



S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.38, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

RAPORT
anual conform reglementari CNVM
pentru exercitiul financiar 01.01-31.12.2022
date raportate la 28.04.2023

Date despre societate

- Denumirea societatii	- S.C. INOX S.A.
- Adresa	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Telefon	- 457.53.42; 457.53.33
- Fax	- 457.53.40; 457.53.41
- Adresa E- mail	- inox @ inoxsa.ro
- Sediul social	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Cod Unic de Inregistrare -	- RO 409430
- Numar de ordine in Registrul Comertului	- J 23/2005/2006
- Capital social	- 10.984.050 lei
- Nr. de actiuni	- 4.393.620
- Valoare nominala	- 2,5lei
- Registrul de evidenta al actiunilor	- Depozitarul Central
- Piata de tranzactionare	- BVB – catg. II-a

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.

a) S.C. INOX SA s-a infiintat prin Hotararea Guvernamentala nr. 104/16.10.1990 si s-a privatizat prin metoda MEBO incepand cu data de 30.10.1995.

b) Obiectul de activitate principal il constituie fabricarea produselor metalice obtinute prin deformare plastica, metalurgica a pulberilor (cod 2550). De asemenea in anul 2020 in contextul actual creat de pandemia de Coronavirus s-a luat hotararea dezvoltarii unei noi activitatii si anume productia de masti chirurgicale . In acest sens s-a luat hotararea de a investi intr-o linie de productie si ambalare masti chirurgicale.

c) In timpul exercitiului financiar al anului 2022 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii comerciale .

In anul 2021 INOX SA a decis prin Hotararea AGA sa emita obligatiuni corporative, neconvertibile și negarantate denuminate in euro (indiferent daca sunt nominative sau la purtator, in forma materializata sau dematerializata, cu o valoare totală maximă de 1.000.000 EUR echivalent in lei



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

la cursul BNR EUR/RON de la data adoptării AGEA, prin derularea unui Plasament privat de obligatiuni corporative.

In septembrie 2021 aceasta subscriere a fost finalizata cu succes, iar in luna decembrie 2021 s-a achitat primul cupon aferent acestor obligatiuni. In cursul anului 2022 s-au achitat trimestrial dobanzile aferente.

In anul 2022 s-au facut achizitii de imobilizari corporale in suma de 29.750 lei,

d.)Pe parcursul anului 2022 s-au facut urmatoarele modificari in structura activelor :

-In anul 2022 s-au facut achizitii de imobilizari corporale in suma de 29.750 lei,

-in anul 2022 s-a vandut 130m p teren catre Vodafone SA , si s-au scos din gestiune autoturisme luate in leasing, in suma de 238626 lei

- de asemenea reducerea activelor imobilizate cu 687.658 lei a Imobilizarilor corporale a fost determinata de amortizarea inclusa pe costuri.

1.1.1. Elementele de evaluare generala s-au realizat in anul 2022, astfel ;

a) se remarca faptul ca in anul 2022 este profitul brut realizat este in suma de 28.214lei, iar profitul net este un suma de 10.550 lei.

Din analiza datelor prezentate se desprinde concluzia ca in anul 2022 SC INOX SA se afla pe un trend descendent al activitatii economico-financiare , situatie demonstrata de urmatoarelor aspecte:

Desi s-a inregistrat o crestere a capitalurilor proprii de 10.550lei (0.01%) pe seama profitului realizat, restul indicatorilor sunt in scadere.

b) Cifra de afaceri realizata in anul 2022 a fost cu 477% mai mica decat cea realizata in anul 2021 (6.618.520 lei fata de 12.404.629 lei) .

Veniturile totale in 2022 au fost in suma de 10.604.419 lei.

c) Costurile totale realizate in anul 2022 au fost in suma de 10.565.655lei din care :

- cheltuieli de exploatare - 9.846.860 lei;

- cheltuieli financiare - 718.795 lei;

d) Procentul din piata detinut de S.C.INOX SA in anul 2022 nu poate fi cunoscut inainte de publicarea oficiala facuta de Institutul National de Statistica pentru anul 2022.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

e) Lichiditatea S.C.INOX SA in anul 2022 s-a caracterizat printr-o lipsa de disponibilitati banesti in cursul anului desi la sfarsitul anului exista un disponibil in cont si caserie de 100.235 lei. Redam in continuare modul cum au fost realizati indicatorii de lichiditate :

- indicatorul lichiditatii curente 0.93 s-a situat in valoarea recomandata si acceptata de 2, se remarca o imbunatatire majora fata de anii precedenti.

- indicatorul lichiditatii imediate s-a situate la valoare de 3.73 %.

Profitul net realizat in anul 2022 in suma de 10.550 ron se va directiona catre investitii.

Societatea a fost nevoita din lipsa lichiditatilor imediate sa apeleze la credite bancare, ceea ce adus la inregistrarea de cheltuieli suplimentare cu comisioanele de finantare aferente acestor credite, precum si cu inregistrarea de dobanzi bancare; Dobanzi s-au platit trimestrial si pentru emisiunea de obligatiuni.

Total cheltuieli cu dobanzile inregistrate in anul 2022 -480.529 ron

-cheltuielile cu amortizarea in anul 2022 au fost in suma de 687.658 ron

-de asemenea plata furnizorilor externi si a sumelor datorate in contul ratelor de leasing au generat diferente de curs nefavorabile in suma de 238.266 ron.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

A.CONFECTII METALICE DIN INOX

a) Principalele piete de desfacere sunt supermarketurile si magazinele cash & carry folosind ca metoda de distributie livrarea directa.

b) Procesele noi avute in vedere: mobilier ambiental, mobilier urban, echipamente pentru patiserie si echipamente pentru refrigerare lapte de ovine si caprine.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala este realizata in conformitate cu principiile economiei de piata privind raportul calitate preț.

Sursele de aprovizionare sunt indigene si din import. Pentru materiile prime si materialele aprovizionate in legatura directa cu profilul de fabricatie exista o siguranta in privinta surselor de aprovizionare si a stabilitatii preturilor. Stocurile de siguranta sunt calculate la o valoare optima si permit continuitatea ciclului de fabricatie fara perturbatii. Mentionam ca nu exista dependenta de un furnizor cu exceptia unora care livreaza materiale auxiliare.

Pe parcursul anului 2021 si in continuare aprovizionarile s-au facut cu :

- furnizori autohtoni cu o pondere de 68 % din valoarea aprovizionarilor, din care mai importanti ITALINOX, SEA, RESCALI INOX, DIRECT LINE etc.
- Furnizori externi cu o pondere de 32% din valoarea aprovizionarilor din care mai important THYSSENKRUPP BULGARIA, INOX PIAVE-ITALIA, LARES-TURCIA

1.1.4.Evaluarea activitatii de vanzare :



a) Evolutia vanzarilor in anul 202 are un trend desascendent pe piata interna si externa , fapt confirmat de cresterea cifrei de afaceri.

b) In anul 2022 clientii beneficiari ai produselor fabricate de S.C.INOX sunt SELGROS CASH & CARRY, METRO CASH & CARRY, AUCHAN ROMANIA, BILANCIA EXIM SRL, CARREFOUR ROMANIA, IFMA SA , dar si client noi in domeniul constructiilor si anume STRABAG SI BOG*ART.

Cel mai important client castigat in 2015 este Almaco Franta (dotare cu inox nave croaziera), client cu care s-a continuat colaborarea si 2019 , penderea acestuia fiind de 21% din cifra de afaceri. Cooptarea de noi clienti s-a bazat in principal pe atragerea acelor care activeaza in special in sfera celor care doteaza restaurante sau isi dezvoltat activitati de carmangerie si prepararea hranei .

Accentuarea situatiei concurentiale in domeniul vechi de activitate al societatii comerciale a impus o noua abordare a conceptului de marketing.

Studiile de piata privind vechiul domeniu de activitate au condus la hotararea luata de Consiliul de Administratie ca productia de tacamuri din inox sa se reduca la un minim necesar sustinerii prevederilor contractuale. Principalele directii pe care s-a mers in continuare au fost :

- Dezvoltarea unui concept nou si anume oferirea de solutii integrate in dotarea bucatariilor profesionale.
 - Dezvoltarea productiei in zona de constructii civile si industriale;
 - Dezvoltarea productiei in segmentul constructii civile si industriale.
 - Dezvoltarea productiei pentru zona agricola cu privire la imbunatatirea calitatii laptelui.
 - Oferirea de solutii pentru procesarea carnilor.
- c) Noul concept de marketing urmareste si indepartarea dependentei fata de clientii traditionali prin rezolvari in domeniile noi mentionate la punctul "b".
- se urmareste continuarea relatiilor comerciale cu noi clienti castigati in anii precedentii , prin semnarea de noi contracte in 2023 cu cifre de afaceri ridicate fata de anul precedent.

B. PRODUCTIA DE MASTI CHIRURGICALE

In anul 2022 in contextul pandemiei de Coronavirus s-a inceput dezvoltarea unei activitati complet noua si anume productia de masti chirurgicale. In acest sens in luna aprilie 2020 s-a achizitionat o linie completa de productie, sudura ,sterilizare si impachetat masti. De asemenea s-a mai achizitionat o masina pentru producerea materialului filtrant din masca .



Acestea au fost comercializate in principal catre clienti de tip supermarket si anume REWE ROMANIA , MEGA IMAGE, dar si catre depozite farmaceutice _VIVA Pharm , primarii, scoli , gradinite etc.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul S.C.INOX SA ,

- a) La data de 31.12.2022 S.C.INOX SA avea in evidenta un numar mediu de personal de 35 persoane cu contract de munca incheiat pe perioada nedeterminata si un numar efectiv de 42 persoane.
- b) Mentionam ca societatea nu are sindicat.
- c) Raporturile intre manager si angajatii societatii este optim, neexistand pana in prezent elemente contractuale ce ar putea caracteriza ca negative aceste raporturi.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator. Activitatile de productie desfasurate de S.C.INOX SA nu au nici un fel de impact asupra mediului inconjurator si deci nu este incalcata legislatia privind protectia mediului inconjurator.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In exercitiul financiar al anului 2022 nu sa-u cheltuit pentru cercetare-dezvoltare sume foarte mari

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Expunerea societatii la risc este de mai multe feluri si anume:

Riscul de pret rezida din pericolul ofensivei firmelor din China, si alte tari ale Extremului Orient si Apropiat, care introduc pe piata din Romania produse de slaba calitate, inasa cu preturi foarte scazute, care nu pot fi concurate. Avand in vedere acest lucru, societatea a pus un accent deosebit pe raportul calitate-pret, oferind clientilor sai numai produse garantate din acest punct de vedere, si certificate calitativ ISO 9001.

- Nu este cazul unui risc de credit, deoarece societatea a contractat numai plafoane de credit tip revolving pentru nevoi temporare, garantate cu facturi emise catre METRO CASH & CARRY, si SELGROS CASH & CARRY, AUCHAN ROMANIA, CARREFOUR ROMANIA , BILANCIA EXIM.

- Nu exista un risc imediat de lichiditate si cash-flow, deoarece nivelul incasarilor a urmarit in permanenta trendul vanzarilor cu decalajul corespunzator termenelor de plata din contractele economice incheiate cu clientii. Pentru o lichiditate crescuta care sa asigure un echilibru



S.C. "INOX" S.A.

Sr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077128
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

permanent intre incasari si plati s-a prevazut o crestere a vanzarilor in anul 2022 pe fondul evolutiei economico-financiare interne actuale.

Actionand in acest sens, societatea si-a stabilit o politica corecta cu obiective precise privind managementul riscului din care amintim:

- Intensificarea cercetarii legata concurenta-produs-calitate-pret, atat pentru produsele traditionale cat si pentru cele noi.
- Studii aprofundate bazate pe volumul de vanzari al produselor in ultimii 5 ani, care conduc la necesitatea si oportunitatea intocmirii unor produse si repere.
- Intensificarea reclamei in cataloage specializate ale lanturilor SELGROS, METRO, CORA, in media(ziare, radio), si pe site-ul societatii.
- Participarea la targuri si expozitii organizate pe tematici gastro si constructii.
- Dezvoltarea conceptului de "brand" pentru grupuri de produse .
- Abordarea de concepte noi de vanzari promotionale si la pachet.

1.1.9.Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a.)Analizele economice efectuate au condus la prefigurarea unor tendinte pozitive, cum ar fi:

- Echilibru financiar permanent care sa asigure toate platile prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2023.

-Livrari si incasari ritmice si permanente pe toata perioada exercitiului financiar.

Transpunerea in practica a acestor noi tendinte va diminua considerabil probabilitatea aparitiei unor evenimente sau factori ce ar putea afecta activitatea societatii in exercitiul financiar al anului 2021.

b.)In anul 2022 nu au fost evenimente sau tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1 .In anul 2022 s-au achizitionat vandut mijloace fixe conform tabelului de mai jos:

Deprecierea imobiliarilor corporale in anul 2022 s-a realizat conform calculului amortizarii, in valoare totala de 687.658 lei.

2.2. Activele corporale ale S.C. INOX S.A. la finele anului 2022 se prezinta astfel:



S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 467.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. CRT.	Valoare bruta				Sold amortizare la 31.12.2022	Grad uzual %
		Sold la 01.01.2022	Cresteri	Cedari, transferuri, si alte reduceri	Sold la 31.12.2022		
A	B	1	2	3	4=1+2+3	5	6=5x100/4
Imobilizari corporale							
Terenuri	1	3.200.000	0	55.871	3.144.129	254	
Constructii	2	8.610.262	0	0	8.610.262	3.411.902	39.63
Instalatii tehnice si masini	3	6.642.924	8.121	236.626	6.414.419	2.998.497	46.75
Alte instalatii, utilaje si mobilier	4	247.257	21.629	0	268.886	245.803	91.41
Imobilizar corporale in curs	5	0	0	0	-	-	-
Total	6	18.700.443	29.750	292.497	18.837.696	6.656.456	35.34

2.3. In anul 2022 nu au fost probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale S.C. INOX S.A. Nu se prevad nici in anul 2023 , sau in urmatorii, astfel de probleme.

3.Listarea S.C. INOX S.A. si tranzactionarea valorilor mobiliare se face la Bursa de valori categoria a -II-a .

Societatea are contract de evidenta electronica si informatizata pentru detinatori de actiuni cu registrul independent la Depozitarul Central.

3.1. S.C. INOX S.A. nu negociaza valori mobiliare la alte piete de valori mobiliare sau alte piete din Romania si din alte tari.



S.C. "INOX" S.A.

B-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

3.2. Politica societatii comerciale cu privire la dividende este stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor prin hotarari legale luate cu majoritate de voturi. Astfel, in ultimii 3 ani (2005, 2006 si 2007), s-au platit dividende in cuantumul de 3 lei/actiune, doar pentru anul 2005, conform Hotararii AGA nr 134/27.04.2006. Profitul pe anul 2006 a fost nesemnificativ, si AGA, prin Hotararea nr 160/25.04.2007, a dispus ca suma de 8663 lei, profit obtinut sa fie distribuita la alte rezerve. Pe anul 2007, S.C. INOX S.A. a realizat pierderi de 2369673 lei. Prin Hotararea nr. 189/10.03.2008, AGA a aprobat situatiile financiare anuale aferente anului financiar 2007, bilant contabil, contul de profit si pierderi si acoperirea pierderilor in valoare de 2369673, 22 lei, cu o parte din rezervele existente, respectiv cu suma de 2047291, 53 lei, reprezentand "Alte rezerve-cont contabil nr 1068 si cu suma de 322381, 69 lei, ca parte din "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare-cont contabil nr 1065".

In anul 2008 prin Hotararea nr. 204 /22.04.2009, AGA a aprobat situatiile financiare anuale aferente anului financiar 2008, bilantul contabil, contul de profit si pierdere si acoperirea partiala a pierderii realizate de 1.163.161 ron cu rezervele existente in suma de 208.513,55 ron din contul 1065 "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare".

In anul 2009 AGA aprobat situatiile financiare , bilantul contabil , si contul de profit si pierdere aferente anului financiar 2009 in sedinta din 14.04.2010.

In anul 2021 AGA a aprobat situatiile financiare pentru anul 2020 , iar profitul realizat a fost directionat catre investitii.

In anul 2022 AGA a aprobat situatiile financiare pentru 2021, profitul realizat a fost directionat catre investitii.

3.3. Pe durata anului 2022, S.C. INOX S.A. nu a desfasurat activitati de achizitionare a propriilor actiuni.

3.4. S.C INOX S.A. nu are filiale si deci nu a emis actiuni catre acestea.

3.5. INOX SA a decis prin Hotararea AGA sa emita obligatiuni corporative, neconvertibile și negerantate denumite in euro (indiferent daca sunt nominative sau la purtator, in forma materializata sau dematerializata, cu o valoare totală maximă de 1.000.000 EUR echivalent in lei la cursul BNR EUR/RON de la data adoptării AGEA, prin derularea unui Plasament privat de obligatiuni corporative.

In septembrie 2021 aceasta subscriere a fost finalizata cu succes, iar in luna decembrie 2021 s-a achitat primul cupon aferent acestor obligatiuni. Pe parcursul anului 2022 s-au achitat trimestrial dobanzile aferente obligatiunilor subscribe.



S.C. "INOX" S.A.

S-ir. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: <http://www.inoxsa.ro>

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. In cursul anului 2022 , S.C. INOX S.A. a functionat ca structura organizatorica aprobata in Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor si anume: "Societatea sa fie condusa de un Consiliu de Administratie,.

a.) Componenta CA este urmatoarea:

Bazac I Ion, presedinte al CA, nascut la data de 27.07.1968, studii superioare de medicina generala, masterat in conducerea afacerilor, diplomat de competenta in conducerea serviciilor medicale si sociale, specializare in managementul sanitar, Doctor Honoris Causa, in stiinte diplomatice. Experienta profesionala: functii de conducere la diverse firme, Ministru si Secretar de Stat la Ministerul Sanatatii, Ministerul Apelor si Protectiei Mediului, in prezent presedinte CA, al S.C. FORZA ROSSA SRL, reprezentant autorizat Ferrari in Romania. Are diverse specializari in domeniile de interes major, fiind participant la 12 congrese internationale in domeniul specific de activitate: sanatate publica, management sanitar, si acreditarea spitalelor. Este coautor la elaborarea unor carti stiintifice cu aplicabilitate la reforma, finantarea si strategia sistemului sanitar din Romania.

Calin Sandel, cetatean roman , nascut la data de 28.12.1958 in mun.Constanta, domiciliat in Bucuresti, str.Petrache Poenaru nr.24, sector 5, posesor CI seria RD nr.609951 eliberat de SPCEP bir.2 la data de 30.12.2008, CNP 1581228400164.

Steriu Valeriu Andrei, cetatean roman, nascut la data de 24.09.1965 in Bucuresti, cu domiciliul in Bucuresti, Piata Alexandru Lahovari nr. 1A, scara A, et.3, ap.54, posesor CI RK nr.660675 eliberat de SPCEP s1 la data de 28.12.2020, CNP 1650924400127.

b. Nu exista un acord , intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita la administrator.

c) Participarea administratorilor la capitalul S.C.INOX SA este urmatoare :

- BAZAC I ION - Presedinte C.A. are aportul la capitalul social in procent 25.46%

-CALIN SANDEL - Membru ,

d). Nu exista persoane afiliate societatii.



S.C. "INOX" S.A.

S-tr. Atomistilor Nr.12 Magurele
Judet Ilfov Cod Postal 077125
Romania
Fax : 457.53.40, 457.53.41
Tel : 457.53.35, 457.53.37
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web: http://www.inoxsa.ro

4.2. Consiliul de Administratie al S.C. 'INOX' SA a delegat conducerea executiva a societatii .
Directorul general aprobat si numiti de Consiliul de Administratie este:

-CALIN SANDEL -director general, nascut la 28.12.1958, studii tehnice superioare. Din anul 1983 si pana in prezent a activat la S.C.INOX SA ocupand diverse functii: sef atelier, director tehnic. In privinta numirii sale nu a existat nici-un acord, intelegere sau legatura de familie cu administratorii societatii.

In privinta numirii sale nu a existat nici-un acord, intelegere sau legatura de familie cu administratorii societatii.

4.3. In ultimii 5 ani membrii Consiliului de Administratie si ai conducerii administrative a S.C.INOX SA nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative. Capacitatea administratorilor si a conducerii executive de a-si indeplini atributiile ce le revin in cadrul S.C.INOX SA nu a fost afectata de nici un fel de eveniment perturbator.

La data prezentei, in dosarul societatii, nu sunt inscise mentiuni referitoare la condamnari penale, punerea sub stare de interdictie, instituirea curatelei, declararea starii de insolventa, sau de faliment, conform art. 21 din Legea nr. 26/1990.

5. Situatia financiar-contabila a societatii este redata de anexele:

a.) Analiza activitatii economico-financiare, la data de 31.12.2022, comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire la elementele de bilant.

b.) Analiza contului de profit si pierdere la 31.12.2022, comparativ cu ultimii 3 ani.

c.) Situatia cash-flow-ului pentru exercitiului financiar incheiat la 31.12.2022.

d) Societatea a fost auditata conform Regulamentului , iar raportul de audit este anexa la acesta raportare.

6. Semnaturi

Director General
CALIN SANDEL

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

51003_A1.0.0 /03.02.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 10.984.050

Entitatea INOX SA

Adresa
Județ Ifov Sector 0 Localitate Magurele
Strada Aromistilor Nr. 12 Bloc Scara Ap. Telefon 45753334575342

Număr din registrul comerțului 123/2005/2006

Cod unic de înregistrare 4 0 9 4 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34 - Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din *Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014*, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	12.437.550
Capital subscris	10.984.050
Profit/ pierdere	10.550

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BAZACI ION

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional

3302/2006

CIF/ CUI membru

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU



Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMP nr. 4266/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	427.160	418.473
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.531.660	11.781.240
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	140.687	140.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	13.099.507	12.340.400
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	6.350.636	9.632.297
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.044.996	4.586.253
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.044.996	4.586.253
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.113.946	100.235
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	13.509.578	14.318.785
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	198.322	1.256.799
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	198.322	1.256.799
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	7.390.967	10.141.125
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	6.316.933	5.434.459
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	19.416.440	17.774.859
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	6.989.439	5.337.309
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	0

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.984.050	10.984.050
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.984.050	10.984.050
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	943.389	943.389
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	438.011	499.561
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	61.551	10.550
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.427.001	12.437.550
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.427.001	12.437.550

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 688/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BAZAC ION

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTONOME MEMBRE PLECAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

3302/2006

Formular
VALIDAT

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)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.404.629	6.618.520
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.404.629	6.618.520
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.893.229	6.429.172
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	467.010	189.748
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	400
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^A)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	44.390	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	777.379	3.183.485
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	725.925	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	157.055	576.816
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	5.980	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	14.064.988	10.378.821
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.476.639	3.770.079
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	10.940	5.382
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	273.827	310.956
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	202.412	310.891
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	68.178	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	322.013	156.547
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	16.185	10.881
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.028.033	3.025.005
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.941.241	2.959.060
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	86.792	65.945

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	750.732	687.658
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	750.732	687.658
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.977.953	1.902.114
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.705.316	1.568.048
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	169.896	121.550
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	102.741	212.516
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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	13.823.952	9.846.860
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	241.036	531.961
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	104.509	225.598
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	104.510	225.598
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	140.256	480.529
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	115.767	238.266
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	256.023	718.795

F20 - pag. 3				
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	151.513	493.197
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	14.169.498	10.604.419
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	14.079.975	10.565.655
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	89.523	38.764
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	27.972	28.214
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	61.551	10.550
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*1) 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

BAZAC ION

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Stamp: **ORDINUL Expertilor Contabili si Contabilii Publici din Romania**
Filiale Bucuresti
SOCIETATE DE EXPERTIZA CONTABILA
AB SERV CONSULT
CONTAB S.R.L.
Aut. 2002
Valabil până la 31.03.2004
Organism profesional de autorizare

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		10.550
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi 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	58		35
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	53		42
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	140.687	140.687
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	76.453	76.453
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	76.453	76.453
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	64.234	64.234
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	64.234	64.234
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.758.446	4.304.646
- 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	3.212.241	1.751.487
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	50.159	16.256
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	50.159	16.256
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	460.037	1.547.476
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acionarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.820	23.448
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.820	23.448
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.016.375	76.787
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	190.232	76.693
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	826.143	94
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	14.380.406	12.462.263
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	1.302.109	0

- în lei	111	97	1.302.109	0
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	1.875.043	
- în lei	114	100	1.875.043	
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	4.949.100	4.949.100
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	4.949.100	4.949.100
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	165.297	85.090
- 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	3.262.231	2.825.425
- 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	274.405	335.547
- 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	289.231	632.453
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	2.529.665	3.941.764
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.781.265	226.302
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	671.148	333.479
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	77.252	
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		3.381.983
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	5.380	26.081
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	5.380	26.081
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	2.350	2.350		
-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	2.350	2.350		
- subventii nereeluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	10.984.050	10.984.050		
- acțiuni cotate 4)		150	131	10.984.050	10.984.050		
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	833.360	722.360		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A			B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
				Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	10.984.050	X	10.984.050	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	1.837.632	16,73	1.837.632	16,73
- deținut de persoane fizice	170	151	9.146.418	83,27	9.146.418	83,27
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BAZAC ION

Semnatura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE GBC/CAIF

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

3302/2006



^{*)} 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

^{****)} În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...

- 1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență' (din ct.451).
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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 aplicabile prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	470.148			X	470.148
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	470.148			X	470.148
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	3.200.000		55.871	X	3.144.129
2.Constructii	09	8.610.262				8.610.262
3.Instalatii tehnice si masini	10	6.642.924	8.121	236.626		6.414.419
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	247.257	21.629			268.886
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	18.700.443	29.750	292.497		18.437.696
III.Imobilizari financiare	19	140.687			X	140.687
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	19.311.278	29.750	292.497		19.048.531

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	42.988	8.687		51.675
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	42.988	8.687		51.675
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27		254	0	254
2.Constructii	28	3.203.832	208.070		3.411.902
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.722.755	467.041	191.299	2.998.497
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	242.196	3.607		245.803
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	6.168.783	678.972	191.299	6.656.456
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	6.211.771	687.659	191.299	6.708.131

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BAZAC I ION

Semnătura

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTONOME MEMBRE CECOR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

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

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 OMF nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMF 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 OMF 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 OMF 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 redvine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decantări 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 redvine 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	
			-
			+

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru :
SC INOX SA

Entitatea: S.C. INOX SA.
Judetul ILFOV
Adresa:MAGURELE, STR.ATOMISTILOR 12
Numar din registrul comertului: J23/2005/2006
Forma de proprietate: 34- SOCIETATE PE ACTIUNI
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): __2550
Cod de identificare fiscala: 409430

Administratorul societatii, BAZAC ION, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 si confirma ca:

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

Semnatura,
BAZAC ION



S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 1

Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. rd.	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortiz și ajustări pt.deprecieri sau pierdere de val.)			
		Sold la 01.01.2022	Cresteri	Cedari, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2022	Sold la 01.01.2022	Amortizarea înregistrată în cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2022
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale									
Chelt.de constituire și chelt.dezvolare	1				0	0	0	0	0
Alte imobilizări	2	470148	0		470148	42988	8687		51675
Imobilizări necorporale în curs	3	0			0	0	0		0
Total (rd.1 la 3)	4	407822	62326		470148	42988	8687		22857
Imobilizări corporale									
Terenuri	5	3200000		55871	3144129	0	254		254
Construcții	6	8610262			8610262	3203832	208070		3411902
Instalații tehnice și mașini	7	6642824	8121	236626	6414419	2722755	467041	191269	2628497
Alte instalații, utilaje și mobilier	8	247257	21629		268886	242196	3607		245803
Imobilizări corporale în curs	9	0	0	0	0	0	0		0
Total (rd.5 la 9)	10	18700443	29760	292497	18437696	6168783	678972	191269	6656202
Imobilizări financiare	11	140687	0	0	140687	0	0	0	0
Active imobilizate- total (rd.4+10+11)	12	19348952	92076	292497	19048631	6211771	687659	191269	6706131

Duratele normale de funcționare au fost stabilite conform Catalogului oficial publicat în M.O.Parte 1 nr.48/13.01.2001 folosindu-se ca metoda de amortizare metoda linara

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 2

Provizioane

.- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	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. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul 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 datoritiilor

.- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2+3	2	3	
Total, din care :	4,586,253	4,586,253		0
Cilienti	4,279,320	4,279,320		0
Alte creante	16,256	16,256		0
Furnizori debitori				0
Debitori diversi	290,677	290,677		0
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
0	1 = 2+3+4	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		2	3	4
Total, din care:	15,478,434	10,141,126	5,337,309	0
Leasing financiar	65,090	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
Cilienti creditor	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 actionari	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

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 exercițiului 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 exercițiului financiar;
- s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent
- s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat;
- s-a ținut cont de toate depreciările ;

4. Principiul independenței exercițiului.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului 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 exercițiului financiar încheiat corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului 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 metodă 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 detinut %	Numar de 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
TOTAL	100	4,393,620	10,984,050

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 supravegerea 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 :

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

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 = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{26.659,185}{10,141,125}$ = 2.63
(Indicatorul capitalului circulant)

- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2

- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

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

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**
 Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit = Numar de ori = 1,08
 Cheltuieli cu dobanda $\frac{519,293}{480,529}$

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

furnizeaza informatii cu privire la:

- viteza de intrare sau de iesire a fluxului de trezorerie ale entitatii.
- capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatea comerciale de baza ale entitatii.

- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)
 aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar.

$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Numar de ori} =$

sau

- Numarul de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

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

- Viteza de rotatie a debitelor - clienti

* calculeaza eficacitatea persoanei juridice in colectarea creanțelor sale.

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoritiile catre persoana juridica.

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

O valoare in crestere a indicatorului poate indica problema legata de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creante mai greu de incasat (clienti rau platnici)

- Viteza de rotatie a creditelor - furnizori

aproximeaza numarul de zile de creditare pe care persoana juridica il obtine de la furnizorii sai.

In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali

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

unde pentru aproximarea achizitiilor de poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

evalueaza eficienta activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportare la activele imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6,618,520}{12,340,400} = 0.54$$

sau

- Viteza de rotatie a activelor totale.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6,618,520}{26,659,185} = 0.25$$

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} =$$

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

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari-servicii}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{38764}{6,618,520} = 0.0058$$

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.

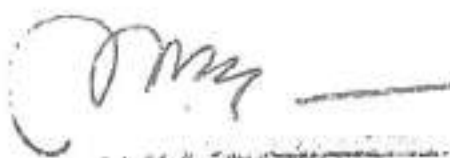
La finele anului 2022 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

BAZAC ION

AB SERV CONSULT CONTAB



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 nationala.

Cifra de afaceri neta pe anul 2022 in suma de 6.618.520 lei reprezinta venituri din productie 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



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2018

Denumirea elementului	Solid la inceputul exercitiului financiar		Creatii		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	1	2	3	4	5	6	
A							
Capital subscris	10.804.050						10.804.050
Patrimoniul regal							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale	943.389						943.389
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0			0			0
Alte rezerve							0
Actiuni proprii							
Ceistiguri legate de instrumente de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	438.011	61.551				499.561
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 "32)	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D	61.551					10.550
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii		12.427.001					12.437.550

Administrator,
Ion IlesacIncomit,
AB SERV CONSULT CONTAB SRL
PERSCAMA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR
Nr. de inregistrare la organismul profesional: 3302/2008

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)

Incheiata la data de 31/12/2022

10/03/2023

(in Lei)

0 1	Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat
	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, combustibili, 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 VARIABILE	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)
-	variata creantelor(+/-)	29	36.857	-1.458.743	Bilant rd.8 (s2-s1)
+	Variatia furnizorilor si clientilor creditor(+/-)	30	587.308	-436.808	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	1.068.362	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. rd.	An precedent	Total an curent	Corectii cu Bilantul 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 SANDEL

INTOCMIT,
AB SERV CONTAB SRL



**Raport de revizuire al auditorului financiar independent
a Situatiilor Financiare la 31.12.2022
pregatite de catre INOX S.A. in conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006
Si cu prevederile Legii nr. 297/2004**

Catre,

Consiliul de Administratie al INOX S.A. INOX S.A.

Str. Atomistilor, nr.12, Magurele, Judetul Ilfov
CUI 409430/2006

1.Scopul Raportului

Am fost contractati de catre INOX S.A. pentru a raporta in baza cerintelor din Legea nr.297/2004 privind piata de capital, inlocuit partial prin Ordonanta de urgenta 32/2012, Lege 88/2021 („Legea 297/2004”) asupra informatiilor incluse in situatiile financiare anexate, la data de 31 Decembrie 2022, intocmite de catre societate conform prevederilor Legii nr.297/2004 si ale Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006 privind emitenti si operatiunile cu valori mobiliare, pentru a raporta catre Bursa de Valori („BVB”) pentru perioada 1 Ianuarie 2022 – 31 Decembrie 2022, sub forma unei concluzii de revizuire.

Societatea INOX SA este listata pe piata AeRO si este o societate de tip inchis.

AeRO este o piata de actiuni administrata de Bursa de Valori Bucuresti, dedicata finantarii, cresterii si promovarii intreprinderilor mici si mijlocii si startup-urilor, care nu indeplinesc criteriile de admitere pe piata principala, dar si oricarei societati care considera ca aceasta piata este potrivita pentru ea.

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta de Depozitarul Central SA.

2.Scopul specific

Am revizuit raportarile contabile ale INOX S.A. **INOX SA**, cu sediul in localitatea Magurele, Str. Atomistilor, nr.12, Judetul Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J23/2005/2006, CUI 409430/2006 la data de 31 decembrie 2022, compuse din:

- ↓ Bilant (situatia cod 10),
- ↓ Cont de profit si pierdere (situatia cod 20),
- ↓ Date informative (situatia cod 30),
- ↓ Situatiile activelor imobilizate (situatia cod 40),
- ↓ Situatiile modificarilor capitalului propriu,
- ↓ Situatiile fluxurilor de trezorerie,
- ↓ Note explicative la situatiile financiare anuale.

pentru anul financiar 2022, intocmite in conformitate cu prevederile Legii 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor

Mobilizare nr. 1/2006, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul nr. 13 din 10 martie 2010 privind aprobarea Instrucțiunii nr. 1/2010 pentru modificarea și completarea Instrucțiunii nr. 2/2007

privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare.

3. Responsabilitățile conducerii INOX S.A.

Aceste situații financiare (raportări contabile) sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii INOX S.A. Conducerea INOX S.A. are responsabilitatea proiectării, implementării și menținerii unor controale interne pe care le considera necesare pentru a permite întocmirea și prezentarea raportărilor contabile, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. Aceasta este responsabilă pentru a se asigura că documentele justificative care stau la baza întocmirii raportărilor contabile, precum și probele furnizate auditorului financiar independent, sunt complete, corecte și justificate.

Consiliul de Administrație, prin Administratorul desemnat este responsabil pentru întocmirea și prezentarea Raportului Administratorului în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

4. Responsabilitățile auditorului

Misiunea noastră de revizuire s-a efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale privind Angajamente de revizuire a situațiilor financiare (ISRE 2400).

Aceste reglementări prevăd că noi să respectăm Codul de Etică și Standardele privind Independența, să planificăm și să desfășurăm misiunea de asigurare, astfel încât să obținem o revizuire cu privire la Situațiile financiare.

Noi aplicăm Standardul Internațional de Control al Calității 1 („ISQC 1”) și, în consecință, menținem un sistem solid al controlului calității, inclusiv politici și proceduri care documentează conformitatea cu standardele și cerințele etice și profesionale relevante din legislație sau reglementările aplicabile.

Noi respectăm cerințele de independență și celelalte cerințe etice ale Codului Internațional de Etică al profesioniștilor contabili (inclusiv Standardele Internaționale privind Independența) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili („Codul IESBA”), care stabilește principiile fundamentale de integritate, obiectivitate, competență profesională și atenție cuvenită, confidențialitate și comportament profesional.

Procedurile selectate pentru revizuirea limitată depind de raționamentul profesional al auditorului și de înțelegerea noastră a tranzacțiilor raportate incluse în Situațiile financiare și a altor circumstanțe ale angajamentului, precum și de considerațiile noastre privind arile în care ar putea să apară denaturări semnificative.

În obținerea unei înțelegeri a tranzacției raportate incluse în Situațiile financiare, am luat în considerare procesul utilizat de către societate pentru încheierea tranzacțiilor și pentru întocmirea

si prezentarea acestora, in conformitate cu cerintele Legii 297/2004 si Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu modificarile si completarile ulterioare, Instructiunile nr. 1 din 2010 pentru modificarea si completarea instructiunii nr.2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare pentru a stabili procedurile de asigurare relevante in circumstantele

date, dar nu in scopul exprimarii unei concluzii asupra eficacitatii procesului sau a controlului intern al INOX S.A. pentru incheierea tranzactiei raportate, inclusa in Situatiile financiare si pentru intocmirea si prezentarea acestora.

Procedurile includ, in special, interviuri cu personalul responsabil pentru raportarea financiara si managementul riscurilor, precum si proceduri suplimentare, care au scopul de a obtine probe referitoare la informatiile incluse in Situatiile financiare. Procedurile de obtinere a probelor in cadrul unui angajament de revizuire difera ca natura si plasare in timp si sunt mai restranse, ca amploare, decat in cadrul unui angajament de audit financiar.

- a) Am obtinut din partea INOX S.A. Situatiile financiare anexate, aferente perioadel verificate si detalii tranzactiilor incluse in aceste situatii.
- b) Am verificat faptul ca persoanele care aproba aceste situatii financiare sunt reprezentantii autorizati ai INOX S.A. si am solicitat lista semnaturilor autorizate.
- c) Pentru tranzactiile analizate prezentate in Situatiile financiare, am determinat daca detaliile acestora corespund sub toate aspectele semnificative cu informatiile incluse in contractele/documentatia contractuala semnate, puse la dispozitia noastra si daca acestea au fost semnate de catre reprezentantii INOX S.A., in conformitate cu lista semnaturilor autorizate furnizata noua. Acolo unde a fost cazul, am comparat daca detaliile incluse in Situatiile financiare corespund cu documentatia aferenta contractelor respective: partile care au semnat documentele justificative; data la care documentatia a fost semnata si natura acestora; descrierea tipului de bunuri /servicii indicate in documentatie; valoarea totala realizata sau estimata a contractelor si, acolo unde a fost cazul, garantiile constituite si penalitatile stipulate, termenele si modalitatea de plata, precum si conditiile contractuale aferente.
- d) Pentru tranzactiile analizate, am comparat daca detaliile prezentate in Situatiile financiare anexate corespund cu informatiile pe care le-am obtinut in urma interviurilor avute cu conducerea INOX S.A., precum si cu alte documente anexate contractelor, dupa caz.

Procedurile noastre au fost efectuate exclusiv asupra tranzactiilor incluse in Situatiile financiare la 31.12.2022. Nu am efectuat nicio procedura pentru a verifica daca Situatiile financiare includ toate tranzactiile pe care Societatea trebuie sa le raporteze pentru aceasta perioada.

5. Concluzie

Noi nu am efectuat un audit si, in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

- Bazandu-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu modificarile si completarile ulterioare si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.

- Fara a exprima o rezerva asupra raportului nostru, atragem atentia asupra faptului ca aceste raportari contabile trebuie sa fie intocmite in baza prevederilor Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006 si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.

In opinia noastra, situatiile financiare individuale atasate, ofera o imagine fidela in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a INOX S.A. la 31.12.2022.

6. Alte Aspecte

Angajamentul nostru a urmarit si revizuirea gradului de conformitate a Raportului Administratorului pentru exercitiul financiar al anului 2022 cu stuatiiile financiare anuale pentru acelasi exercitiu financiar.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 4 si nu face parte din situatiile financiare individuale.

In baza reviziei efectuate nu am constatat elemente de neconformitate a Raportului Administratorului cu situatiile financiare anuale ale exercitiului financiar incheiat la 31.12.2022, situatiile financiare individuale nu acopera Raportul Administratorului.

Acest raport se refera numai la conturile si elementele specificate mai sus si nu se extinde asupra nici uneia din situatiile financiare ale INOX S.A., considerate in ansamblul lor.

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale INOX S.A., aferente perioadei 01.01.2022 – 31.12.2022, la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu poate fi folosit decat de utilizatorii raportarilor contabile care cunosc prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006, cu modificarile si completarile ulterioare.

Precizarea faptului ca, potrivit pct. 9 din ISRE 2400, misiunea de revizuire va furniza un nivel moderat de asigurare, de natura unei asigurari negative, conform careia, informatiile care fac obiectul revizurii nu contin denaturari semnificative.

Prezentul raport a fost incheiat in 3 exemplare originale, 2 exemplare pentru Beneficiar si un exemplar pentru auditor.

In numele

INTERNATIONAL AUDIT & CONSULTING S.R.L.

Inregistrata la Autoritatea Publica pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu nr FA 1297.

Reprezentata de

Adriana Moraru – auditor financiar autorizat ASPAAS
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania - numar laudicial AF 850



Bucuresti, 14 Martie 2023



Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: INTERNATIONAL
AUDIT & CONSULTING SRL
Registrul Public Electronic: FA 1297

Autoritatea pentru Supravegherea Publica a
Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ADRIANA MORARU
Registrul Public Electronic: AF 850

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

Societatea comerciala INOX S.A. functioneaza in baza Certificatului de Inmatriculare nr. J23/2005/2006, avand Cod unic de inregistrare nr. 409430. Obiectul de activitate principal il reprezinta „ Fabricarea produselor metalice obtinute prin deformare plastica; metalurgia pulberilor” COD CAEN 2550 Societatea si-a desfasurat activitatea in conformitate prevederile stipulate in statutul societatii.

Veniturile obtinute in anul 2022 au fost din

- productia si comercializarea confectiilor metalice.
- productia si comercializarea mastilor chirurgicale.

1. Rezultate financiare

1.1. Contul de profit si pierdere

- lei -		
Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat anul 2022
I	Venituri din exploatare - total	10.378.821
1.1	Productia vanduta	6.429.172
1.2	Venituri din vanzarea marfurilor-Reduceri com	189.348
1.3	Venituri din sub.de expl.afereante ca nete	
2	Variatia stocurilor de produse finite	3.183.485
3	Productia realizata pt.scopuri proprii	
4	Alte venituri din exploatare	576.816
II	Cheltuieli de exploatare - total	9.846.860
	din care:	
5	Cheltuieli materiale	
5.1	Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	3.770.079
5.2	Alte cheltuieli materiale	5.382
5.3	Cheltuieli externe (energie si apa)	310.956
5.4	Cheltuieli privind marfurile	167.428

6	Cheltuieli cu personalul	3.025.005
6.1	Salarii si indemnizatii	2.959.060
6.2	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	65.945
7	Ajustari de valoare pentru imobilizari corporale si necorporale	687.658
8	Alte cheltuieli de exploatare	1.902.114
8.1	Cheltuieli privind prestatii externe	1.568.048
8.2	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	121.550
8.3	Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	212.516
III	Profit din exploatare	531.961
IV	Venituri financiare - total	225.598
	din care:	
	Venituri din dobanzi	
	Venituri din diferente de curs valutar	225.598
V	Cheltuieli financiare - total	718.795
	din care:	
	Cheltuieli cu dobanzile	480.529
	Cheltuieli cu diferente de curs valutar	238.266
VI	Pierdere financiara	-493.197
VII	Profit curent	38.764
VIII	VENITURI TOTALE	10.604.419
IX	CHELTUIELI TOTALE	50.565.655
X	PROFIT BRUT	38.764
XI	IMPOZIT PROFIT	28.214
XII	PROFIT NET	10.550

Profitul realizat in anul 2022 in suma de 10.550 ron se va directiona catre investitii.

Societatea a fost nevoita din lipsa lichiditatilor imediate sa apeleze la credite bancare, ceea ce adus la inregistrarea de cheltuieli suplimentare cu comisioanele de finantare aferente acestor credite, precum si cu inregistrarea de dobanzi bancare. De asemenea au fost achitate dobanzi in suma de 72.000 euro aferente obligatiunilor emise.

Total cheltuieli cu dobanzile inregistrate in anul 2022 -480.529 ron

-cheltuielile cu amortizarea in anul 2022 au fost in suma de 687.658 ron

-de asemenea plata furnizorilor externi si a sumelor datorate in contul ratelor de leasing au generat diferente de curs nefavorabile in suma de 238.266 ron. Diferentele favorabile de curs inregistrate sunt in suma de 225.598 lei

2. Credite angajate

In anul 2022 activitatea de productie si leasing financiar a fost creditata dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Tip de Credit	Sold la 01.01.2022	Credite		Sold 31.12.2022	Dobanzi platite
			Acordate	Rambursat		
1	Productie+factoring	1.302.109	7.908.954	7.320.195	1.890.868	
2	Leasing financiar	165.297	0	80.207	85.090	
3	Credit IMM	1.875.043	0	749.741	1.125.302	
4	Obligatiuni	4.949.100	0	0	4.949.100	
	TOTAL	8.291.549	7.908.954	8.150.143	8.050.360	480.529

Cheltuielile aferente factoringului au fost in suma de 260.153 ron.

In perioada 2020- 2021-2022, pe fondul pandemiei, cand s-au pierdut comenzile din domeniul HORECA , in baza hot.AGEA 2/03.04.2020 s-a hotarat extinderea obiectului de activitate la fabricarea de masti chirurgicale. In acest sens au fost achitizionate din China si Turcia echipamente si materii prime necesare producerii de masti.

In acest sens s-a contractat si o linie de credit IMM garantata prin Fondul de Garantare in suma de 2.000.000 lei, cu rambursare in 36 luni , incepand cu 01.11.2021

3. Situatia datoriilor catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale.

La data de 31.12.2022 societatea inregistreaza datorii restante la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale. Pentru aceste datorii societatea a obtinut esalonari la plata.

4. Contabilitatea

Operatiile contabile efectuate, au fost consemnate in note contabile si apoi inregistrate in conturi sintetice si analitice in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/91 republicata, asigurandu-se concordanta intre datele inregistrate.

Inregistrările in contabilitate s-au facut in mod cronologic si sistematic pe baza documentelor justificative privind operatiile patrimoniale efectuate, referitoare la bunurile mobile, disponibilitatile banesti, drepturi si obligatii, precum si la veniturile, cheltuielile si rezultatele obtinute.

Au fost respectate deciziile interne referitoare la controlul financiar preventive si inventarierea patrimoniului pe anul 2022.

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene si cele privitoare la societatile tranzactionate, Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață si Regulamentul nr.1/2006.

Acestea cuprind:

- Bilant,
- Contul de profit si pierdere,
- Situatia modificarilor capitalului propriu,
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situatiile financiare anuale.

ADMINISTRATOR
BAZAC I ION



SC INOX SA

ANALIZA CONTULUI DE PROFIT SI PIEREDER LA 31.12.2022
COMPARATIV CU ULTIMII 3 ANI

Nr.crt	Detalii	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	Diferente fata de 2019		Diferente fata de 2020		Diferente fata de 2021	
						sume	%	sume	%	sume	%
1	Cifra de afaceri	11881587	11881587	11881587	6618520	55.70	-5263067	55.70	-5263067	55.70	
2	Venituri totale din care:	12014274	12014274	12014274	10604419	88.27	-1409855	88.27	-1409855	88.27	
2.1	venituri din exploatare	11921728	11921728	11921728	10378821	87.06	-1542907	87.06	-1542907	87.06	
2.2	venituri financiare	92546	92546	92546	225598	243.77	133052	243.77	133052	243.77	
3	Cheltuieli totale din care	11851602	11851602	11851602	10565655	89.15	-1285947	89.15	-1285947	89.15	
3.1	cheltuieli din exploatare	11727241	11727241	11727241	9846860	83.97	-1880381	83.97	-1880381	83.97	
3.2	cheltuieli materiale	4361144	4361144	4361144	3770079	86.45	-591065	86.45	-591065	86.45	
3.3	cheltuieli cu marfurile	843096	843096	843096	155547	18.57	-688549	18.57	-688549	18.57	
3.4	cheltuieli utilitati	158208	158208	158208	310856	196.55	152748	196.55	152748	196.55	
3.5	cheltuieli personal	3781451	3781451	3781451	3025005	80.00	-756446	80.00	-756446	80.00	
3.6	cheltuieli cu amortizarea	428750	428750	428750	687658	161.14	260908	161.14	260908	161.14	
3.7	cheltuieli impozite, taxe	41370	41370	41370	121550	293.81	80180	293.81	80180	293.81	
3.8	cheltuieli servicii	2086273	2086273	2086273	1568048	75.16	-518225	75.16	-518225	75.16	
3.9	alte chelt.-penalitati	28984	28984	28984	212516	733.22	183532	733.22	183532	733.22	
3.11	alte cheltuieli de exploatare				0	0	0	0	0	0	
4	Cheltuieli financiare	124361	124361	124361	718795	594434	577.99	594434	577.99	594434	
5	Rezultatul brut(rd2-rd3)	162672	162672	162672	38764	-23908	-123908	-23.83	-123908	-23.83	
6	Impozit profit	34868	34868	34868	28214	-8654	-8654	-80.92	-8654	-80.92	
7	profit net (rd5-rd6)	127804	127804	127804	10550	-117254	-117254	-8.25	-117254	-8.25	
8	Rezerve legale				0	0				0	

DIRECTOR ECONOMIC
SC AB SERV CONSULT CONTAB SRL



ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICO-FINANCIARE LA 31.12.2022

Nr.ct	Detalii	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		Diferentele fata de 2019		Diferentele fata de 2020		Diferentele fata de 2021	
		sume	%	sume	%	sume	%	sume	%	sume	%	sume	%
1	Imobilizari necorporale	396389		447261		418473		22064.00	105.57	-28808	93.56	-4687	97.97
2	Imobilizari corporale	10417499		13095995		11781240		1363741.00	113.09	-1318755	89.93	-750420	94.01
3	Imobilizari financiare	140887		140687		140687		0.00	100.00	0	100.00	0	100.00
4	Total imobilizari (rd.1+2+3)	10954575		13667963		12340400		1585925.00	112.65	-1347563	90.16	-759107	94.21
5	Stocuri	1349992		5995337		8632297		8262305.00	713.51	3638960	160.66	3281661	151.67
6	Creante	6275884		6000139		4586253		-1689541.00	73.08	-1421886	76.33	-1456743	75.87
7	Investitii financiare							0.00	0	0	0	0	0
8	Casa si conturi la banci	24487		142473		100235		75748.00	409.34	-42238	70.35	-1013711	9.00
9	Active circulante (rd5+6+7+8)	7650373		12146949		14318785		8666412.00	187.16	2172836	117.89	809207	105.99
10	Alte active												
11	Datorii curente	6062549		13385081		10141125		4078576.00	167.27	-3243966	76.76	2750158	137.21
12	Datorii peste 1 an	65233		33001		5337309		5272076.00		5304306		-1652130	76.36
13	Subventii pentru investitii	121401		20370		0		-121401.00		-20370		0	0.00
14	Active circulante nete (rd9+10-11-12-13)	1466423		-1269512		5434459		3969036.00	370.59	6723971	-421.44	-882474	88.03
15	Total active nete (rd4+14)	12420998		13388451		17774959		5353861.00	143.10	4376408	132.66	-1641581	91.55
16	Capital subscris varsat	10884050		10884050		10884050		0.00	100.00	0	100.00	0	100.00
17	Rezerve din evaluare							0.00	0	0	0	0	0
18	Rezerve legale	943389		943389		943389		0.00	100.00	0	100.00	0	100.00
19	Alte rezerve							0.00	0	0	0	0	0
20	Profit/pierdere	127804		9695		10550		-117254.00	6.25	865	108.93	-51001	17.14
21	Repartizare profit/pierdere							0.00	0	0	0	0	0
22	Rezultatul reportat	300522		428326		499561		199039.00	166.23	71235	116.63	61550	114.05
23	Total capitalul propriu (rd16+17+18-19+20)	12355765		12355450		12437550		81785.00	100.66	72100	100.68	10549	100.06

DIRECTOR ECONOMIC
SC AB SERV CONSULT-CONTAB SRL


 Filiala Bucuresti
 Societate de Serviciu Contabil
 AB SERV CONSULT
 CONTAB S.R.L.
 Av. 3102
 Valabil pana la 31.03.2023
 Nr. 2008 / 19.12.2022

DECLARATIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA PE PIATA AeRO

Principiu/Recomandare de indeplinit	Intrebare	DA	NU	Daca NU, atunci EXPLICI
A. Responsabilitati ale Consiliului de Administratie (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului ?	DA		
	si			
	CA are o politica clara cu privire la o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executiva ?	DA		
	b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor?	DA		
	c) CA are un numar suficient de mare de intainin pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile ?	DA		Art 32. Act Constitutiv "o data pe luna"
	d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti ?		NU	Nu e cazul
	A.1. Societatea detine un regulament intern al CA care sa includa termeni de referinta cu privire la CA si la functiile de conducere cheie ale societatii ?	DA		
	Administrarea conflictului de interese la nivelul CA este tratat in regulamentul CA?	DA		

	<p>A.3. Fiecare membru al CA informeaza CA cu privire la orice legatura cu un actionar care define direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot?</p> <p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale CA ?</p>	DA		
	<p>A.4. Raportul anual informeaza daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui?</p> <p>Raportul anual contine numarul de sedinte ale CA ?</p>	DA		
	<p>A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti care contine informatiile de mai jos ?</p> <p>A.5.1. Procedura contine persoana de legatura cu Consultantul Autorizat ?</p> <p>A.5.2. Procedura contine frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat ?</p>	DA	NU	<p>Nu este cazul</p> <p>Nu este cazul</p>

	<p>A.5.3. Procedura contine obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin ?</p> <p>A.5.4. Procedura contine obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat ?</p>	<p>NU</p>	<p>Nu este cazul</p>
<p>B. Sistemul de Control intern</p>	<p>B.1. CA are adoptata 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 CA ?</p>	<p>NU</p>	<p>Nu este cazul</p>
	<p>B.2. Auditul intern este realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii ? sau Prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta CA, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General ?</p>	<p>DA</p>	
<p>C. Recompense echitabile si motivare</p>	<p>Emitentul dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta politica, prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor CA ?</p>	<p>DA</p>	

	<p>C.1. Societatea publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor CA si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus ?</p>	DA		
D. Construind valoare prin relatia cu investitorii	<p>Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba romana ?</p>	Da		
	<p>Societatea disemineaza cele mai importante informatii in limba engleza, oferind astfel posibilitatea investitorilor romani si straini de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp ?</p>		NU	In curs de finalizare
	<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, <i>pagina de internet</i> a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu investitorii in limba romana ?</p>		NU	De adaugat pe site o sectiune dedicata Relatiei cu investitorii atat in lb romana cat si in engleza
	<p>Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii este si in limba engleza ?</p>		NU	Anumite informatii sunt traduse
	<p>Informatiile relevante din Sectiunea dedicata Relatiei cu Investitorii include:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare?</p>	DA		

	<p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare?</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente si rapoaratele periodice?</p> <p>D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale?</p> <p>D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni?</p> <p>D.1.6. 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?</p> <p>D.1.7. Societatea are o functie de Relatii cu Investitorii si include 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?</p>	<p>DA</p> <p>DA</p> <p>DA</p> <p>DA</p> <p>DA</p>	<p>NU</p>	<p>Se reface site-ul</p> <p>Dna. Madalina Elena ILIE</p>
--	---	---	-----------	--

	<p>D.2. Societate are 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?</p> <p>Principiile politicii de dividend sunt publicate pe pagina de internet a societatii?</p>		NU	Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Se doreste implementarea unei politici de dividende, in cazul obtinerii unui profit
	<p>D.3. Societatea adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu?</p> <p>Politica prevede frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor?</p> <p>Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale?</p> <p>Politica cu privire la prognoze este publicata pe pagina de internet a societatii ?</p>		NU	Prognozele sunt apanajul Consiliului de Administratie si reprezinta baza Raportului Anual in Adunarea Generala
	<p>D.4. Societatea stabileste data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari?</p>	DA		Toate aceste informatii se regasesc in Convocatorul existent pe pagina de internet a Emitentului
	<p>D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea nivelului vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant ?</p>	DA		Rapoartele financiare anuale

	Rapoartele financiare includ informatii si in engleza?		NU	Costurile pentru traducerea tuturor documentelor in limba engleza nu pot fi suportate in prezent de catre emitent
	D.6. Societatea organizeaza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an? Informatiile prezentate cu aceste ocazii sunt publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice?	DA		Societatea organizeaza anual intalnirea cu investitorii odata cu aprobarea situatiilor financiare anuale Toate documentele discutate in cadrul intalirilor se vor afisa pe site-ul Societatii

Director General
CALIN SANDEL

