750    | 292497                               | 18437696           | 6168783                                                                       | 678972                                          | 191299               | 6656202            |
| Imobilizari financiare                  | 11      | 140687             | 0        | 0                                    | 140687             | 0                                                                             | 0                                               | 0                    | 0                  |
| Active imobilizate- total (rd.4+10+11)  | 12      | 19248952           | 92076    | 292497                               | 19048531           | 6211771                                                                       | 687659                                          | 191299               | 6708131            |

Duratele normale de functionare au fost stabilite conform Catalogului oficial publicat in M.O. Partea I nr.46/13.01.2001 folosindu-se ca metoda de amortizare metoda liniara

S.C. INOX SA  
CUI : 409430

## Nota 2

### Provizioane

. - lei -

| Denumirea<br>provizionului | Sold la<br>01.01.2021 | Transferuri |          | Sold la<br>31.12.2021 |
|----------------------------|-----------------------|-------------|----------|-----------------------|
|                            |                       | in cont     | din cont |                       |
| 0                          | 1                     | 2           | 3        | 4=1+2-3               |
|                            |                       |             |          |                       |
|                            |                       |             |          |                       |
|                            |                       |             |          |                       |

## Nota 3

### Repartizarea profitului

. - lei -

| Destinatia profitului             | Suma   |
|-----------------------------------|--------|
| Profit net de repartizat:         | 10,550 |
| .- rezerva legala                 | 0      |
| .- acoperirea pierderii contabile |        |
| .- dividende                      | 0      |
| .- alte repartizari               | 0      |
| Profit nerepartizat               | 10,550 |

# Nota 4

## Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

| Nr.<br>rd. | Indicatorul                                             | Exercitiul<br>precedent | Exercitiul<br>curent |
|------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|
| 0          | 1                                                       | 2                       | 3                    |
| 1          | Cifra de afaceri neta                                   | 12,404,629              | 6,618,520            |
| 2          | Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate     | 13,823,952              | 9,846,860            |
|            | ( 3+4+5 )                                               |                         |                      |
| 3          | Cheltuielile activitatii de baza                        | 13,823,952              | 9,846,860            |
| 4          | Cheltuielile activitatilor auxiliare                    |                         |                      |
| 5          | Cheltuielile indirecte de productie                     |                         |                      |
| 6          | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri ( 1 - 2 )     |                         |                      |
| 7          | Cheltuielile de desfacere                               |                         |                      |
| 8          | Cheltuielile generale de administratie                  |                         |                      |
| 9          | Alte venituri din exploatare                            | 1,660,359               | 3,760,301            |
| 10         | Rezultatul din exploatare - profit /pierdere ( 6-7-8+9) | 241,036                 | 531,961              |

Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

| Creante                                              | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate   |           |            |   |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-----------|------------|---|
|                                                      |                                          | sub 1 an                |           | peste 1 an |   |
|                                                      |                                          | 2                       | 3         |            |   |
| 0                                                    | 1 = 2+3                                  |                         |           |            |   |
| Total, din care :                                    | 4,586,253                                | 4,586,253               |           |            | 0 |
| Cienti                                               | 4,279,320                                | 4,279,320               |           |            | 0 |
| Alte creante                                         | 16,256                                   | 16,256                  |           |            | 0 |
| Furnizori debitori                                   |                                          |                         |           |            | 0 |
| Debitori diversi                                     | 290,677                                  | 290,677                 |           |            |   |
| Datorii                                              |                                          |                         |           |            |   |
|                                                      | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de exigibilitate |           |            |   |
|                                                      |                                          | sub 1 an                |           | 1 - 5 ani  |   |
|                                                      |                                          | 2                       | 3         |            | 4 |
| 0                                                    | 1 = 2+3+4                                |                         |           |            |   |
| Total, din care:                                     | 15,478,434                               | 10,141,125              | 5,337,309 |            | 0 |
| Leasing financiar                                    | 85,090                                   | 72,183                  | 12,907    |            | 0 |
| Credite bancare                                      | 3,016,171                                | 2,640,869               | 375,302   |            | 0 |
| Furnizori                                            | 2,432,375                                | 2,432,375               | 0         |            | 0 |
| Cienti creditori                                     | 393,050                                  | 393,050                 | 0         |            | 0 |
| Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig.sociale | 3,941,764                                | 3,941,764               | 0         |            | 0 |
| Decontari cu actionarii                              | 26,081                                   | 26,081                  | 0         |            | 0 |
| Personal - sume datorate                             | 632,453                                  | 632,453                 | 0         |            | 0 |
| Obligatiuni emise                                    | 4,949,100                                |                         | 4,949,100 |            | 0 |
| Creditori diversi                                    | 2,350                                    | 2,350                   | 0         |            | 0 |

.- lei -

## **Nota 6**

### ***Principii, politici si metode contabile***

La întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2022 au fost aplicate reglementări contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

#### **A. Principii contabile**

Au fost respectate următoarele principii și politici contabile:

##### **1.Principiul continuității activității.**

Societatea își continuă în mod normal activitatea. Nu este prevăzută intrarea în stare de lichidare a societății și nici o reducere semnificativă a activității.

##### **2.Principiul permanenței metodelor**

Pe tot parcursul exercitiului financiar încheiat au fost aplicate aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

##### **3.Principiul prudenței**

În vederea respectării principiului prudenței s-a avut în vedere următoarele aspecte:

- au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar;
- s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercitiului financiar curent
- s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat;
- s-a ținut cont de toate deprecierile ;

##### **4. Principiul independenței exercitiului.**

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

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

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

##### **6. Principiul intangibilității.**

Bilanțul de deschidere al exercitiului financiar încheiat corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

##### **7. Principiul necompensării.**

Nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli .

##### **8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.**

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

**9.Principiul pragului de semnificație.**

Nu a fost aplicat. Nu se îndeplinesc condițiile de aplicare prevăzute.

**B. Politici și metode contabile**

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu Reglementările Contabile aplicabile. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

**1.Activele imobilizate** au fost înregistrate în bilanț la costul de achiziție sau de producție.

Ca metoda de amortizare a imobilizărilor corporale s-a folosit amortizarea liniară.

Nu au fost făcute reevaluări ale imobilizărilor corporale și nu au fost făcute ajustări de valoare.

**2. Active circulante** de natura stocurilor au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. Nu au fost făcute ajustări de valoare.

**3. Creanțele și datoriile** sunt înregistrate în contabilitate la valoare de intrare.

Creanțele și datoriile în valută au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la încheierea exercitiului financiar. Diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile rezultate în urma evaluării au fost înregistrate pe venituri sau cheltuieli.

## *Nota 7*

### *Participatii si surse de finantare*

Date despre capitalul social la 31.12.2022

Capital social subscris ( lei ) : 10.984.050

Capital social varsat ( lei ) : 10.984.050

Numar actiuni: 4393620. Valoarea unei actiuni : 2.5 lei

| Actionari                | Procent<br>detinut<br>% | Numar de<br>parti sociale | Valoare           |
|--------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| Ion Bazac                | 25.42                   | 1116886                   | 2792216           |
| Buduleci Serban Andrei   | 15.14                   | 665.156                   | 1.662.890         |
| Ginerva Entreprises' LTD | 11.73                   | 515,444                   | 1,288,610         |
| Pers.fizice              | 42.25                   | 1.856.263                 | 4.640.657         |
| Pers.juridice            | 5.46                    | 239.871                   | 599.677           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>100</b>              | <b>4,393,620</b>          | <b>10,984,050</b> |

## ***Nota 8***

### ***Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere***

#### **1. Personal**

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2022 societatea a avut un numar mediu de 42 salariatii si un numar efectiv la 31.12.2022 de 35 de salariatii .

#### **2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere**

Administrarea, conducerea si supravegherea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 3 membrii
- Directori : 2
- Auditor intern : 1
- Auditor extern : 1

In perioada de raportare s-au inregistrat urmatoarele cheltuieli cu salariiale si indemnizatiile :

| <b>Specificatii</b>                                        | <b>lei</b>       |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Indemnizatii Consiliu de Administratie+ salarii directorii | 722.360          |
| Salarii personal angajat                                   | 2.236.700        |
| Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala             | 65.945           |
| <b>TOTAL :</b>                                             | <b>3.025.005</b> |

S.C. INOX SA  
CUI : 409430

## Nota 9

### Elemente de calcul si analiza a principalilor indicatori economico - financiari

*Nota: Sumele sunt exprimate in lei si se refera la exercitiul financiar 2010.*

#### 1. Indicatori de lichiditate

|                                                                             |   |                                   |   |                                 |   |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------|---|---------------------------------|---|------|
| a) Indicatorul lichiditatii curente<br>( Indicatorul capitalului circulant) | = | Active curente<br>Datorii curente | = | $\frac{26,659,185}{10,141,125}$ | = | 2.63 |
|-----------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------|---|---------------------------------|---|------|

.- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2

.- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

|                                                                   |   |                                             |   |                                 |   |      |
|-------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------|---|---------------------------------|---|------|
| b) Indicatorul lichiditatii imediate<br>( Indicatorul test acid ) | = | Active curente - stocuri<br>Datorii curente | = | $\frac{17,026,888}{10,141,125}$ | = | 1.68 |
|-------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------|---|---------------------------------|---|------|

#### 2. Indicatori de risc

##### a) Indicatorul gradului de indatorare

|                    |        |                                |   |       |
|--------------------|--------|--------------------------------|---|-------|
| Capital imprumutat | x100 = | $\frac{6,074,402}{12,437,550}$ | = | 48.84 |
| Capital propriu    |        |                                |   |       |

sau

|                    |        |                               |   |       |
|--------------------|--------|-------------------------------|---|-------|
| Capital imprumutat | x100 = | $\frac{6,074,402}{6,363,148}$ | = | 95.46 |
| Capital angajat    |        |                               |   |       |

unde:

.- capital imprumutat- credite peste un an

.- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

**b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{519,293}{480,529} = 1.08$$

**3. Indicatori de activitate ( indicatori de gestiune)**

furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxului de trezorerie ale entității.
- capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității.

**- Viteza de rotație a stocurilor ( rulajul stocurilor)**

aproximează de câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar.

$$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Număr de ori} =$$

sau

-Numărul de zile de stocare -indica numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 =$$

**- Viteza de rotație a debitelor -clienți**

\* calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale;

\* exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{4,272,320}{6,618,520} = 235.61 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici)

**- Viteza de rotație a creditelor -furnizori**

aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi.

În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365 = \frac{2,413,414}{6,618,520} = 133.10 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor de poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri

**.- Viteza de rotatie a activelor imobilizate**

evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

|                    |   |            |   |      |
|--------------------|---|------------|---|------|
| Cifra de afaceri   | = | 6,618,520  | = | 0.54 |
| Active imobilizate |   | 12,340,400 |   |      |

sau

**.- Viteza de rotatie a activelor totale.**

|                  |   |            |   |      |
|------------------|---|------------|---|------|
| Cifra de afaceri | = | 6,618,520  | = | 0.25 |
| Total active     |   | 26,659,185 |   |      |

**4. Indicatori de profitabilitate**

exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

**a) Rentabilitatea capitalului angajat**

reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii angajati in afacere:

|                                                          |   |  |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------|---|--|---|---|---|---|
| Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit | = |  | = | 0 | = | 0 |
| Capital angajat                                          |   |  |   |   |   |   |

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

**b) Marja bruta in vanzari - servicii**

|                                  |   |           |   |        |
|----------------------------------|---|-----------|---|--------|
| Profit brut din vanzari-servicii | = | 38764     | = | 0.0058 |
| Cifra de afaceri                 |   | 6,618,520 |   |        |

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

## Nota 10

### *Alte informatii*

Societatea INOX S.A. este o societate cu capital social integral privat si inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub numarul J23/2005/2006, Cod de identificare fiscala 409430

Sediul social se afla in judetul Ilfov, localitatea Magurele, str. Atomistilor nr.12

Capitalul social subscris si varsat al societatii este: 10.984.050 lei  
Numar de actiuni : 4393620. Valoarea unei actiuni 2.5 lei.

Societatea a luat masuri pentru realizarea sarcinilor prevazute in Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii. In acest scop s-a avut in vedere inregistrarea corecta a documentelor care au stat la baza intocmirii balantei de verificare si a Bilantului contabil, astfel incat posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2022 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Contabilitatea a fost tinuta in limba romana si in moneda natioanla.

Cifra de afaceri neta pe anul 2022 in suma de 6.618.520 lei reprezinta venituri din :productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2022.

In anul 2022 societatea a inregistrat un profit net de 10.550 lei. Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

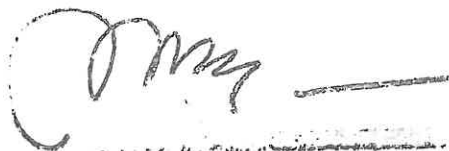
La finele anului 2022 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

BAZAC ION

AB SERV CONSULT CONTAB



S.C. INOX S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31.12.2018

| Denumirea<br>elementului                                                                                                                                          | Sold<br>la începutul<br>exercitiului<br>financiar | Cresteri       |                  | Reduceri       |                  | Sold la<br>sfârșitul<br>exercitiului<br>financiar |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                   |                                                   | Total,<br>care | Prin<br>transfer | Total,<br>care | Prin<br>transfer |                                                   |
| A                                                                                                                                                                 | 1                                                 | 2              | 3                | 4              | 5                | 6                                                 |
| Capital subscris                                                                                                                                                  | 10.984,050                                        |                |                  |                |                  | 10.984,050                                        |
| Patrimoniul regiei                                                                                                                                                |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Prime de capital                                                                                                                                                  |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Rezerve din<br>reevaluare                                                                                                                                         |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Rezerve legale                                                                                                                                                    | 943,389                                           |                |                  |                |                  | 943,389                                           |
| Rezerve statutare<br>sau contractuale                                                                                                                             |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Rezerve reprezentand<br>surplusul realizat<br>din reevaluare                                                                                                      | 0                                                 |                |                  | 0              |                  | 0                                                 |
| Alte rezerve                                                                                                                                                      |                                                   |                |                  |                |                  | 0                                                 |
| Actiuni proprii                                                                                                                                                   |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Castiguri legate de<br>instrumente de capitaluri<br>proprii                                                                                                       |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Pierderi legate de<br>instrumente de capitaluri<br>proprii                                                                                                        |                                                   |                |                  |                |                  |                                                   |
| Rezultatul reportat<br>reprezentand<br>profitul nerepartizat<br>sau<br>pierderea neacoperita                                                                      | Sold<br>C                                         | 438,011        | 61,551           |                |                  | 499,561                                           |
| Rezultatul reportat<br>provenit din adoptarea<br>pentru prima data a IAS,<br>mai puțin IAS 29 *32)                                                                | Sold<br>D                                         |                |                  |                |                  |                                                   |
| Rezultatul reportat<br>provenit din trecerea la<br>aplicarea Reglementarilor<br>contabile conforme cu<br>Directiva a patra a<br>Comunitatii Economice<br>Europene | Sold<br>C                                         |                |                  |                |                  |                                                   |
| Profitul sau<br>pierderea<br>exercitiului<br>financiar                                                                                                            | Sold<br>C                                         | 61,551         |                  |                |                  | 10,550                                            |
| Repartizarea<br>profitului                                                                                                                                        | Sold<br>D                                         |                |                  |                |                  |                                                   |
| Total<br>capitaluri proprii                                                                                                                                       |                                                   | 12,427,001     |                  |                |                  | 12,437,550                                        |

Administrator,  
Ion BazacIntocmit,  
AB SERV CONSULT CONTAB SRL  
PERSOANA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR  
Nr. de inregistrare la organismul profesional: 3302/2006

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)**

incheiata la data de 31/12/2022

10/03/2023

( in Lei )

| Explicatii                                                                          | Nr. rd. | An precedent | Total an curent | Corelatii cu Bilantul prescurtat       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-----------------|----------------------------------------|
| 0 1 2                                                                               | 3       | 4            | 5               | 6                                      |
| + Cifra de afaceri                                                                  | 1       | 12.404.629   | 6.618.520       | Profit rd.(03+04-05+06) col.2          |
| + Productia stocata+/-                                                              | 2       | 777.377      | 3.183.485       | Profit rd.(07-08) col.2                |
| + Productia imobilizata                                                             | 3       |              |                 | Profit rd.09 col.2                     |
| + Subventii de exploatare                                                           | 4       | 44.390       |                 | Profit rd.06 col.2                     |
| + Alte venituri din exploatare                                                      | 5       | 157.055      | 576.816         | Profit rd.13 col.2                     |
| = TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE                                                     | 6       | 14.064.986   | 10.378.821      | Profit rd.16 col.2                     |
| + Cheltuieli privind marfurile, materiile prime si materialele consumabile          | 7       | 6.782.467    | 3.613.532       | Profit rd.(17+22-23) col.2             |
| + Energie, combustibil, etc.                                                        | 8       | 273.827      | 310.956         | Profit rd.19 col.2                     |
| + Salarii directe                                                                   | 9       | 4.028.033    | 3.025.005       | Profit rd.24 col.2                     |
| + Alte cheltuieli directe                                                           | 10      | 1.818.997    | 1.785.946       | Profit rd.(18+30+34+36+37+38+39) col.2 |
| - TOTAL CHELTUIELI VARIABLE                                                         | 11      | 12.903.324   | 8.735.439       | Profit rd.(43-27-35-40) col.2          |
| = MARJA BRUTA(Venit exploatare-cheltuieli variabile)                                | 12      | 1.161.662    | 1.643.382       | -                                      |
|                                                                                     | 13      |              |                 |                                        |
| + Impozite, taxe si varsaminte asimilate                                            | 14      | 169.896      | 121.550         | Profit rd.35 col.2                     |
| + Amortizari si provizioane                                                         | 15      | 750.732      | 687.658         | Profit rd.(27+40) col.2                |
|                                                                                     | 16      |              |                 |                                        |
| - = TOTAL CHELTUIELI FIXE                                                           | 17      | 920.628      | 809.208         | Profit rd.(27+35+40) col.2             |
| = REZULTATUL DIN EXPLOATARE(+/-)                                                    | 18      | 241.034      | 531.961         | Profit rd.44 sau 45 col.2              |
| + Venituri financiare                                                               | 19      | 104.510      | 225.598         | Profit rd.53 col.2                     |
| - Cheltuieli financiare                                                             | 20      | 256.023      | 718.795         | Profit rd.60 col.2                     |
| + = REZULTATUL FINANCIAR(+/-)                                                       | 21      | -151.513     | -493.197        | Profit rd.61 sau 62 col.2              |
| = REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI(+/-)                                              | 22      | 89.521       | 38.764          | Profit rd.65 sau 66 col.2              |
| - Impozit pe profit                                                                 | 23      | 27.972       | 28.214          | Profit rd.(67+70+71) col.2             |
| = REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI(+/-)                                               | 24      | 61.549       |                 | Profit rd.72 sau 73 col.2              |
| FLUX DE NUMERAR                                                                     | 25      |              |                 | -                                      |
| Profit sau pierdere                                                                 | 26      | 61.549       | 10.550          | Profit rd.72 sau 73 (col.2)            |
| + Amortizare inclusa in costuri+provizioane                                         | 27      | 750.732      | 687.658         | Profit rd.(27+40) col.2                |
| - Variatia stocurilor(+/-)                                                          | 28      | 355.299      | 3.281.661       | Bilant rd.5 (s2-s1)                    |
| - Variatia creantelor(+/-)                                                          | 29      | 36.857       | -1.458.743      | Bilant rd.8 (s2-s1)                    |
| + Variatia furnizorilor si clientilor creditori(+/-)                                | 30      | 587.308      | -436.806        | Bilant din rd.(15+18)(s2-s1)           |
| - Variatia altor elemente de activ(+/-)                                             | 31      | -552.411     | 269.620         | din Bilant(s2-s1)                      |
| + Variatia altor pasive(+/-)                                                        | 32      | -5.809.161   | 1.088.362       | din Bilant(s2-s1)                      |
| = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)                                  | 33      | -4.249.317   | -742.774        | -                                      |
| + Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe                                   | 34      | 307.248      |                 |                                        |
| - Achizitii de imobilizari corporale                                                | 35      | 162.277      | 29.750          |                                        |
| - Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie | 36      |              |                 |                                        |
| + = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII(B)                                | 37      | 144.971      | -29.750         | -                                      |
| + Variatia imprumuturilor(+/-), din care:                                           | 38      | 5.075.820    | -241.188        | Bilant din rd.(15+18) (s2-s1)          |
| + credite pe termen scurt primite                                                   | 39      | 17.186.635   | 7.908.954       | Bilant din rd.(15+18) (credit)         |
| - restituirii de credite pe termen scurt                                            | 40      | 12.110.815   | 8.150.142       | Bilant din rd.(15+18) (debit)          |
| + credite pe termen mediu si lung primite                                           | 41      |              |                 | Bilant din rd.(15+18) (credit)         |
| - restituirii de credite pe termen mediu si lung                                    | 42      |              |                 | Bilant din rd.(15+18) (debit)          |
| + Subventii primite pentru investitii                                               | 43      |              |                 | Bilant rd.21 col.2                     |
| + Dividende de platit                                                               | 44      |              |                 |                                        |
| + = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARA(C)                                   | 45      | 5.075.820    | -241.188        | -                                      |

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)**

incheiata la data de 31/12/2022

10/03/2023

( in Lei )

| Explicatii                                       | Nr.<br>rd. | An precedent | Total an curent | Corelatii cu Bilantul<br>prescurtat |
|--------------------------------------------------|------------|--------------|-----------------|-------------------------------------|
| 0 1 2                                            | 3          | 4            | 5               | 6                                   |
| + Disponibilitati banesti la inceputul perioadei | 46         | 142.473      | 1.113.946       | Bilant rd.10 col. 1                 |
| + FLUX DE NUMERAR NET(A+B+C)                     | 47         | 971.474      | -1.013.712      | -                                   |
| = Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei | 48         | 1.113.946    | 100.235         | Bilant rd.10 col.2                  |

ADMINISTRATOR,  
CALIN SANDELINTOCMIT,  
AB SERV CONTAB SRL