

SOCIETATEA PIROCHIM VICTORIA SA
Filiala a Companiei Nationale ROMARM S.A.
Cod Unic de Inregistrare: 14469423
Cod RC: J/08/183/22.02.2002

HOTĂRÂREA NR. 6/2023

a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății PIROCHIM VICTORIA S.A.
adoptată în ședința din data de 15 iunie 2023
(extras din procesul-verbal al ședinței AGOA)

În temeiul art.121 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare. În conformitate cu prevederile H.G. nr. 979/2000 privind înființarea Societății PIROCHIM VICTORIA S.A., cu modificările și completările ulterioare, și a Actului Constitutiv al Societății PIROCHIM VICTORIA S.A.

În baza prevederilor adresei M.E. nr.2625/FMS din data de 13.06.2023, Ordinului Ministrului Economiei nr. 758/13.06.2023 și a Hotărârii A.G.O.A. Romarm nr. 77 din data de 15.06.2023,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) a Societății PIROCHIM VICTORIA S.A., întrunită în ședința din data de **15.06.2023**, ora 10:30, legal constituită, cu participarea tuturor acționarilor, respectiv Ministerul Economiei și C.N. ROMARM S.A., reprezentați prin domnul Constantin Popescu și respectiv domnul Dumitru Mischie.

HOTĂRĂȘTE:

1. **Ia act** de Raportul administratorilor privind activitatea desfășurată pentru exercițiul financiar 2022;
2. **Ia act** de Raportul auditorului financiar extern privind auditarea situațiilor financiare aferente anului 2022;
3. **Aprobarea** situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 pentru Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. pentru exercițiul financiar 2022;
4. **Aprobarea** descărcării de gestiune a administratorilor Societății PIROCHIM VICTORIA S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2022, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern;
5. **Împuternicirea** Directorului General al Societății PIROCHIM VICTORIA S.A. în vederea semnării documentelor necesare privind înregistrarea și publicarea hotărârii A.G.O.A., persoana împuternicită având posibilitatea de a delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate.

Acționarul Ministerul Economiei,

Reprezentat prin
Constantin Popescu

Acționarul C.N. Romarm S.A.,

 **Reprezentat prin**
Dumitru Mischie

C.N. ROMARM S.A.
Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

DECLARAȚIE

Subsemnații: **PALADE MILICĂ**, în calitate de director general și **BACIU ANGELICA DIANA**, în calitate de contabil șef, ai Societății PIROCHIM VICTORIA S.A. din cadrul C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI, în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991, actualizată, declarăm că ne asumăm răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității financiare, întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

SOCIETATEA PIROCHIM VICTORIA S.A.

Judetul: 08-Brașov

Adresa: Localitatea Or. Victoria, str. Alea Uzinei, Nr. 8 bis, Telefon.0268/242993

Numar din Registrul Comerțului: J 08/183/22.02.2002

Forma de proprietate: 15-SC reprezentând filiale ale unor SC cu capital integral de stat și SC la care mai multe societăți cu capital integral de stat dețin întregul capital social

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2051-Fabricarea explozivilor

Cod unic de înregistrare: RO14469423.

De asemenea confirmăm că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. și-a desfășurat activitatea în anul 2022 și are condiții de continuitate a activității și în anul 2023.
- d) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. înregistrează pierdere.

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU



C.N. ROMARM S.A.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

Str. Alea Uzinei nr.8 bis, Victoria, Cod Poștal 505700, Jud. Brașov, ROMANIA

Nr. Reg. Com.: J08/183/22.02.2002, Cod fiscal: RO14469423

Tel.: +40 268 242993; Fax: +40 268 242994; E-mail: office.pirochim@gmail.com

PROPUNERI PENTRU ACOPERIREA PIERDERILOR

Datorită scăderii puternice a comenzilor și contractelor pentru pulberi piroxilnice la începutul anilor 2000, societatea a fost nevoită să-și întrerupă activitatea.

Având activitatea de bază întreruptă, societatea este în imposibilitatea de a încheia contracte pentru executarea de produse din specificul acesteia, ceea ce creează dificultăți deosebite pentru acoperirea cheltuielilor. În acest moment, resursele financiare sunt asigurate din prestări servicii, exploatare resurse forestiere proprii, vânzări de marfuri din stoc, clei celofix.

Resursele financiare sunt limitate și aleatorii și pot pune societatea în dificultate în orice moment.

Situația economică este una dificilă datorită resurselor financiare insuficiente pentru plata utilităților, a serviciilor și a celorlalte obligații curente, marea majoritate a cheltuielilor fiind cheltuieli minime pentru funcționarea societății.

La 31.12.2022 societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. înregistrează pierderi curente de **345.836,77 lei**, cauzate de lipsa activității productive care a condus la înregistrarea de cheltuieli convențional constante ca și costuri de subactivitate fără acoperire în venituri.

În această perioadă ca și în cele precedente, instalațiile și mijloacele fixe care fac parte din Inventarul Capacității Producției și/sau Sectorului de Apărare și care sunt direct implicate în producerea de pulberi, sunt inactive.

Societatea nu are contractate credite, nu are imobile, terenuri sau clădiri grevate de alte sarcini, dar are resurse financiare limitate și aleatorii, care o pot pune în dificultate.

Pentru acoperirea pierderilor ne propunem :

A. Pe termen scurt:

- a. Menținerea filialei până la realizarea programului de investiții;
- b. Creșterea cifrei de afaceri:
 - găsirea de noi resurse financiare prin mărirea volumului activităților de prestări servicii;
 - asigurarea de resurse financiare alternative, cel puțin până la reluarea activității la nivelul capacității.
- Reducerea volumului de plăți restante, menținerea pragului de solvabilitate, urmărirea strictă a cheltuielilor;

B. Pe termen lung:

Soluția reală și consistentă, de relansare a societății, este reluarea activității productive a capacității de producție a pulberilor printr-un program de re tehnologizare/modernizare, folosind infrastructura existentă, în baza programului de investiții.

Pentru Societatea Pirochim Victoria S.A., ca producător de pulberi pentru industria română de apărare, **este vitală realizarea programului de investiții** pentru repunerea în funcțiune a capacităților de fabricare a pulberilor cu simplă și triplă bază și pentru pulberi sferice.

Conform Legii nr. 232/2016 privind industria nationala de aparare, domeniul de fabricare al pulberilor este de importanță strategică la nivel național și reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării.

La sfârșitul anului 2022 au fost aprobate fonduri pentru investiții, prin majorare de capital, în valoare de 74.285 mii lei, astfel suma totală aferentă acestor fonduri ajungând la valoarea de **96.247 mii lei**.

Programul de investiții vizează într-o primă fază realizarea/modernizarea instalațiilor pentru fabricarea pulberilor cu simplă și multiplă bază și a pulberilor sferice, iar într-o a doua fază, investiții pentru producerea materiilor prime pentru pulberi.

Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producție ale societății va conduce la reluarea proceselor de fabricație și la obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului și astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuabil net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.

În concluzie, acoperirea pierderilor se va putea realiza doar după punerea în funcțiune a capacităților de producție, în urma alocării fondurilor pentru investiții.

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE

CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 /08.03.2023		Tip situație financiară : BL	
Versiuni Atenție !		☒ An ☐ Semestru		Anul 2022	
		Suma de control		Precizări MFP 117.458.385	
Entitatea SOCIETATEA PIROCHIM VICTORIA S.A.					
Adresa	Județ Brasov		Sector		Localitate ORAS VICTORIA
	Strada ALEEA UZINEI		Nr. 8 BIS	Bloc	Scara Ap. Telefon 0268242993
Număr din registrul comerțului		J 08 183 2002		Cod unic de inregistrare	
		Forma de proprietate		14469423	
15--Filiale ale unor SC cu capital integral de stat ...				Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)	
		Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)			
2051 Fabricarea explozivilor				Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)	
0210 Silvicultură și alte activități forestiere					
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			☐ Raportări anuale		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Instrucțiuni Corelatii Import fisier XML - F10,F20 an precedent Import 'balanta.txt' Import fisier XML creat cu alte aplicații VALIDARE DEBLOCARE ANULARE LISTARE					
ADMINISTRATOR,			INTOCMIT,		
Numele si prenumele PALADE MILICA			Numele si prenumele BACIU ANGELICA		
Semnătura			Calitatea 12--CONTABIL SEF		
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?			☒ DA ☐ NU		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU		
AUDITOR ?			Semnătura		
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit S.C. ROCADA S.R.L.			Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Semnătura electronica		
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FA 651/42/20			CIF/ CUI 14521173		
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ?			☐ DA ☒ NU		
Formular VALIDAT					

BILANT

la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	4.046	4.046
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	4.046	4.046
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	16.839.205	16.801.678
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	140.822	101.364
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	6.141.449	6.141.449
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.050	1.050
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	23.122.526	23.045.541
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	23.126.572	23.049.587
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	137.538	119.380
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.353	3.353
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	140.891	122.733
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	3.546	18.608
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	380.438	389.365
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	383.984	407.973
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	21.982.579	96.266.383
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	22.507.454	96.797.089
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	5.867	5.836
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	5.867	5.836
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.244	1.244
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	626.080	606.234
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	4.506	

F10 - pag. 3				
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	5.982.074	6.318.258
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.613.904	6.925.736
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	15.847.801	89.825.573
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	38.974.373	112.875.160
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	6.101	
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	6.101	
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	6.348.617	6.316.343
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	6.348.617	6.316.343
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	51.616	51.616
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	51.616	51.616
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	6.400.233	6.367.959
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	43.173.385	117.458.385

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	43.173.385	117.458.385
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	5.008.403	4.998.110
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	21.597	21.597
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	205.187	205.187
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	226.784	226.784
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	15.269.542	15.778.625
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	519.375	345.837
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	32.619.655	106.558.817
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	32.619.655	106.558.817

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PALADE MILICA

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.4268/2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	158.782	464.765
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	110.529	412.133
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	31.387	17.410
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	127.395	447.355
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	3.611.769	3.922.246
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	162.045	208.673
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	34.781	32.274
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	3.932.596	4.595.684
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	14.514	26.141
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	7.151	22.487
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	35.045	39.817
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	28.705	32.953
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	77.827	159.550
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.837.082	4.148.003
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.752.648	4.056.728
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	84.434	91.275

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	42.683	76.985
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	42.683	76.985
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		20.247
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		20.247
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	434.482	454.392
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	52.717	69.826
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	58.320	65.929
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	293	704
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	323.152	317.933
— 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	6.101	-6.101
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	6.101	0
- Venituri (ct.7812)	42	41		6.101
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	4.454.885	4.941.521
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	522.289	345.837
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	2.915	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	2.915	
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	1	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1	

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	2.914	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.935.511	4.595.684
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	4.454.886	4.941.521
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	519.375	345.837
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	519.375	345.837

*) 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

PALADE MILICA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		345.837
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.456.747	6.378.820	77.927
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	592.731	514.804	77.927
- peste 30 de zile	06	06	37.219	37.219	0
- peste 90 de zile	07	07	97.567	97.567	0
- peste 1 an	08	08	457.945	380.018	77.927
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	716.488	716.488	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	522.283	522.283	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	188.409	188.409	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	5.796	5.796	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	190.453	190.453	0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	754.021	754.021	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	20.808	20.808	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	4.203.054	4.203.054	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	75		75
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	75		75
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 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
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	1.050	1.050
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	14.113	29.175
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
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	369.281	356.260
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	49.521	195
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	23.470	38.519
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	296.290	317.546
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură 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	17.024	38.941
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	17.024	38.941
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	8.580	2.575
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.569	2.564
- în valută (ct. 5314)	100	86	11	11
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	21.973.998	96.263.808
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	21.973.998	96.263.808
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	6.613.904	6.925.736
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	627.325	607.478
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	305.363	287.415
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	5.509.137	5.837.526
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	559.368	544.672
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.820.875	1.821.578
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	269.400	330.600
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	2.859.494	3.140.676
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	4.506	
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

F30 - pag.6						
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	167.573	193.317		
-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)	141	124	167.573	193.317		
(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)						
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	43.173.385	117.458.385		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	43.173.385	117.458.385		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	133	133		
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	199.200	199.200		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	43.178.385	X	117.458.385	X

F30 - pag 7						
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	39.210.115	90,81	113.495.115	96,63
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	39.210.115	90,81	113.495.115	96,63
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	3.968.270	9,19	3.963.270	3,37
- cu capital integral de stat	165	146	3.968.270	9,19	3.963.270	3,37
- 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				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si 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				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PALADE MILICA

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	6.661			X	6.661
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	6.661			X	6.661
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	12.012.856			X	12.012.856
2.Constructii	09	9.741.653				9.741.653
3.Instalatii tehnice si masini	10	501.254				501.254
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	9.125				9.125
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.141.448				6.141.448
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	1.050				1.050
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	28.407.386				28.407.386
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	28.414.047				28.414.047

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, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.615			2.615
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.615			2.615
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.876.201	37.528		4.913.729
3.Instalatii tehnice si masini	29	360.432	3.375		363.807
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	9.125			9.125
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.245.758	40.903		5.286.661
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.248.373	40.903		5.289.276

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	39.102			39.102
3.Instalatii tehnice si masini	43		36.082		36.082
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	39.102	36.082		75.184
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	39.102	36.082		75.184

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PALADE MILICA

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

¹⁾ Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1011.	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	74285000.00	74285000.00	74285000.00	74285000.00	0.00	0.00
1012.	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	43173385.00	0.00	74285000.00	0.00	117458385.00	0.00	117458385.00
101	Total	0.00	43173385.00	74285000.00	148570000.00	74285000.00	191743385.00	0.00	117458385.00
105 .060	REZ.DIF.REEV.TERENURI	0.00	1128649.07	0.00	0.00	0.00	1128649.07	0.00	1128649.07
105 .061	REZ.DIF.REEV.CONSTRUCTII	0.00	3854617.99	10292.78	0.00	10292.78	3854617.99	0.00	3844325.21
105 .062	REZ.REEV.ECHIP.TEHNOLGIC	0.00	24635.59	0.00	0.00	0.00	24635.59	0.00	24635.59
105 .064	REZ.DIF.REEV.MIJL.TRANSP.	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
105	Total	0.00	5008402.65	10292.78	0.00	10292.78	5008402.65	0.00	4998109.87
1061.1	FOND REZ PROFIT	0.00	2151.45	0.00	0.00	0.00	2151.45	0.00	2151.45
1061.2	FOND REZ.REEV.	0.00	19445.69	0.00	0.00	0.00	19445.69	0.00	19445.69
1061	Total	0.00	21597.14	0.00	0.00	0.00	21597.14	0.00	21597.14
1068.13	FOND DEZV.ALTE SURSE	0.00	34968.03	0.00	0.00	0.00	34968.03	0.00	34968.03
1068.14	ALTE REZERVA	0.00	165188.75	0.00	0.00	0.00	165188.75	0.00	165188.75
1068.16	ACTIUNI FILIALE	0.00	5025.27	0.00	0.00	0.00	5025.27	0.00	5025.27
1068.6	ALTE REZ.CAPITAL SOCIAL	0.00	5.35	0.00	0.00	0.00	5.35	0.00	5.35
1068	Total	0.00	205187.40	0.00	0.00	0.00	205187.40	0.00	205187.40
106	Total	0.00	226784.54	0.00	0.00	0.00	226784.54	0.00	226784.54
1171.10	REZ.REP.31.12.2004	1565448.11	0.00	0.00	0.00	1565448.11	0.00	1565448.11	0.00
1171.11	REZ. REPORTAT 31.12.2005	1146958.03	0.00	0.00	0.00	1146958.03	0.00	1146958.03	0.00
1171.13	REZ.REPORTAT 31.12.2006	1134874.01	0.00	0.00	0.00	1134874.01	0.00	1134874.01	0.00
1171.14	REZ.REP.31.12.2007	2216186.98	0.00	0.00	0.00	2216186.98	0.00	2216186.98	0.00
1171.15	REZ. REPORTAT 31.12.2008	2825652.96	0.00	0.00	0.00	2825652.96	0.00	2825652.96	0.00
1171.16	REZ.REPORTAT 31.12.2009	579388.99	0.00	0.00	0.00	579388.99	0.00	579388.99	0.00
1171.17	REZ. REPORTAT 31.12.2010	723145.62	0.00	0.00	0.00	723145.62	0.00	723145.62	0.00
1171.18	REZ.REPORTAT 31.12.2011	660364.73	0.00	0.00	0.00	660364.73	0.00	660364.73	0.00
1171.19	REZ. REPORTAT LA 31.12.2012	561848.62	0.00	0.00	0.00	561848.62	0.00	561848.62	0.00
1171.20	REZ. REPORTAT 31.12.2013	4293435.60	0.00	0.00	0.00	4293435.60	0.00	4293435.60	0.00
1171.21	REZ. REPORTAT 31.12.2014	0.00	172037.65	0.00	0.00	0.00	172037.65	0.00	172037.65
1171.22	REZ. REP.31.12.2015	0.00	27842.41	0.00	0.00	0.00	27842.41	0.00	27842.41
1171.23	REZULTAT REPORTAT 31.12.2016	840659.35	0.00	0.00	0.00	840659.35	0.00	840659.35	0.00
1171.24	REZ.REPORTAT 31.12.2017	333126.79	0.00	0.00	0.00	333126.79	0.00	333126.79	0.00
1171.25	REZ.REPORTAT 31.12.2018	346502.06	0.00	0.00	0.00	346502.06	0.00	346502.06	0.00
1171.26	REZ. REPORTAT 31.12.2019	556702.07	0.00	0.00	0.00	556702.07	0.00	556702.07	0.00
1171.27	REZ.REPORTAT 31.12.2020	572760.94	0.00	0.00	0.00	572760.94	0.00	572760.94	0.00
1171.28	REZ.REPORTAT 31.12.2021	0.00	0.00	519375.33	0.00	519375.33	0.00	519375.33	0.00
1171.7	REZ.REP.28.02.2002	11665.80	0.00	0.00	0.00	11665.80	0.00	11665.80	0.00
1171.8	REZ.REP.31.12.2002	573626.22	0.00	0.00	0.00	573626.22	0.00	573626.22	0.00
1171.9	REZ.REP.31.12.2003	2342273.57	0.00	0.00	0.00	2342273.57	0.00	2342273.57	0.00
1171	Total	21084740.39	0.00	519375.33	0.00	21803995.78	199880.06	21604115.72	0.00
1172.	REZ. REPORTAT TRANSPUNERE	111616.15	0.00	0.00	0.00	111616.15	0.00	111616.15	0.00
1173.	REZ.REP.MODIF.POL.CONTA	0.00	1534030.01	0.00	0.00	0.00	1534030.01	0.00	1534030.01
1174.	REZ.REP-CORECT.ERORI CTB	0.00	3595170.44	0.00	0.00	0.00	3595170.44	0.00	3595170.44
1175.2	REZ.REP.REZ.REEV.(IAS16)	0.00	797613.73	0.00	10292.78	0.00	807906.51	0.00	807906.51
117	Total	15269542.36	0.00	519375.33	10292.78	21915611.93	6136987.02	15778624.91	0.00
121 .05	REZULTAT AN PRECEDENT	0.00	0.00	522289.69	522289.69	522289.69	522289.69	0.00	0.00
121 .1	PROFIT (PIERDERE) EXPLOATARE	522289.69	0.00	4947622.13	5124075.05	5469911.82	5124075.05	345836.77	0.00
121 .2	PROFIT (PIERDERE) FINANCIAR	0.00	2914.36	2914.64	0.28	2914.64	2914.64	0.00	0.00
121	Total	519375.33	0.00	5472826.46	5646365.02	5995116.15	5649279.38	345836.77	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1518.	ALTE PROVIZIOANE	0.00	6100.80	6100.80	0.00	6100.80	6100.80	0.00	0.00
Total clasa 1		21918526.29	54544281.59	80293595.37	154226657.80	102212121.66	208770939.39	22261448.70	128820266.43
205 .	CONCESIUNI,LICENTE,BREVETE	132.52	0.00	0.00	0.00	132.52	0.00	132.52	0.00
208 .	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	6528.69	0.00	0.00	0.00	6528.69	0.00	6528.69	0.00
2111.1	TERENURI	12012856.30	0.00	0.00	0.00	12012856.30	0.00	12012856.30	0.00
212 .11	CLADIRI	6989736.08	0.00	0.00	0.00	6989736.08	0.00	6989736.08	0.00
212 .12	CONSTRUCTII SPECIALE	2744445.98	0.00	0.00	0.00	2744445.98	0.00	2744445.98	0.00
212 .31	CLADIRI DE NATURA OB. INVENTAR	2177.13	0.00	0.00	0.00	2177.13	0.00	2177.13	0.00
212 .32	CONSTR.SPECIALE-OB. INV.	5294.00	0.00	0.00	0.00	5294.00	0.00	5294.00	0.00
212	Total	9741653.19	0.00	0.00	0.00	9741653.19	0.00	9741653.19	0.00
2131.1	ECHIP.TEHN.(MAS, UTILJ , INST.	282222.86	0.00	0.00	0.00	282222.86	0.00	282222.86	0.00
2131.3	ECHIP.TEHNOL-OB.DE INVENTAR	38230.00	0.00	0.00	0.00	38230.00	0.00	38230.00	0.00
2131	Total	320452.86	0.00	0.00	0.00	320452.86	0.00	320452.86	0.00
2132.1	APARATE SI INSTAL.DE MASURARE	113823.28	0.00	0.00	0.00	113823.28	0.00	113823.28	0.00
2132.3	AP.INST.NAS.CTRL-OB.INVENTAR	2549.00	0.00	0.00	0.00	2549.00	0.00	2549.00	0.00
2132	Total	116372.28	0.00	0.00	0.00	116372.28	0.00	116372.28	0.00
2133.1	MIJLOACE DE TRANSPORT	64296.00	0.00	0.00	0.00	64296.00	0.00	64296.00	0.00
2133.3	MIJL.TRANSF.-OB.INVENTAR	133.00	0.00	0.00	0.00	133.00	0.00	133.00	0.00
2133	Total	64429.00	0.00	0.00	0.00	64429.00	0.00	64429.00	0.00
213	Total	501254.14	0.00	0.00	0.00	501254.14	0.00	501254.14	0.00
214 .1	MOBILIER,AP.BIR,ECHIP.PROT.	8595.00	0.00	0.00	0.00	8595.00	0.00	8595.00	0.00
214 .3	MOBIL,AP.BIR.-OB.INVENTAR	530.00	0.00	0.00	0.00	530.00	0.00	530.00	0.00
214	Total	9125.00	0.00	0.00	0.00	9125.00	0.00	9125.00	0.00
231 .	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	6141448.93	0.00	0.00	0.00	6141448.93	0.00	6141448.93	0.00
2805.	AMORTIZ.CONC,LICENTE,BREV	0.00	132.52	0.00	0.00	0.00	132.52	0.00	132.52
2808.	AMORTIZAREA ALTOR IMOB.NECCORP.	0.00	2482.48	0.00	0.00	0.00	2482.48	0.00	2482.48
280	Total	0.00	2615.00	0.00	0.00	0.00	2615.00	0.00	2615.00
2812.1	AMORTIZARE CONSTRUCTII	0.00	4861236.43	0.00	27165.83	0.00	4888402.26	0.00	4888402.26
2812.2	AMORT.DIN REEV. CONSTRUCTII	0.00	10599.36	0.00	10284.62	0.00	20883.98	0.00	20883.98
2812.3	AMORT.CONSTRUCTII-OB.INVENT.	0.00	4365.84	0.00	77.28	0.00	4443.12	0.00	4443.12
2812	Total	0.00	4876201.63	0.00	37527.73	0.00	4913729.36	0.00	4913729.36
2813.11	AMORTIZARE ECHIP.TEHNOL.	0.00	227801.32	0.00	2647.80	0.00	230449.12	0.00	230449.12
2813.12	AMORT.AP.INSTAL.MAS.CONTROL	0.00	39503.64	0.00	727.48	0.00	40231.12	0.00	40231.12
2813.13	AMORT.MIJLOACE TRANSPORT	0.00	64296.00	0.00	0.00	0.00	64296.00	0.00	64296.00
2813.31	AMORT.ECHIP.TEHN-OB.INVENTAR	0.00	26457.53	0.00	0.00	0.00	26457.53	0.00	26457.53
2813.32	AMORT.AP.INSTAL.MAS-OB.INVENTA	0.00	2241.10	0.00	0.00	0.00	2241.10	0.00	2241.10
2813.33	AMORT.MIJL.TRANSF-OB.INVENTAR	0.00	133.00	0.00	0.00	0.00	133.00	0.00	133.00
2813	Total	0.00	360432.59	0.00	3375.28	0.00	363807.87	0.00	363807.87
2814.1	AMORT.ALTOR IMOBILIZ.CORPORALE	0.00	8595.00	0.00	0.00	0.00	8595.00	0.00	8595.00
2814.3	AMORT.ALTOR IMOB.CORP-OB.INV.	0.00	530.00	0.00	0.00	0.00	530.00	0.00	530.00
2814	Total	0.00	9125.00	0.00	0.00	0.00	9125.00	0.00	9125.00
281	Total	0.00	5245759.22	0.00	40903.01	0.00	5286662.23	0.00	5286662.23

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2912.	AJUSTARI DEPREC CONSTRUCTII	0.00	39102.42	0.00	0.00	0.00	39102.42	0.00	39102.42
2913.	AJUSTARI DEPREC INSTALATII	0.00	0.00	0.00	36082.16	0.00	36082.16	0.00	36082.16
2914.	AJUSTARI DEPREC. IMOBIL.CORP.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
291	Total	0.00	39102.42	0.00	36082.16	0.00	75184.58	0.00	75184.58
Total clasa 2		28412998.77	5287476.64	0.00	76985.17	28412998.77	5364461.81	28412998.77	5364461.81
301 .	MATERII PRIME	1240.63	0.00	0.00	0.00	1240.63	0.00	1240.63	0.00
3021.	MATERIALE AUXILIARE	30418.10	0.00	134131.32	130511.75	164549.42	130511.75	34037.67	0.00
3022.	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	3483.88	3483.88	3483.88	3483.88	0.00	0.00
3023.	MATERIALE PENTRU AMBALAT	2886.99	0.00	0.00	0.00	2886.99	0.00	2886.99	0.00
3024.	PIESE DE SCHIMB	835.92	0.00	674.61	674.61	1510.53	674.61	835.92	0.00
3028.	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	17999.79	0.00	33822.60	35222.60	51822.39	35222.60	16599.79	0.00
302	Total	52140.80	0.00	172112.41	169892.84	224253.21	169892.84	54360.37	0.00
303 .	MAT.DE NATURA OB. DE INVENTAR	4006.74	0.00	22356.32	22486.57	26363.06	22486.57	3876.49	0.00
341 .2	SEMIFABRICATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
345 .11	PRODUSE FINITE -SPECIALE	4001.80	0.00	0.00	0.00	4001.80	0.00	4001.80	0.00
348 .11	DIF.PRET.PROD.FINITE-SPECIALE	-648.65	0.00	0.00	0.00	-648.65	0.00	-648.65	0.00
351 .1	MATERII,MATERIALE -TERTI	105.00	0.00	0.00	0.00	105.00	0.00	105.00	0.00
371 .12	MARFURI CU RIDICATA PC	0.00	0.00	159549.93	159549.93	159549.93	159549.93	0.00	0.00
381 .1	AMBALAJE PS	80044.55	0.00	0.00	0.00	80044.55	0.00	80044.55	0.00
381 .2	AMBALAJE PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
381	Total	80044.55	0.00	0.00	0.00	80044.55	0.00	80044.55	0.00
391 .	AJUSTARI DEPREC.MAT.PRIME	0.00	0.00	0.00	5021.65	0.00	5021.65	0.00	5021.65
3922.	AJUSTARI DEPREC.MAT.NAT.OB.INV	0.00	0.00	0.00	441.85	0.00	441.85	0.00	441.85
398 .	AJUSTARI DEPREC.AMBALAJELOR	0.00	0.00	0.00	14783.05	0.00	14783.05	0.00	14783.05
Total clasa 3		140890.87	0.00	354018.66	372175.89	494909.53	372175.89	142980.19	20246.55
401 .11	FURNIZ-INT-IN CADRUL GRUPULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
401 .12	FURNIZORI INTERNI IN AFARA GRU	0.00	27014.00	152857.35	146550.89	152857.35	173564.89	0.00	20707.54
401 .3	FURNIZORI-COLABORATORI	0.00	118399.00	42314.00	61200.00	42314.00	179599.00	0.00	137285.00
401 .51	FURNIZ- CTR. MANDAT PS	0.00	307096.00	171342.00	138000.00	171342.00	445096.00	0.00	273754.00
401 .6	FURNIZORI-ADMINISTRATOR SPECIA	0.00	94196.00	0.00	0.00	0.00	94196.00	0.00	94196.00
401	Total	0.00	546705.00	366513.35	345750.89	366513.35	892455.89	0.00	525942.54
404 .1	FURNIZ IMOBILIZARI- INTERNI	0.00	77927.43	0.00	0.00	0.00	77927.43	0.00	77927.43
408 .1	FURNIZ FACT.NESOSITE- INTERNI	0.00	1447.75	4805.91	5722.12	4805.91	7169.87	0.00	2363.96
4092.1	FURN.DEB. INTERNI-PREST.SERV.	3041.81	0.00	0.00	3041.81	3041.81	3041.81	0.00	0.00
4093.1	AVANS IMOBILIZ.CORP-INTERN	1050.00	0.00	0.00	0.00	1050.00	0.00	1050.00	0.00
4094.1	AVANS IMOBILIZ. NECORP-INTERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
409	Total	4091.81	0.00	0.00	3041.81	4091.81	3041.81	1050.00	0.00
4111.11	CLIENTI INTERNI-PROD.SPECIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111.22	CLIENTI INT-AFARA GR-PROD.CIV	504.43	0.00	468073.60	449969.78	468578.03	449969.78	18608.25	0.00
4111	Total	504.43	0.00	468073.60	449969.78	468578.03	449969.78	18608.25	0.00
4118.12	CLIENTI INCERTI INTERNI-PC	10567.05	0.00	0.00	0.00	10567.05	0.00	10567.05	0.00
411	Total	11071.48	0.00	468073.60	449969.78	479145.08	449969.78	29175.30	0.00
419 .112	CLIENTI CREDIT INT.AFARA GR.PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419 .122	CLIENTI CREDIT INT AFARA GR-PC	0.00	1244.39	0.00	0.00	0.00	1244.39	0.00	1244.39
419	Total	0.00	1244.39	0.00	0.00	0.00	1244.39	0.00	1244.39

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
421 .11	SALARII BRUTE REALIZATE PS	0.00	35176.00	24052.00	21562.00	24052.00	56738.00	0.00	32686.00
421 .16	FD.COMPLETARE DE LA OG95/02	0.00	0.00	29.00	29.00	29.00	29.00	0.00	0.00
421 .17	CHELT.SALAR PERSONAL NUCLEU	0.00	157314.00	3823857.00	3835937.00	3823857.00	3993251.00	0.00	169394.00
421	Total	0.00	192490.00	3847938.00	3857528.00	3847938.00	4050018.00	0.00	202080.00
423 .2	PERSONAL AJUT.MATER.	0.00	31276.00	53920.00	22777.00	53920.00	54053.00	0.00	133.00
423 .3	AJUTOARE MATERIALE CF.C.C.M.	0.00	23275.00	0.00	6999.00	0.00	30274.00	0.00	30274.00
423	Total	0.00	54551.00	53920.00	29776.00	53920.00	84327.00	0.00	30407.00
427 .	RETINERI DIN SALARII DAT.TERTI	0.00	15096.00	146740.00	144384.00	146740.00	159480.00	0.00	12740.00
4281.1	GARANTII GESTIONARE	0.00	12383.91	0.00	4809.62	0.00	17193.53	0.00	17193.53
4281.2	ALTE DAT. IN LEG.CU PERSONALUL	0.00	30842.22	59001.03	53153.42	59001.03	83995.64	0.00	24994.61
4281	Total	0.00	43226.13	59001.03	57963.04	59001.03	101189.17	0.00	42188.14
4282.	ALTE CREANTE IN LEG.CU PERSONA	0.00	0.00	5500.00	5500.00	5500.00	5500.00	0.00	0.00
428	Total	0.00	43226.13	64501.03	63463.04	64501.03	106689.17	0.00	42188.14
4311.111	CONTRIB.UNIT.ASIG.SOC-PS	0.00	48813.00	0.00	0.00	0.00	48813.00	0.00	48813.00
4311.181	CAS ANGAJATOR CTR.MANDAT-PS	0.00	53321.00	0.00	0.00	0.00	53321.00	0.00	53321.00
4311.211	FD. ASIG. LG346/02 PS	0.00	252.00	0.00	0.00	0.00	252.00	0.00	252.00
4311.281	FD.ASIG.LG.346/02 MANDAT-PS	0.00	745.00	0.00	0.00	0.00	745.00	0.00	745.00
4311	Total	0.00	103131.00	0.00	0.00	0.00	103131.00	0.00	103131.00
4312.11	CAS ASIGURATI -PS	0.00	15709.00	0.00	0.00	0.00	15709.00	0.00	15709.00
4312.21	CAS PERS-MANDAT- PS	0.00	5482.00	0.00	0.00	0.00	5482.00	0.00	5482.00
4312	Total	0.00	21191.00	0.00	0.00	0.00	21191.00	0.00	21191.00
4313.111	CASS UNITATE PS	0.00	17292.00	0.00	0.00	0.00	17292.00	0.00	17292.00
4313.181	CASS UNITATE MANDAT PS	0.00	16804.00	0.00	0.00	0.00	16804.00	0.00	16804.00
4313.281	CONTR.UNIT.OUG158/05 MANDAT PS	0.00	1240.00	0.00	0.00	0.00	1240.00	0.00	1240.00
4313.311	0,85% CONTRIB.UNIT. L399/06 PS	0.00	1142.00	0.00	0.00	0.00	1142.00	0.00	1142.00
4313	Total	0.00	36478.00	0.00	0.00	0.00	36478.00	0.00	36478.00
4314.11	CONTR.ANGAJATI ASIG.FD.SAN. PS	0.00	4482.00	0.00	0.00	0.00	4482.00	0.00	4482.00
4314.21	CONTR.ANGAJATI FD.SAN.MAND-PS	0.00	5120.00	0.00	0.00	0.00	5120.00	0.00	5120.00
4314	Total	0.00	9602.00	0.00	0.00	0.00	9602.00	0.00	9602.00
4315.1	CONTRIB.ASIG.SOCIALE-PS	0.00	149818.00	985473.00	985482.00	985473.00	1135300.00	0.00	149827.00
4315.3	CONTRIB.ASIG.SOC.-MANDAT	0.00	129250.00	38475.00	34500.00	38475.00	163750.00	0.00	125275.00
4315	Total	0.00	279068.00	1023948.00	1019982.00	1023948.00	1299050.00	0.00	275102.00
4316.1	CTRB ASIG.SOC. SANATATE-PS	0.00	54313.00	385898.00	391143.00	385898.00	445456.00	0.00	59558.00
4316.3	CTRB ASIG.SOC.SANAT-MANDAT	0.00	51700.00	29775.00	13800.00	29775.00	65500.00	0.00	35725.00
4316	Total	0.00	106013.00	415673.00	404943.00	415673.00	510956.00	0.00	95283.00
431	Total	0.00	555483.00	1439621.00	1424925.00	1439621.00	1980408.00	0.00	540787.00
436 .11	CTRB.ASIG.PT.MUNCA-PS	0.00	6374.00	601.00	1858.00	601.00	8232.00	0.00	7631.00
436 .21	CTRB.ASIG.PT.MUNCA-MDT-PS	0.00	12024.00	1541.00	3108.00	1541.00	15132.00	0.00	13591.00
436 .31	CTRB.ASIG.PT.MUNCA-NCL PS	0.00	6520.00	85841.00	86309.00	85841.00	92829.00	0.00	6988.00
436	Total	0.00	24918.00	87983.00	91275.00	87983.00	116193.00	0.00	28210.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4371.111	CONTR.UNIT.FD.SOMAJ-PS	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
4371.181	CONTR.UNIT.FD.SOMAJ MANDAT PS	0.00	1602.00	0.00	0.00	0.00	1602.00	0.00	1602.00
4371	Total	0.00	2102.00	0.00	0.00	0.00	2102.00	0.00	2102.00
4372.11	CONTR.PERS.FD.SOMAJ-PS	0.00	238.00	0.00	0.00	0.00	238.00	0.00	238.00
4372.21	CONTR.PERS.FD.SOMAJ MANDAT PS	0.00	491.00	0.00	0.00	0.00	491.00	0.00	491.00
4372	Total	0.00	729.00	0.00	0.00	0.00	729.00	0.00	729.00
4373.111	CONTR.ANGAJATOR FD.GAR-PS	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	250.00
4373.181	CONTR.ANGAJATOR FD.GR-MAN-PS	0.00	804.00	0.00	0.00	0.00	804.00	0.00	804.00
4373	Total	0.00	1054.00	0.00	0.00	0.00	1054.00	0.00	1054.00
437	Total	0.00	3885.00	0.00	0.00	0.00	3885.00	0.00	3885.00
4382.	ALTE CREANTE SOCIALE	49521.00	0.00	22777.00	72103.00	72298.00	72103.00	195.00	0.00
4423.	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4424.	TVA DE RECUPERAT	18755.26	0.00	17586.33	0.00	36341.59	0.00	36341.59	0.00
4426.	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	21971.55	21971.55	21971.55	21971.55	0.00	0.00
4427.	TVA COLECTAT	0.00	0.00	3307.98	3307.98	3307.98	3307.98	0.00	0.00
4428.31	TVA NEEEX.ALTELE	0.00	1562.98	3307.98	3307.98	3307.98	4870.96	0.00	1562.98
4428.32	TVA NEEEX.ALTE-LA INCASARE	4715.08	0.00	19433.31	21971.55	24148.39	21971.55	2176.84	0.00
4428	Total	3152.10	0.00	22741.29	25279.53	27456.37	26842.51	613.86	0.00
442	Total	21907.36	0.00	65607.15	50559.06	89077.49	52122.04	36955.45	0.00
444 .11	IMPOZIT.SAL.VIRAT BUG.STAT-PS	0.00	24869.00	247911.00	244826.00	247911.00	269695.00	0.00	21784.00
444 .131	IMP.VENIT CTR.MANDAT-PS	0.00	36238.00	12684.00	8976.00	12684.00	45214.00	0.00	32530.00
444 .2	IMP.VENIT SAL.COLAB.	0.00	48718.00	1887.00	3996.00	1887.00	52714.00	0.00	50827.00
444	Total	0.00	109825.00	262482.00	257798.00	262482.00	367623.00	0.00	105141.00
4458.17	SUBV.RESTRUCT.-NUCLEU BAZA	296290.00	0.00	3922246.00	3900990.00	4218536.00	3900990.00	317546.00	0.00
446 .12	ALTE IMPOZITE -CTII SPECIALE	0.00	96177.00	0.00	0.00	0.00	96177.00	0.00	96177.00
446 .221	TAXA FOLOS. MIJL. AUTO-PS	0.00	0.00	171.00	171.00	171.00	171.00	0.00	0.00
446 .241	IMPOZIT CLADIRI PS	0.00	754333.00	0.00	2091.00	0.00	756424.00	0.00	756424.00
446 .251	IMPOZIT TEREN PS	0.00	834059.80	0.00	2.40	0.00	834062.20	0.00	834062.20
446	Total	0.00	1684569.80	171.00	2264.40	171.00	1686834.20	0.00	1686663.20
447 .121	FD.SOLID.SOC.PERS.HAND.-PS	0.00	269400.00	0.00	61200.00	0.00	330600.00	0.00	330600.00
4481.31	DATORII FATA DE STAT PS	0.00	8000.00	0.00	0.00	0.00	8000.00	0.00	8000.00
4481.511	PEN.MAJ.OBL.CASS NEVIRAT-PS	0.00	173358.00	0.00	38440.00	0.00	211798.00	0.00	211798.00
4481.521	PEN.MAJ.OBL.SOMAJ NEV-PS	0.00	1911.00	0.00	0.00	0.00	1911.00	0.00	1911.00
4481.531	PEN.MAJ.OBL.FD.SAN.NEVIR-PS	0.00	66313.00	0.00	13569.00	0.00	79882.00	0.00	79882.00
4481.541	PEN.MAJ.OBL.IMP.SAL.NEV.-PS	0.00	44420.00	0.00	6004.00	0.00	50424.00	0.00	50424.00
4481.551	PEN&MAJ.TVA NEVIRAT	0.00	2665.00	0.00	0.00	0.00	2665.00	0.00	2665.00
4481.561	PEN&MAJ.OBLIG.BG.STAT	0.00	74469.00	0.00	8802.00	0.00	83271.00	0.00	83271.00
4481.581	PEN.MAJ.FD.SP.-NEVIRAT	0.00	51872.00	0.00	23995.00	0.00	75867.00	0.00	75867.00
4481.61	PEN.MAJ.OBL.NEV.BUG.LOCAL-PS	0.00	2436486.00	0.00	190372.00	0.00	2626858.00	0.00	2626858.00
4481	Total	0.00	2859494.00	0.00	281182.00	0.00	3140676.00	0.00	3140676.00
448	Total	0.00	2859494.00	0.00	281182.00	0.00	3140676.00	0.00	3140676.00
4511.4AP	DECONTARI CU APARATUL PROPRIU	0.00	4505.92	4505.92	0.00	4505.92	4505.92	0.00	0.00
456 .	DEC.CU ACTION/ASOC - CAPITAL	0.00	0.00	74285000.00	74285000.00	74285000.00	74285000.00	0.00	0.00
461 .1AP	DEB.DIV.AP.PROPRIU	5829.95	0.00	427983.96	406034.51	433813.91	406034.51	27779.40	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
461 .2	DEBITORI DIVERSI IN AFARA GRUP	0.00	0.00	10.84	10.84	10.84	10.84	0.00	0.00
461	Total	5829.95	0.00	427994.80	406045.35	433824.75	406045.35	27779.40	0.00
462 .23	ALTI CREDITORI AF.GRUPULUI	0.00	167573.43	14667.32	40410.96	14667.32	207984.39	0.00	193317.07
471 .2	ALTE CHELT.INREG.IN AVANS	5867.44	0.00	3446.89	3478.69	9314.33	3478.69	5835.64	0.00
472 .	VENITURI INREG.IN AVANS	0.00	51615.57	0.00	0.00	0.00	51615.57	0.00	51615.57
473 .	DECONT.OP.IN CURS DE CLARIFIC.	5326.75	0.00	261.56	262.03	5588.31	262.03	5326.28	0.00
4751.12	SUBVENTII 2005	0.00	192665.52	0.00	0.00	0.00	192665.52	0.00	192665.52
4751.19	SUBVENTII 2011	0.00	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00
4751.2	SUBV. INDEPENDENTA ENERGETICA	0.00	5831057.38	32274.07	0.00	32274.07	5831057.38	0.00	5798783.31
4751.8	SUBVENTII 2003	0.00	304894.64	0.00	0.00	0.00	304894.64	0.00	304894.64
4751	Total	0.00	6348617.54	32274.07	0.00	32274.07	6348617.54	0.00	6316343.47
475	Total	0.00	6348617.54	32274.07	0.00	32274.07	6348617.54	0.00	6316343.47
491 .	AJUSTARI DEPREC.CREANTE-CLIENT	0.00	10567.05	0.00	0.00	0.00	10567.05	0.00	10567.05
	Total clasa 4	401468.77	13024704.99	85521529.60	85777129.13	85922998.37	98801834.12	425426.05	13304261.80
5121.1	DISPONIBIL-LEI-ACTIV.BAZA	7.14	0.00	5945273.22	5945273.22	5945280.36	5945273.22	7.14	0.00
5121.2	TREZORERIE INVESTITII	21962006.83	0.00	74285000.00	0.00	96247006.83	0.00	96247006.83	0.00
5121.5	GARANTII GESTIONARE	11983.93	0.00	4809.62	0.00	16793.55	0.00	16793.55	0.00
5121	Total	21973997.90	0.00	80235082.84	5945273.22	102209080.74	5945273.22	96263807.52	0.00
512	Total	21973997.90	0.00	80235082.84	5945273.22	102209080.74	5945273.22	96263807.52	0.00
5311.	CASA IN LEI	8569.44	0.00	206208.60	212213.86	214778.04	212213.86	2564.18	0.00
5314.	CASA IN VALUTA	11.18	0.00	0.28	0.28	11.46	0.28	11.18	0.00
531	Total	8580.62	0.00	206208.88	212214.14	214789.50	212214.14	2575.36	0.00
5321.	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0.00	0.00	88.60	88.60	88.60	88.60	0.00	0.00
542 .	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	2050.00	2050.00	2050.00	2050.00	0.00	0.00
581 .	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2149639.19	2149639.19	2149639.19	2149639.19	0.00	0.00
	Total clasa 5	21982578.52	0.00	82593069.51	8309265.15	104575648.03	8309265.15	96266382.88	0.00
6021.11	CH. MAT.AUX-INT-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	6182.54	6182.54	6182.54	6182.54	0.00	0.00
6022.11	CH.COMBUST-INT-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	10544.33	10544.33	10544.33	10544.33	0.00	0.00
6022.12	CH.COMBUST-INT-NEDEDUCT.	0.00	0.00	8739.56	8739.56	8739.56	8739.56	0.00	0.00
6022	Total	0.00	0.00	19283.89	19283.89	19283.89	19283.89	0.00	0.00
6024.11	CH.PIESE SCHIMB-DED.	0.00	0.00	368.61	368.61	368.61	368.61	0.00	0.00
6024.12	CH.PIESE SCHIMB-NEDED.	0.00	0.00	306.00	306.00	306.00	306.00	0.00	0.00
6024	Total	0.00	0.00	674.61	674.61	674.61	674.61	0.00	0.00
602	Total	0.00	0.00	26141.04	26141.04	26141.04	26141.04	0.00	0.00
603 .1	CHELT.MAT.-OB.INV.-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	22486.62	22486.62	22486.62	22486.62	0.00	0.00
6051.11	CH. ENERGIE- ELECTRICA	0.00	0.00	32953.30	32953.30	32953.30	32953.30	0.00	0.00
6052.1	CHELT.CONSUM APA	0.00	0.00	6864.00	6864.00	6864.00	6864.00	0.00	0.00
605	Total	0.00	0.00	39817.30	39817.30	39817.30	39817.30	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
607 .2	CHELT.PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	159549.92	159549.92	159549.92	159549.92	0.00	0.00
611 .11	CH.INTRET.REP.DED.	0.00	0.00	110.00	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
611 .12	CH.INTRET.REP.NEDED.	0.00	0.00	110.00	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
611	Total	0.00	0.00	220.00	220.00	220.00	220.00	0.00	0.00
612 .2	CHELT.CHIRII-PRIVAT	0.00	0.00	6000.00	6000.00	6000.00	6000.00	0.00	0.00
613 .1	CHELT.PRIME ASIG.-DEDUCTIB.	0.00	0.00	1150.39	1150.39	1150.39	1150.39	0.00	0.00
613 .2	CHELT.PRIME ASIG-NEDEDUCT.	0.00	0.00	1820.82	1820.82	1820.82	1820.82	0.00	0.00
613	Total	0.00	0.00	2971.21	2971.21	2971.21	2971.21	0.00	0.00
621 .12	CHELT. COLABORATORI CA	0.00	0.00	61200.00	61200.00	61200.00	61200.00	0.00	0.00
621 .3	CHELT.COLABORATORI MANDAT	0.00	0.00	138000.00	138000.00	138000.00	138000.00	0.00	0.00
621	Total	0.00	0.00	199200.00	199200.00	199200.00	199200.00	0.00	0.00
622 .3	CHELT. CONSULTANTA JURIDICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
622 .4	CHELT. ALTE COMISIOANE/ ONORA	0.00	0.00	1125.96	1125.96	1125.96	1125.96	0.00	0.00
622	Total	0.00	0.00	1125.96	1125.96	1125.96	1125.96	0.00	0.00
625 .111	CH. DIURNA IN TARA- IN NORMA	0.00	0.00	2450.00	2450.00	2450.00	2450.00	0.00	0.00
626 .	CHELT.POSTALE,TELECOMUNICATII	0.00	0.00	14186.54	14186.54	14186.54	14186.54	0.00	0.00
627 .	CHELT.CU SERVICII BANCARE	0.00	0.00	4949.47	4949.47	4949.47	4949.47	0.00	0.00
628 .12	CH. INTRET/FUNCT. TEHN.CALCUL	0.00	0.00	7755.94	7755.94	7755.94	7755.94	0.00	0.00
628 .18	ALTE CH.SERV. TERTI-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	30034.14	30034.14	30034.14	30034.14	0.00	0.00
628 .19	ALTE CH. SERV.TERTI-NEDED.	0.00	0.00	132.50	132.50	132.50	132.50	0.00	0.00
628	Total	0.00	0.00	37922.58	37922.58	37922.58	37922.58	0.00	0.00
635 .10	CH. FD. SOLID. SOC. HANDICAP	0.00	0.00	61200.00	61200.00	61200.00	61200.00	0.00	0.00
635 .24	IMPOZIT CLADIRI	0.00	0.00	2091.00	2091.00	2091.00	2091.00	0.00	0.00
635 .25	IMPOZIT TEREN	0.00	0.00	2.40	2.40	2.40	2.40	0.00	0.00
635 .28	TAXA DE TIMBRU	0.00	0.00	351.00	351.00	351.00	351.00	0.00	0.00
635 .2	TVA NEDEDUCTIBILA	0.00	0.00	1984.69	1984.69	1984.69	1984.69	0.00	0.00
635 .61	TAXA MJ. AUTO-DED.	0.00	0.00	143.81	143.81	143.81	143.81	0.00	0.00
635 .62	TAXA MJ. AUTO-NEDED.	0.00	0.00	156.07	156.07	156.07	156.07	0.00	0.00
635	Total	0.00	0.00	65928.97	65928.97	65928.97	65928.97	0.00	0.00
641 .102	CHELT.SAL-SECRETAR CA	0.00	0.00	13800.00	13800.00	13800.00	13800.00	0.00	0.00
641 .16	CH.SAL.COMPL.OG 95/02	0.00	0.00	29.00	29.00	29.00	29.00	0.00	0.00
641 .17	CHELT.SALARIALE - NUCLEU	0.00	0.00	3835937.00	3835937.00	3835937.00	3835937.00	0.00	0.00
641 .41	CH.PRIMELE 5 ZILE CONC.MED.-PS	0.00	0.00	7762.00	7762.00	7762.00	7762.00	0.00	0.00
641	Total	0.00	0.00	3857528.00	3857528.00	3857528.00	3857528.00	0.00	0.00
6461.11	CH. C.A.M. SALARIATI-PS	0.00	0.00	1858.00	1858.00	1858.00	1858.00	0.00	0.00
6461.2	CH. CTRB.C.A.M. NUCLEU	0.00	0.00	86309.00	86309.00	86309.00	86309.00	0.00	0.00
6461	Total	0.00	0.00	88167.00	88167.00	88167.00	88167.00	0.00	0.00
6462.11	CH.CTRB.C.A.M.-MDT-PS	0.00	0.00	3108.00	3108.00	3108.00	3108.00	0.00	0.00
646	Total	0.00	0.00	91275.00	91275.00	91275.00	91275.00	0.00	0.00
652 .	CH.PROTECTIA MEDIU INCONJURATO	0.00	0.00	704.46	704.46	704.46	704.46	0.00	0.00
6581.1	DESP.AMENZI-DEDUCTIBILE	0.00	0.00	14249.66	14249.66	14249.66	14249.66	0.00	0.00
6581.20	DESP.AMENZI -NEDED. BUGET	0.00	0.00	281182.00	281182.00	281182.00	281182.00	0.00	0.00
6581	Total	0.00	0.00	295431.66	295431.66	295431.66	295431.66	0.00	0.00
6588.15	ALTE CHELT. EXPLOATARE	0.00	0.00	15502.68	15502.68	15502.68	15502.68	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6588.50	CHELT.SOCIAL-CULTURALE	0.00	0.00	6999.00	6999.00	6999.00	6999.00	0.00	0.00
6588	Total	0.00	0.00	22501.68	22501.68	22501.68	22501.68	0.00	0.00
658	Total	0.00	0.00	317933.34	317933.34	317933.34	317933.34	0.00	0.00
6651.2	DIF.NEFAV. CURS VAL-REEVAL.DIS	0.00	0.00	0.28	0.28	0.28	0.28	0.00	0.00
6811.1	CHELT.EXPL.DEDUCTIBILE	0.00	0.00	40903.01	40903.01	40903.01	40903.01	0.00	0.00
6813.1	CH. NEDED.AJUST.DEPR.IMOBILIZ.	0.00	0.00	36082.16	36082.16	36082.16	36082.16	0.00	0.00
6814.1	CH.NEDED.EXP.AJ.DEPR.ACTIVE CI	0.00	0.00	20246.55	20246.55	20246.55	20246.55	0.00	0.00
681	Total	0.00	0.00	97231.72	97231.72	97231.72	97231.72	0.00	0.00
Total clasa 6		0.00	0.00	4947622.41	4947622.41	4947622.41	4947622.41	0.00	0.00
704.12	VENIT.LUCR.SERV. INTERN PC	0.00	0.00	17410.32	17410.32	17410.32	17410.32	0.00	0.00
707.212	VEN.VZ. MF.STOC.MAT-PC	0.00	0.00	447355.30	447355.30	447355.30	447355.30	0.00	0.00
7419.17	VENITURI SUBV. NUCLEU	0.00	0.00	3922246.00	3922246.00	3922246.00	3922246.00	0.00	0.00
7582.	VENITURI-DONATII PRIMITE	0.00	0.00	4000.00	4000.00	4000.00	4000.00	0.00	0.00
7583.3	VENITURI DIN DEZMEMBR.	0.00	0.00	78344.44	78344.44	78344.44	78344.44	0.00	0.00
7584.	VENIT.SUBVENTII PT.INVESTITII	0.00	0.00	32274.07	32274.07	32274.07	32274.07	0.00	0.00
7588.15	ALTE VENIT.EXPLOATARE- ALTELE	0.00	0.00	94054.43	94054.43	94054.43	94054.43	0.00	0.00
758	Total	0.00	0.00	208672.94	208672.94	208672.94	208672.94	0.00	0.00
7651.2	DIF.FAV.CURS VAL-REEV.DISPONIB	0.00	0.00	0.28	0.28	0.28	0.28	0.00	0.00
7812.	VENIT.PROV.PT.RISCURI	0.00	0.00	6100.80	6100.80	6100.80	6100.80	0.00	0.00
Total clasa 7		0.00	0.00	4601785.64	4601785.64	4601785.64	4601785.64	0.00	0.00
TOTAL		72856463.22	72856463.22	258311621.19	258311621.19	331168084.41	331168084.41	147509236.59	147509236.59

DIRECTOR GENERAL,
MILICĂ PALADE

CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU



C.N. ROMARM S.A.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

Str. Alea Uzinei nr.8 bis, Victoria, Cod Poștal 505700, Jud. Brașov, ROMANIA

Nr. Reg. Com.: J08/183/22.02.2002, Cod fiscal: RO14469423

Tel.: +40 268 242993; Fax: +40 268 242994; E-mail: office.pirochim@gmail.com

RAPORTUL

ADMINISTRATORILOR

la data de 31 decembrie 2022

1.1. STRUCTURA ORGANIZATORICĂ

Denumire: Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.- FILIALA a C.N. ROMARM S.A.

Forma juridică: - societate pe acțiuni înființată în baza H.G. nr. 952/2001,

- se află în procedura de administrare speciala si supraveghere financiara, conform Legii nr. 137/2002

Data constituirii: 01.10.2001.

Data înregistrării la Registrul Comerțului: 22.02.2002 cu nr. J.08/183.

Cod Unic de Înregistrare: 14469423 cu atribut fiscal RO

Capital social: 117.458.385 lei

Număr acțiuni: 46.983.354, cu valoarea nominală de 2,5 lei

din care acționari:

- Ministerul Economiei – 45.398.046 acțiuni, reprezentând 96,63% ;
- C.N. Romarm S.A. - 1.585.308 acțiuni, reprezentând 3,37%.

Conducerea societății:

Consiliul de administrație:

1. Contracte de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E.A.T. nr. 1707/28.10.2021 si conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 5/ 29.10.2021.
 - Stoenescu Lucian - președinte C.A. – perioada : 29.10.2021 - 01.03.2022;
 - Obăcescu Mihai - membru C.A. – perioada : 29.10.2021 - 01.03.2022;
 - Naicu Radu-Cristian- membru C.A. – perioada : 29.10.2021 - 01.03.2022.
2. Contracte de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 455/22.03.2022- conform Hot. A.G.O.A.- S. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 2/23.03.2022
 - Stoenescu Lucian - președinte C.A. – perioada : 23.03.2022 - 23.07.2022;
 - Neamțu Dragoș - membru C.A. – perioada : 23.03.2022 - 23.07.2022 ;
 - Obăcescu Mihai - membru C.A. – perioada : 23.03.2022 - 23.07.2022.

3. Contracte de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 934/02.07.2022- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 6/ 21.07.2022.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 26.07.2022 - 26.09.2022;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 26.07.2022 - 26.09.2022;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 26.07.2022 - 26.09.2022.

4. Contracte de mandat - Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 1360/10.10.2022- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 10/ 11.10.2022.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023.

Consiliul de administrație, format din administratori neexecutivi, desemnați provizoriu pe o durată de 2 luni, 4 luni și cu posibilitatea de prelungire a mandatului la 6 luni, își desfășoară activitatea în cadrul ședințelor convocate de președintele consiliului de administrație sau la propunerile directorului general. Subiectele aferente ordinelor de zi ale ședințelor consiliului de administrație au fost stabilite de administratori și de comun acord cu solicitările conducerii executive.

Director executiv mandatat

Palade Milică- director general

- Contract de mandat nr. 2/14.08.2013, conform Hot. CA nr. 4/14.08.2013, cu acte adiționale;
- Contract de mandat nr. 3/28.02.2020, conform Hot. CA nr. 3/28.02.2020, cu acte adiționale;
- Contract de mandat nr. 4/31.08.2020, conform Hot. CA nr. 8A/ 31.08.2020, cu act adițional;
- Contract de mandat nr. 5/22.12.2020, conform Hot. CA nr. 15/ 22.12.2020, cu act adițional;
- Contract de mandat nr. 6/30.06.2021, conform Hot. CA nr. 7/ 30.06.2021, cu acte adiționale;
- Contract de mandat nr. 7/22.12.2021, conform Hot. CA nr. 14/22.12.2022,
 - perioada 02.01.2022-01.05.2022
- Act Adițional nr. 1/28.04.2022, conform Hot. CA nr. 4/ 28.04.2022
 - perioada 02.05.2022-01.07.2022;
- Contract de mandat nr. 8/01.07.2022, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2022;
 - perioada 02.07.2022-01.11.2022
- Act Adițional nr. 1/31.10.2022, conform Hot. CA nr. 11/31.10.2022
 - perioada 02.11.2022-01.01.2023;

Administrator special:

Societatea se află în procedură de administrare specială în condițiile Legii nr.137/2002, începând cu aplicarea Ordinului nr. 184/14.04.2005 privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară la Societatea Pirochim Victoria S.A.- filiala a Companiei Naționale Romarm S.A. În prezent postul este vacant.

Reprezentanți ai acționarilor în Adunarea Generală a Acționarilor:

-reprezentanții M.E. sunt desemnați prin ordin al ministrului, pentru fiecare ședință A.G.A.

Dragomir Cristina-Gabriela	- Ordin M.E.- Nr. 455/22.03.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 559/28.04.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 685/20.05.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 924/18.07.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 934/20.07.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 935/20.07.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 975/01.08.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 989/04.08.2022;
	- Ordin M.E.- Nr. 1360/10.10.2022;
Popescu Constantin	- Ordin M.E.- Nr. 1543/07.12.2022.

-reprezentanții C.N. Romarm S.A.

- **Mischie Dumitru** - Decizie C.N. Romarm S.A. – Nr.105/ 09.09.2020

1.2. DATE GENERALE DESPRE OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul de activitate – Fabricarea explozivilor - Cod CAEN 2051.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. își desfășoară activitatea în baza H.G. 952/2001 ca filială a C.N. ROMARM S.A., cu autonomie economică și financiară, având personalitate juridică conferită de actul normativ sus menționat.

1.3. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII ȘI AUDITUL INTERN

Contabilitatea a fost organizată în conformitate cu art.1 al Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În cursul anului 2022, Controlul Financiar Preventiv a fost exercitat în baza Deciziei nr. 34/05.09.2012, de către contabilul șef și prin doi împuterniciți: șef birou contabilitate și șef birou financiar.

Activitatea de Control Financiar de Gestiune a fost desfășurată în baza Deciziei nr. 10/01.04.2021.

Pentru îndeplinirea sarcinilor ce decurg din aplicarea Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare, a fost numită o persoană prin Decizia nr. 13/04.03.2014.

Situația financiară deosebit de grea în care se află unitatea a dus la imposibilitatea organizării activității de audit financiar intern pentru anul 2022.

1.3.1. AUDIT FINANCIAR

În aplicarea Legii Societăților Nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare și a Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (aprobată prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. este auditată statutar de către firma de audit financiar S.C. ROCADA S.R.L., cu sediul în Brașov, Str. Avram Iancu Nr. 123, reprezentată legal prin Negruțiu Simona, membră a Camerei Auditorilor Financiar din România cu număr de certificat 1468, înregistrată la Registrul Comerțului nr. J 08/308/2002, cod fiscal 14521173, număr de înregistrare în registrul A.S.P.A.A.S.: FA 651/42/20.

1.4. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea generală a patrimoniului s-a efectuat în anul 2022 în baza Deciziei nr. 25 din data de 19.10.2022 și s-a desfășurat în perioada 01.11.2022 – 19.12.2022 cuprinzând două etape:

- etapa 1- mijloace fixe și mijloace circulante;
- etapa 2- alte elemente de activ și pasiv.

În urma inventarierii efectuată de către cele 15 subcomisii, comisia centrală de coordonare și valorificare a rezultatelor inventarierii a consemnat următoarele:

- nu s-au constatat diferențe între soldurile faptice și soldurile scriptice;
- s-au identificat mijloace fixe cu o valoare totală de inventar de 75.845,00 lei, cu o valoare rămasă neamortizată de 35.589,36 lei, acestea având o uzură fizică și morală avansată, nemaiputând fi utilizate.
- s-au identificat :
 - materii prime – în valoare de 25,60 lei- camfor sintetic - acesta sublimează, având în vedere perioada lungă de depozitare- și colofoni- nu mai corespund cerințelor standard pentru analiza materiilor prime;
 - alcool etilic tehnic -în valoare de 4.996,05 lei- acesta reprezintă zestrea instalației și se regăsește în rezervoarele și conductele liniei tehnologice. Uzura fizică a instalațiilor, mediul de lucru coroziv și vechimea foarte mare a instalației au cauzat deteriorarea conductelor tehnologice, rezervoarelor, etc. și implicit la degradarea iremediabilă a zestrei instalației prin impurificarea cu alte materiale rezultate în urma coroziunii chimice, fizice a utilajelor.
 - obiecte de inventar în depozit- în valoare de 441,85 lei, acestea nemaiputând fi utilizate, fiind expirate din punct de vedere al legislației în vigoare;
 - ambalaje în valoare de 14.783,05 lei, acestea având o uzură fizică și morală avansată și un grad ridicat de coroziune, nemaiputând fi utilizate;
 - obiecte de inventar în folosință, de natura mijloacelor fixe care nu mai pot fi utilizate din cauza gradului avansat de uzură fizică; contravaloarea lor ridicându-se la suma de 1.954,05 lei
 - obiecte de inventar în folosință, altele decât mijloacele fixe care nu mai pot fi utilizate din cauza gradului avansat de uzură fizică, contravaloarea lor (înregistrată pe cheltuială în momentul dării în folosință), ridicându-se la suma de 5.096,01 lei .

În urma constatărilor s-au făcut următoarele propuneri:

- scoaterea din funcțiune și casarea mijloacelor fixe, având o uzură fizică și morală avansată, nemaiputând fi utilizate; acestea nu fac parte din Inventarul capacităților de producție și/sau serviciilor pentru apărare.

- casarea materiilor prime, alcoolului etilic tehnic, a ambalajelor, a obiectelor de inventar în depozit și în folosință, degradate fizic și moral, care nu mai prezintă siguranță în exploatare;

- finanțarea de la buget a cheltuielilor de menținere a stării fizice a activelor fixe ale societății; datorită dificultăților majore de natură economico-financiară cu care se confruntă societatea este absolut necesară finanțarea acestora conform art. 2 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, pe baza documentației transmise în fiecare an factorilor decizionali.

1.5. NUMĂR DE PERSONAL – EVOLUTIE ȘI STRUCTURĂ

Explicații	31.12.2021			31.12.2022		
	Total	Sector producție militară	Sector producție civilă	Total	Sector producție militară	Sector producție civilă
I. Total efectiv de personal la finele anului (inclusiv director), din care:	75	75	-	75	75	-
a). studii superioare	21	21	-	26	26	-
b). studii medii	47	47	-	42	42	-
c). studii generale	7	7	-	7	7	-
II.Total nr mediu (inclusiv director), din care :	75	75	-	75	75	-
a). cf. art. 24 Lg.232/2016	68	68	-	67	67	-
b). încărcăți cu comenzi	-	-	-	-	-	-

Întregul personal deservește capacitatea de producție specială, un număr mediu de 67 de persoane beneficiind de sume acordate de la bugetul de stat, conform art. 24 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, în vederea acoperirii drepturilor salariale și a contribuțiilor de asigurări sociale datorate de angajator pentru salariații care nu desfășoară activități de bază din lipsă de comenzi sau contracte.

Personalul existent în majoritate este policalificat și va constitui nucleul de bază pentru relansarea producției de pulberi piroxilnice.

Trebuie menționat faptul că forța de muncă cu grad mediu și înalt de calificare îmbătrânește, iar în lipsa activității productive întinerirea personalului existent este restricționată de reglementările în vigoare. O bună parte din nucleul de personal existent în societate este la limita ieșirii din sistem, impunându-se înlocuirea treptată a acestuia cu preluarea atribuțiilor și competențelor. Încă există și pot fi angajați din zona, care să acopere majoritatea specializărilor.

Pe parcursul desfășurării investițiilor, înaintea repornirii procesului productiv, întreg personalul va trebui să urmeze cursuri de formare profesională.

Trebuie precizat că menținerea funcțiilor de bază ale unei societăți cu sarcini la mobilizare, necesită menținerea unui număr critic de personal în timp de pace (nucleu).

Până la reluarea producției, în urma finalizării investițiilor, personalul societății va trebui să gestioneze lucrările care se vor desfășura. Tot în această perioadă, ținând cont de specificul activității productive, este necesară angajarea și instruirea personalului cu care se va reporni și cu care va funcționa capacitatea de producție.

2. CAPITALURI

- lei-

Structură	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022	Diferențe
Capital social	43.173.385	117.458.385	74.285.000
Rezerve din reevaluare	5.008.403	4.998.110	-10.293
Rezerve	226.784	226.784	-
Rezultatul reportat	-15.269.542	-15.778.625	-509.083
Rezultatul exercitiului	-519.375	-345.837	173.538
TOTAL CAPITALURI	32.619.655	106.558.817	73.939.162

Se constată creșterea capitalurilor proprii cu **73.939.162** lei.

Modificarea capitalurilor proprii se datorează următoarelor evenimente:

- majorarea capitalului propriu cu suma de **74.285.000 lei**, reprezentând 29.714.000 acțiuni nominative, în valoare de 2,5 lei fiecare, sumă ce reprezintă alocații bugetare de la bugetul de stat prin majorarea contribuției statului la capitalul social;
- diminuarea rezervelor din reevaluare cu valoarea de **10.293 lei**, reprezentând partea amortizată din diferență din reevaluare a mijloacelor fixe care sunt în funcțiune;
- valoarea negativă a rezultatului reportat s-a mărit cu valoarea de **509.083 lei** astfel:
 - includerea pierderii contabile aferenta anului 2021, în sumă de 519.375 lei;
 - transferul sumelor aferente diferenței din reevaluarea mijloacelor fixe, de la pozitia de rezerve din reevaluare, la rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare, în sumă de 10.293 lei;
- pierderea înregistrată la sfârșitul exercițiului financiar 2022 este de 345.836,77 lei, cu 173.538 lei mai mică decât cea de la finalul anului 2021, datorită creșterii veniturilor din exploatare.

Menționăm faptul că societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are în administrare patrimoniu public.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la valoare brută

-lei-

Elemente de imobilizări	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Imobilizări necorporale	6.661	-	-	6.661
Imobilizări corporale	22.264.888	-	-	22.264.888
Imobilizări corporale în curs de execuție	6.141.448	-	-	6.141.448
Avansuri acordate pt.imobilizări corporale	1.050	-	-	1.050
TOTAL	28.414.047	-	-	28.414.047

În cursul anului 2022 în interiorul activelor imobilizate nu au avut loc modificări.

Situația amortizării activelor imobilizate/ Situația ajustărilor pentru depreciere -lei

Elemente de imobilizări	Sold la 01.01.2022	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă ieșirilor	Sold la 31.12.2022
Imobilizări necorporale	2.615	-	-	2.615
Imobilizări corporale	5.245.758	40.903	-	5.286.661
TOTAL amortizare active imobilizate	5.248.373	40.903	-	5.289.276
Ajustări depreciere construcții	39.102	-	-	39.102
Ajustări depreciere instalații tehnice	-	36.082	-	36.082
TOTAL ajustari pentru depreciere	39.102	36.082	-	75.184
TOTAL	5.287.475	76.985	-	5.364.460

În bilanț, valorile imobilizărilor sunt exprimate la valoare netă, valorile de inventar fiind influențate de amortizare și de ajustări.

La nivelul Societății Pirochim Victoria S.A. amortizarea anuală se calculează în regim liniar pentru toate mijloacele fixe.

Expresia uzurii pentru mijloacele fixe existente în unitate a crescut datorită amortizării înregistrată în anul 2022.

Majoritatea activelor fiind în conservare, amortizarea calculată pentru cele în funcțiune și înregistrată pe cheltuieli a fost de **40.903,01 lei**.

În cursul anul 2022 s-au înregistrat ajustări pentru depreciere ale activelor imobilizate, în valoare de **36.082,16 lei**, reprezentând valoarea neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare, în urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022.

4. ACTIVE CIRCULANTE

- lei-

Nr. Crt.	Elemente de active circulante	Sold la 01.01.2022	Sold la 31.12.2022
1.	Stocuri, total, din care :	140.891	122.733
	a) materii prime și materiale	137.538	119.380
	b) produse finite	3.353	3.353
2.	Creanțe comerciale	3.546	18.608
3.	Alte creanțe	380.438	389.365
4.	Disponibil- casă - bănci	21.982.579	96.266.383
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE		22.507.454	96.797.089

Totalul activelor circulante la sfârșitul anului 2022 prezintă o creștere cu 74.289.635 lei față de anul 2020.

Din analiza elementelor ce le compun, se constată că stocurile s-au diminuat cu 18.158 lei față de 2021, un procent de 89,48% din valoarea lor constituind stocuri de siguranță de materii prime și materiale necesare în vederea reluării procesului de producție.

Valoarea creanțelor a crescut cu 15.062 lei, ca urmare a creșterii salariului mediu brut pe economie, comunicat de I.N.S.S.E., care a stat la baza calculului valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii Nr. 232/2016 privind industria națională de apărare.

Disponibilitățile bănești au crescut cu 74.283.804 lei, astfel:

- s-au majorat prin încasarea sumei de 74.285.000 lei, sumă ce reprezintă majorarea contribuției statului la capitalul social;
- s-au diminuat cu suma de 1.196 lei, reprezentând încasări și plăți, în numerar sau în contul bancar, din veniturile de exploatare.

4.1. CONTURI ÎN AFARA BILANȚULUI

Situația privind valorile aflate în conturile în afara bilanțului se regăsește în anexă.

5. DECONTĂRI

Situația datoriilor restante și dinamica lor la 31.12.2022

-lei-		
Structură	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
Bugetul de stat	648.566	754.021
Bugetul asigurărilor sociale	678.526	716.488
Bugetul local	4.026.524	4.203.054
Alți creditori	815.964	783.184
TOTAL	6.169.580	6.456.747

Datoriile restante totale ale societății PIROCHIM VICTORIA S.A. au crescut față de începutul anului cu 287.167 lei.

La data de 31.12.2022 societatea înregistrează nivelul total al plăților restante la valoarea de 6.456.747 lei, cea mai mare pondere (65,10%) având-o impozitele și taxele locale împreună cu accesoriile - în valoare de 4.203.054 lei, societatea neavând resursele financiare necesare achitării debitorilor acumulate de-a lungul anilor, acestea generând penalități foarte mari.

În cadrul plăților restante, la finele anului se înregistrează cheltuieli aferente aplicării Legii 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, cu o valoare totală de 401.367 lei, din care 75.867 lei reprezintă penalități și majorări de întârziere la plată.

Începând cu anul 2014, conform O.U.G. 102/2013 s-a calculat și datorat impozit pe construcțiile speciale în cotă inițială de 1,5 %, respectiv 1% până la finele anului 2016, în beneficiul bugetului de stat. La 31.12.2022 acest impozit înregistrează un debit restant de 96.177 lei și penalități și dobânzi de întârziere la plată în valoare de 83.271 lei, însumând o valoare totală de 179.448 lei.

Indemnizațiile restante pentru directorul general, administratorul special, membrii C.A și secretarul C.A., neachitate până la sfârșitul anului 2022 înregistrează valoarea de 535.510 lei, iar obligațiile aferente acestora datorate bugetului asigurărilor sociale și al statului înregistrează valoarea de 542.556 lei. Totodată se înregistrează deconturi și delegații neachitate la 31.12.2022 în valoare de 24.994,61 le, aferente debitorilor interni.

6. VENITURI ȘI CHELTUIELI

Exercițiul financiar al anului 2022 a fost încheiat cu o pierdere contabilă de 345.836,77 lei, datorită cheltuielilor convențional constante neacoperite prin venituri obținute din activitatea productivă.

6.1. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

-lei-		
Denumirea indicatorului	31.12.2021	31.12.2022
1. Cifra de afaceri	158.782	464.765
2. Producția imobilizată	-	-
3. Alte venituri din exploatare	3.773.814	4.130.919
I. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	3.932.596	4.595.684
Cheltuieli materiale	21.665	48.628
Cheltuieli din afară (energie, apă)	35.045	39.817
Cheltuieli privind mărfurile	77.827	159.550
Cheltuieli cu personalul	3.837.082	4.148.003
Ajustări de valori privind imobilizările	42.683	76.985
Ajustări de valori privind activele circulante	-	20.247
Ajustări privind provizioanele	6.101	-6.101
Alte cheltuieli din exploatare	434.482	454.392
II. TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.454.885	4.941.521
III. REZULTATUL DIN EXPLOATARE (I-II) -PROFIT	-	-
-PIERDERE	522.289	345.837
IV. VENITURI FINANCIARE	2.915	-
V. CHELTUIELI FINANCIARE	1	-
VI. REZULTATUL FINANCIAR	2.914	-
- PROFIT	-	-
- PIERDERE	-	-
VENITURI TOTALE	3.935.511	4.595.684
CHELTUIELI TOTALE	4.454.886	4.941.521
REZULTAT BRUT - PROFIT	-	-
- PIERDERE	519.375	345.837
IMPOZIT PE PROFIT	-	-
REZULTAT NET AL EXERCITIULUI	-	-
- PROFIT	-	-
- PIERDERE	519.375	345.837

Nivelul veniturilor totale realizate a crescut față de anul 2021 cu 660.173 lei, ca urmare a creșterii valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii nr. 232/2016 (cu 310.477 lei) și a cifrei de afaceri (cu 305.983 lei).

Cea mai mare pondere în veniturile totale (85,35%) o dețin sumele primite în baza Legii nr. 232/2016, a căror valoare a crescut pe baza salariului mediu brut pe economie folosit pentru stabilirea fondurilor necesare în conformitate cu prevederile legale.

Cifra de afaceri la 31.12.2022 a înregistrat o creștere cu 192,71 % față de cea a anului trecut.

Veniturile aferente cifrei de afaceri provin din prestări servicii, vânzarea de masă lemnoasă rezultată în urma exploatarei de resurse forestiere proprii, vânzarea de deșeuri metalice. Veniturile rezultate sunt aleatorii și reprezintă doar 10,11% din total venituri.

Cheltuielile totale au crescut cu 10,92 % în special pe seama creșterii valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii Nr. 232/2016. Cheltuielile cu personalul dețin o pondere mare în cheltuielile totale (90,26%), dar trebuie menționat că în cadrul lor aproximativ 94,56 % reprezintă cheltuielile cu personalul aflat plătit din fonduri de transfer.

În structură, veniturile și cheltuielile anului 2022, se prezintă astfel :

STRUCTURĂ VENITURI	VALOARE - lei	%
Venituri totale, din care:	4.595.684	100,00
- venituri din servicii prestate	17.410	0,38
- venituri din vânzarea mărfurilor	447.355	9,73
- venituri din subvenții de exploatare conf. art. 24 din Legea nr. 232/2016	3.922.246	85,35
- venituri din subvenții pentru investiții	32.274	0,70
- alte venituri din exploatare	176.399	3,84
- venituri financiare	-	

Cea mai mare pondere în veniturile totale o dețin subvențiile primite în baza art. 24 din Legea nr. 232/2016, așa cum am menționat și în paragraful anterior (85,35%), urmate de veniturile obținute din vânzarea mărfurilor (9,73 %) și de alte venituri din exploatare (3,84%).

Structură cheltuieli	Valoare- lei	%
Cheltuieli totale, din care:	4.941.521	100,00
- cheltuieli materiale	48.628	0,49
- cheltuieli cu energia și apa	39.817	0,79
- cheltuieli privind mărfurile	159.550	1,75
- cheltuieli cu personalul total, din care :	4.148.003	86,13
- cheltuieli cu salariile conf. art. 24 din Legea nr. 232/2016	3.922.246	
- cheltuieli cu impozitele și taxele locale (inclusiv penalități)	192.765	4,32
- cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	76.985	0,96
- cheltuieli privind prestațiile externe, din care :	69.826	1,18
- cheltuieli privind audit financiar extern	2.474	
- cheltuieli cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	7.756	
- cheltuieli cu primele de asigurare	2.971	
- cheltuieli poștale, telecomunicațiile	14.187	
- cheltuieli cu chiria- locuință de serviciu	6.000	
- alte cheltuieli de exploatare, din care :	212.048	4,52
- despăgubiri, amenzi și penalități	105.059	
- alte impozite și taxe	63.536	
- cotizația unității la “Sindicatul Liber Unirea”	14.499	
- ajustări privind provizioanele	-6.101	0,14
- ajustări de valoare privind activele circulante	20.247	
- cheltuieli financiare	-	

Cheltuielile totale, analizate în structură, arată că cea mai mare pondere în interiorul lor o dețin cheltuielile cu personalul, un procent de 86,13%, iar în cadrul acestora un procent de 94,56 % îl reprezintă cheltuielile cu personalul aflat în nucleu.

Impozitele și taxele locale, inclusiv penalitățile și majorările de întârziere, în proporție de 4,32%, sunt cele care determină în cea mai mare măsură creșterea plăților restante, majorările calculate la debitele istorice fiind foarte mari.

Cheltuielile de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor vor fi detaliate într-un capitol separat.

6.2. EXECUTIA BUGETARĂ

- este prezentată în Anexă.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 a fost întocmit respectând constrângerile prevederilor din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare, precum și ale celorlalte acte normative care reglementează întocmirea bugetelor de venituri și cheltuieli la nivelul agenților economici cu capital integral sau majoritar de stat.

Astfel, pentru anul 2022 veniturile totale prevăzute a fi realizate au fost de 4.506 mii lei, iar cheltuielile totale au fost estimate la nivelul de 5.090 mii lei.

Veniturile totale realizate în anul 2022 au fost mai mari decât cele programate cu 2% (90 mii lei).

Cheltuielile totale efectuate în anul 2022 au fost cu 2,91% (148 mii lei) mai mici decât cele programate.

În structură, pe capitole de cheltuieli, asistăm la următoarele descreșteri față de nivelul previzionat:

- | | | |
|---------------------------------------|---|---------------|
| - cheltuieli cu bunuri și servicii | = | - 43 mii lei; |
| - cheltuieli cu alte taxe și impozite | = | - 30 mii lei; |
| - cheltuieli cu personalul | = | - 73 mii lei; |
| - alte cheltuieli de exploatare | = | - 2 mii lei. |

Exercițiul financiar al anului 2022 s-a încheiat cu o pierdere de 346 mii lei, cu 238 mii lei mai mică decât cea previzionată. Diferența rezultată din creșterea cifrei de afaceri precum și cea rezultată din micșorarea cheltuielilor, au avut o influență favorabilă în diminuarea pierderii realizate față de valoarea prognozată.

Lipsa activității productive care a avut drept consecință imposibilitatea obținerii unor venituri care să acopere toate obligațiile financiare înregistrate ca urmare a cheltuielilor convențional-constante care se impuneau la un moment dat, a determinat înregistrarea arieratelor prezentate în execuția bugetară, în valoare de 6.457 mii lei, cu 302 mii lei sub nivelul estimat.

Menționăm faptul că din valoarea de 6.457 mii lei, 4.203 mii lei reprezintă plățile restante către bugetul local (65,09%).

La finele anului, cheltuiala de natură salarială a înregistrat o valoare de 15 mii lei, cu 2 mii lei mai mare față de cea prevăzută, datorită concediilor medicale înregistrate în acest an.

Numărul de personal la 31.12.2022 a fost de 74 de persoane, exclusiv director general.

Creanțele restante au scăzut față de cele programate cu 35 mii lei, datorită încasării până la finele anului 2022 a majorității debitelor aferente operatorilor economici cu capital privat.

6.3. CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

Criteriile și obiectivele de performanță stabilite ca anexă la contractul de mandat al directorului general, au avut la bază reglementările cuprinse în O.G. nr. 26/2013 și în consecință acestea au fost calculate în vederea monitorizării activității directorului mandatat fără a mai fi influențată remunerația acestuia.

Pentru perioada 01.01.-31.12.2022 gradul de îndeplinire a acestora a fost de 150,51%.

6.4. SITUAȚIA PLĂȚILOR ȘI CREANTELOR RESTANTE

Situația plăților restante și a creanțelor restante în evoluție este prezentată în anexă.

Având în vedere potențialul societății la repornire, importanța ei strategică, datoria pe care societatea o are în prezent de 6.457 mii lei nu este insurmontabilă și poate fi recuperată relativ ușor.

6.5. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI, COMPARATIV 2022-2021

Valorile indicatorilor economico-financiarî împreună cu formulele de calcul sunt prezentate în anexă- în mod detaliat.

Se observă o îmbunătățire, având în vedere dificultățile de natură economico-financiară cu care se confruntă societatea, la indicatorii: rezultatul la 1000 lei venituri totale; rezultatul la 1000 lei venituri din exploatare; rentabilitatea economică; reîntoarcerea capitalului.

Un salt semnificativ au înregistrat indicatorii influențați de valoarea cu care a fost majorat capitalul social în anul 2022 și care a mărit considerabil disponibilitățile bănești la finele anului analizat. Prin urmare, indicatori precum : fondul de rulment, trezoreria netă, structura finanțării, gradul de îndatorare, lichiditatea redusă și generală prezintă valori net superioare celor aferente anului 2021.

De menționat este faptul că valoarea indicatorului privind declararea stării de insolvență a unității, calculat conform prevederilor art.153²⁴ alin.(1) din Legea nr. 31/1990 și în conformitate cu Legea nr. 85/2014 nu impune autodeclararea stării de insolvență și faliment sau dizolvare: activul net contabil la 31.12.2022 în valoare de 112.875.160 lei este mai mare decât 50% din capitalul social subscris și vărsat de 58.729.193 lei. (117.458.385x 50%).

7. PROVIZIOANE, AJUSTĂRI DIMINUATE ȘI CONSTITUITE ÎN ANUL 2021

În anul 2022 au fost înregistrate :

- **anularea provizionului prin trecerea pe venituri a valorii de 6.100,80 lei**, reprezentând penalități de întârziere la plata facturii nr. 661/ 21.08.2013- Cabinet Avocat Drăghici Cristian calculate de societate și neînstituite de executor, pentru perioada 21.07.2021-31.12.2021.

- **ajustări constituite** în urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022, **în valoare totală de 56.328,71 lei**, astfel:

- ajustări pentru deprecierea instalațiilor, în valoare de 36.082,16 lei, reprezentând valoarea rămasă neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare ;
- ajustări pentru deprecierea materiilor prime, în valoare de 5.021,65 lei, reprezentând valoarea materiilor prime propuse la casare ;
- ajustări pentru deprecierea materialelor de natura obiectelor de inventar, în valoare de 441,85 lei, reprezentând valoarea obiectelor de inventar în depozit, propuse la casare ;
- ajustări pentru deprecierea ambalajelor, în valoare de 14.783,05 lei, reprezentând valoarea ambalajelor propuse la casare ;

8. SITUAȚIA LITIGIILOR

Situația litigiilor la 31.12.2022 este prezentată în anexă.

9. SITUAȚIA CREDITELOR

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are contractate credite bancare de nicio natură.

În anul 2022 nu au fost emise bilete la ordin și nici scrisori de garanție.

10. ACȚIUNI PENTRU RELUAREA PRODUCȚIEI DERULATE ÎN ANUL 2022

Prin hotărârea A.G.E.A. nr 11/08.12.2022 s-a majorat capitalul social al Societății Pirochim Victoria S.A., cu suma de 74.285.000 lei, reprezentând suma alocată de Ministerul Economiei, în anul 2022.

Suma de 74.285.000 lei este destinată finanțării investițiilor necesare protecției intereselor esențiale de securitate națională și care se referă la producția de armament, muniție și material de război, potrivit art. 13, alin. (2) din Legea nr. 232/2016.

La sfârșitul anului 2022 au fost aprobate fonduri pentru investiții, prin majorare de capital, în valoare de 74.285 mii lei, astfel suma totală aferentă acestor fonduri ajungând la valoarea de **96.247 mii lei**.

Domeniul de fabricare al pulberilor este de importanță strategică la nivel național, conform Legii nr. 232/2016 cu modificările și completările ulterioare și reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării. Unul din obiectivele cuprinse în Programul de Guvernare 2021 - 2024 este relansarea producției de pulberi pentru muniție.

Pentru industria românească de apărare este vital a se realiza la Pirochim Victoria S.A. un program de investiții pentru reluarea producției de pulberi pentru muniții de infanterie și artilerie, folosind infrastructura existentă.

În acest moment sunt purtate negocieri între reprezentanții Ministerului Economiei și firme din străinătate (U.E., S.U.A., Israel, Coreea) pentru realizarea de investiții în domeniul fabricării pulberilor.

Se urmărește realizarea unor instalații de ultimă generație pentru fabricarea întregii game de pulberi pentru producătorii români de muniție (pulberi cu simplă și multiplă bază și pulberi sferice) și instalații pentru producerea de materii prime nitroceluloză și nitroglicerina (reparație capitală-instalația de la Făgăraș sau instalație nouă de o capacitate mai mică). Aceste instalații vor asigura întregul necesar de pulberi pentru producătorii interni, conectarea industriei naționale de apărare la activitățile industriei europene de apărare, dezvoltarea cooperării în domeniu, menținerea și creșterea piețelor de desfacere interne și externe, respectarea standardelor NATO și accesul la tehnologii și know-how de înaltă performanță.

Societatea Pirochim Victoria S.A. este deschisă pentru orice formă de colaborare cu investitori strategici, dar având în vedere importanța deosebită a fabricii, considerăm că statul ar trebui să rămână singurul acționar sau acționar majoritar, infuzia de alt capital, dacă va fi cazul, să se facă prin aport de tehnologie și/sau instalații specifice, prin firme de prestigiu din domeniu, care să asigure și o extindere a pieții.

Eforturile societății de repornire a capacității de producție, până la un anumit punct, sunt comune cu acțiunile de a fi prezentată pe piața de specialitate ca o societate viabilă, cu care să se poată constitui un parteneriat cu o altă societate din U.E. sau S.U.A..

În prezent activele societății sunt libere de sarcină, iar datoria existentă, va putea fi achitată în situația obținerii de venituri din activitatea de bază.

Platforma industrială are un amplasament deosebit, acces ușor la căi de transport, dispune de racordări la energie electrică (stație proprie pentru medie și joasă tensiune), gaz metan (stație de măsurare și regularizare în proprietate), apă din surse de calitate, nu are probleme deosebite de mediu, are poligon pentru teste balistice și centrală termică nouă.

Din aceste motive considerăm că societatea poate fi un punct de atracție industrială, în eventualitatea realizării unui parteneriat cu operatori economici din domeniul fabricării, manipulării și comercializării diferitelor produse explozive.

11. MĂSURI AFERENTE PROGRAMULUI DE RELUARE A ACTIVITĂȚII

Măsuri concrete în vederea reluării activității

11.1. Măsuri permanente, dar cu efect economic limitat

- Creșterea cifrei de afaceri:
 - ✓ găsirea de noi resurse financiare prin mărirea volumului activităților de prestări servicii;
 - ✓ Închirieri de spații
- Reducerea volumului de plăți restante, menținerea pragului de solvabilitate, urmărirea strictă a cheltuielilor;
- Valorificarea stocurilor care nu sunt strict necesare pentru repornire sau care sunt pentru produse pentru care se estimează că nu se mai cer pe piață.

11.2. Soluția reală de relansare a societății

Soluția reală și consistentă, de relansare a societății este **reluarea activității productive a capacității de producție a pulberilor printr-un program de re tehnologizare/modernizare, folosind infrastructura existentă, în baza unui program de investiții**, program demarat prin majorarea de capital făcută în acest scop.

Termen cca 24 luni de la începerea investițiilor.

Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producție ale societății va conduce la reluarea proceselor de fabricație și la obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului și astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuabil net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.

11.3. Măsuri concrete de reducere a pierderilor contabile aferente exercițiului financiar al anului 2022, maximizarea profiturilor, precum și măsuri de acoperire a pierderilor contabile din anii precedenți

La data de 31.12.2022, societatea înregistrează o pierdere de 346 mii lei.

Aceasta a fost determinată de:

- lipsa veniturilor din producție (scăderea puternică a comenzilor și contractelor pentru pulberi piroxilini la începutul anilor 2000 a dus la întreruperea activității productive);
- imposibilitatea societății de a încheia contracte pentru executarea de produse din specificul acesteia;
- resurse financiare insuficiente și aleatorii bazate pe prestări servicii, exploatare de resurse forestiere proprii, vânzări de marfuri din stoc.

În anul 2023, soluția pentru micșorarea pierderii contabile aferente anului 2022 este creșterea veniturilor din exploatare.

Reducerea pierderilor din anii precedenți nu se va putea realiza decât după punerea în funcțiune a capacităților de producție, în urma alocării fondurilor pentru investiții.

11.4. Măsuri concrete de reducere a plăților restante înregistrate la data de 31.12.2022

Lipsa activității productive, care a avut drept consecință imposibilitatea obținerii unor venituri care să acopere toate obligațiile financiare înregistrate ca urmare a cheltuielilor convențional-constante care se impuneau la un moment dat, a determinat înregistrarea arieratelor prezentate, în valoare de 6.457 mii lei.

Plata datoriilor restante, se va produce în timp, după realizarea programului de investiții și repornirea fabricației de pulberi.

12. POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI

12.1. Descrierea procedurii de mediu urmată de societate :

Activitatea legată de problemele de mediu ale societății este reglementată de O.U.G. nr. 152/2005 privind prevenirea și controlul înregistrat al poluării.

Având în vedere că societatea are activitatea de bază întreruptă, s-a solicitat de la A.P.M. Brașov un “AVIZ DE MEDIU” pentru încetarea activității.

A.P.M. Brașov a emis “AVIZ DE MEDIU” nr. 09/02.03.2007 pentru obiectivul PIROCHIM VICTORIA S.A. pentru încetarea activității.

Pentru reluarea producției este obligatorie obținerea Autorizației Integrate de Mediu care presupune întocmirea și realizarea programului de conformare pe probleme de mediu.

12.2. Situația autorizării și a conformării societății

Avizele și autorizațiile deținute de Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. sunt:

- aviz de mediu pentru încetare activitate nr. 9/02.03.2007;
- aviz de mediu pentru privatizare nr. 8 din 02.03.2007.

Din punct de vedere al protecției mediului, nu sunt probleme deosebite: agenții potențiali poluatori fie prezintă un impact mic asupra mediului (alcool etilic, eter etilic), fie sunt în concentrații extrem de mici (vapori de oxizi de azot, acid etil sulfuric, etc.). Societatea dispune de un sistem de canalizare (trasee ape acide, respectiv trasee organice) conectat la o stație de epurare chimico-biologică performantă și cu capacitate suficientă pentru a acoperi necesarul noilor obiective de investiții, existentă pe platforma industrială Victoria. Amplasamentul răspunde atât cerințelor românești cât și al celor europene privind protejarea mediului, zona împădurită adiacentă are o mare capacitate de anihilare a pușinelor noxe rezultate.

12.3. Volumul de investiții necesare realizării prevederilor programului de conformare

Volumul de investiții necesare realizării prevederilor programului de conformare se vor stabili prin studii de fezabilitate și/sau atunci când se vor face demersurile pentru obținerea Autorizației Integrate de Mediu.

12.4. Copie de pe avizul de mediu pentru încetarea activității și privatizare

Copiile se prezintă în anexe.

12.5. Declarația privind problemele de mediu ale societății dată de conducerea societății

Declarația se prezintă în anexe.

13. ACTIVITATEA DE MARKETING – POLITICA FILIALEI

Piața internă pentru pulberile piroxilnice este constituită din filialele producătoare de muniție din cadrul C.N. ROMARM S.A. Pentru eventualul export de pulberi piroxilnice operatori autorizați pentru astfel de operațiuni sunt: C.N. ROMARM S.A. și C.N. ROMTEHNICA S.A. .

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. are prevăzute în condițiile reluării fabricației atât asigurarea pieței interne cât și oferirea la export de pulberi de azvarlire, granulare și sferice, cu simplă și multiplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie.

Pentru a răspunde cerințelor actuale ale pieții și în contextul aderării la NATO, societatea PIROCHIM VICTORIA a trecut la asimilarea în fabricație de pulberi tip NATO.

Analizând piața pulberilor de azvârlire se constată că :

- producătorii români de muniție importă pulberi pentru fabricarea muniției.
- în țară există o cerere semnificativă de pulberi, apropiată de cantitatea prevăzută pentru mobilizare și există o creștere a cererii pe piață a produselor aflate în portofoliul filialei sau care se pot asimila;
- pe plan extern, datorită războiului din Ucraina se resimte o lipsă acută de muniție și implicit de pulberi. Rezervele de muniție s-au diminuat peste cota de alarmă, fabricanții de pulberi oferind termene de peste un an pentru a putea onora comenzi noi.

Promovare, înainte și după reluarea producției:

- a) Clienții tradiționali pentru pulberi, fabricanții români de muniție, vor fi monitorizați prin sistemul informațional propriu și prin contacte directe la sediul acestora sau la sediul uzinei. În plus beneficiarii produselor fabricate de filială fac parte din aceeași structură organizatorică, respectiv C.N. ROMARM S.A.;
- b) Clienții externi pentru pulberi sunt monitorizați prin intermediul aparatului central al C.N. ROMARM S.A.;
- c) Participarea la simpozioane, expoziții și târguri, prezentarea produselor în cadrul standului C.N. Romarm S.A.;
- d) Prezentarea Societății și a produselor în mediul virtual cu ajutorul internetului;
- e) Susținerea pe piața externă prin instituțiile abilitate ale statului ;
- f) Susținerea de către F.S.N.A. în cadrul operațiilor de comerț complexe, achiziții-offset, etc.

Obiectivul societății este reluarea fabricației de pulberi la un nivel care să permită **aprovizionarea fabricanților români de muniție cu cantități suficiente de pulberi, la un nivel calitativ corespunzător și la un preț competitiv**. Se are în vedere și posibilitatea de a se exporta pulberi.

14. ACTIVITATEA DE CERCETARE-DEZVOLTARE

După anul 1989, pentru a răspunde necesarului de înzestrare al armatei române, Societatea Pirochim Victoria S.A. a asimilat în fabricație o serie de produse noi competitive și compatibile NATO: pulbere piroxilnică destinată sistemului 152 mm. CARGO, pulberi cu triplă bază (50% nitroguanidină, 25% nitroceluloză sus-nitrată și 25% nitroglicerină) destinată sistemului 100 mm. SĂGEATĂ și a cercetat deasemenea pulberi sferice (pulberi cu nitroceluloză sus-nitrată 85-90% și adaos de 10-15% nitroglicerină) până la nivel de model experimental (calibrele 5,56 și 7,62mm.), realizând și o documentație de execuție la nivel de D.D.E.

Societatea Pirochim Victoria S.A. va putea răspunde la orice solicitare de realizare și omologare de noi tipuri de pulbere cu simplă, dublă și triplă bază, după reluarea activității productive, de care este indisolubil legată.

Invitată să participe la programul comun al Agenției Aerospațiale Europene (E.S.A.) de realizare a combustibililor pentru rachetă, împreună cu Institutul Politehnic București și C.N. ROMARM S.A., Societatea Pirochim Victoria S.A. și-a exprimat disponibilitatea de implicare în acest proiect, în partea de testare și fabricație. Aceasta cu atât mai mult cu cât exigențele profilului fabricației de pe platforma industrială de la Victoria și al amplasamentului acesteia, fac ideală alegerea Societății Pirochim Victoria S.A. ca partener în proiectul privind realizarea acestor combustibili.

15. EVOLUȚIA PROBABILĂ ÎN 2023

Unitatea noastră este într-o situație financiară dificilă. Problema principală este lipsa resurselor financiare și mai ales a lichidităților. Sunt șanse ca situația să se îmbunătățească, dar depinde de mulți factori, unii aleatori. Probabil că această situație se va menține în continuare până la reluarea producției.

Societatea este în imposibilitatea de a încheia contracte pentru anul 2023 pentru executarea de produse din specificul acesteia, datorită faptului că are activitatea de bază întreruptă, ceea ce creează dificultăți pentru acoperirea cel puțin a cheltuielilor convențional constante. În acest moment, resursele financiare sunt asigurate din prestări servicii, exploatare resurse forestiere proprii, vânzări de marfuri din stoc, clei celofix.

Bugetul propus pentru anul 2023 este în continuare unul de austeritate care să evite intrarea în insolvență, să asigure plata utilităților și păstrarea capacităților de producție.

În acest an societatea **urmează să parcurgă primele etape ale programului de investiții pentru modernizarea și re tehnologizarea capacităților** pentru fabricarea întregii game de pulberi de azvârlire, granulare și sferice, cu simplă și multiplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie.

După parcurgerea programului de investiții, de modernizare/re tehnologizare, indicatorii calitativi și economici ai producției realizate, vor fi comparabili cu cei existenți pe piața internațională de profil.

Reluarea producției de pulberi va duce la reducerea importurilor și securizarea aprovizionării cu materii prime a producătorilor români de muniție mai ales pe timp de criza și de război.

Intenția factorilor de decizie este de a **repune în funcțiune capacitățile de fabricare a pulberilor** pentru muniție și că este necesară **revigorarea întregii industrii de apărare**, obiectiv de importanță strategică și care poate fi o sursă importantă de venituri pentru creșterea PIB-ului.

Perspectivile de relansare economico-financiară a societății sunt date de existența unui program de modernizare a industriei de apărare, începând cu producerea pulberilor, program inclus, după cum am mai spus, În Programul de Guvernare 2021-2024.

16. PROPUNERI PENTRU ACOPERIREA PIERDERILOR

La 31.12.2022 societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. înregistrează pierderi curente de **345.836,77 lei**, cauzate de lipsa activității productive care a condus la înregistrarea de cheltuieli convențional constante ca și costuri de subactivitate fără acoperire în venituri.

În această perioadă, ca și în cele precedente, instalațiile și mijloacele fixe care fac parte din Inventarul Capacității Producției și/sau Sectorului de Apărare și care sunt direct implicate în producerea de pulberi, sunt inactive.

Societatea nu are contractate credite, nu are imobile, terenuri sau clădiri grevate de alte sarcini, dar are resurse financiare limitate și aleatorii, care o pot pune în dificultate.

Pentru acoperirea pierderilor ne propunem :

A. Pe termen scurt:

- Menținerea filialei până la realizarea programului de investiții;
- Creșterea cifrei de afaceri:
 - găsirea de noi resurse financiare prin mărirea volumului activităților de prestări servicii;
 - asigurarea de resurse financiare alternative, cel puțin până la reluarea activității la nivelul capacității.
- Reducerea volumului de plăți restante, menținerea pragului de solvabilitate, urmărirea strictă a cheltuielilor;

B. Pe termen lung:

Soluția reală și consistentă, de relansare a societății, este reluarea activității productive a capacității de producție a pulberilor printr-un program de re tehnologizare/modernizare, folosind infrastructura existentă, în baza programului de investiții.

Pentru Societatea Pirochim Victoria S.A., ca producător de pulberi pentru industria română de apărare, **este vitală realizarea programului de investiții** pentru repunerea în funcțiune a capacităților de fabricare a pulberilor cu simplă și triplă bază și pentru pulberi sferice.

Conform Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, domeniul de fabricare al pulberilor este de importanță strategică la nivel național și reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării.

La sfârșitul anului 2022 au fost aprobate fonduri pentru investiții, prin majorare de capital, în valoare de 74.285 mii lei, astfel suma totală aferentă acestor fonduri ajungând la valoarea de **96.247 mii lei**.

Programul de investiții vizează, într-o primă fază, realizarea/modernizarea instalațiilor pentru fabricarea pulberilor cu simplă și multiplă bază și a pulberilor sferice, iar într-o a doua fază, investiții pentru producerea materiilor prime pentru pulberi.

Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producție ale societății vor conduce la reluarea proceselor de fabricație și la obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului și astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuabil net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.

Având în vedere importanța strategică a fabricii, considerăm că statul ar trebui să rămână acționar unic sau acționar majoritar, iar infuzia de alt capital, dacă va fi cazul, să se facă prin aport de tehnologie și/sau instalații specifice, prin firme de prestigiu din domeniu, care să asigure și o extindere a pieței.

Menținerea capacităților de fabricație a pulberilor de azvârlire va da siguranță producătorilor români de muniție, care, lucrând într-un sistem integrat, nu vor depinde de import și de fluctuațiile de preț de pe piața externă. În situații de conflict, cererile mari de pe piață ar putea duce la creșterea necontrolată a prețurilor pe piața externă și chiar la blocarea fabricanților de muniție din cauza lipsei de materii prime.

În concluzie, acoperirea pierderilor se va putea realiza doar după punerea în funcțiune a capacităților de producție, în urma alocării fondurilor pentru investiții.

17. EVENIMENTE ULTERIOARE APĂRUTE DUPĂ 31.12.2022

17.1 Starea de război din Ucraina

Criza provocată de războiul din Ucraina nu afectează în mod direct activitățile care se desfășoară în prezent în societate. Epuizarea, în bună parte, a stocurilor de muniție, lipsa pulberilor pentru fabricanții de muniții sau termenele foarte lungi pentru onorarea comenzilor de pulberi de către furnizorii externi, datorate acestui conflict, arată, o dată în plus, necesitatea derulării în regim de urgență a programului de investiții pentru reluarea activității de fabricare a pulberilor pentru muniție.

17.2 Alte evenimente

La data întocmirii bilanțului contabil pentru exercițiul financiar 2022 nu s-au înregistrat evenimente ulterioare semnificative care, prin natura și efectele lor financiare să influențeze contul de profit și pierdere sau bilanțul.

Având în vedere cele prezentate, se propune:

- aprobarea Raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2022;
- analiza, însușirea și avizarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2022;
- împuternicirea directorului general și a contabilului șef să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2022 și a declarației conducerii, conform art. 30 din Legea Contabilității Nr. 82/1991;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale către A.G.A., în baza prezentării raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent ;
- aprobarea descărcării de gestiune.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,

OBĂCESCU MIHAI

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE

CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

C.N. ROMARM S.A.
S. PIROCHIM VICTORIA S.A.

SITUATIA CONTURILOR IN AFARA BILANTULUI			
LA DATA 31.12.2022			
NR.	CONT	DENUMIRE CONT IN AFARA BILANTULUI	VALOARE
CRT.			lei
1	8035	Stocuri de natura obiectelor de inventar, din care:	89.857,07
		* Mag.32- ob. inventar in folosinta	88.929,06
		** Mag.32.1- ob. inventar in folosinta-Baraj Albota	928,01
2	8039	Alte valori, din care:	89.490,08
		8039.1- Alte valori	53.449,65
		*Bomba manometrica capacitate 360cmc	10.727,22
		**Linie balistica -Sistem A308	42.722,43
		8039.2- Amortizare aferenta gradului de neutilizare a mijloacelor fixe	18.393,23
		8039.3- Masa lemnoasa	17.647,20
		* proces verbal de custodie - S.C. DNY EXPLO S.R.L.	
TOTAL			179.347,15

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
la data de 12.2022

-mii lei, lei sau persoane, dupa

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	1	315	465
a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4),din care:	2	315	465
a1) produse speciale	3	0	0
a2) produse civile	4	315	465
b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7),din care:	5	0	0
b1) produse speciale	6	0	0
b2) produse civile	7	0	0
II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	8	4506	4596
1. Venituri din exploatare(rd.10+15+16+19+20+21)	9	4506	4596
a. din prod. vanduta(rd.11+12+13+14),din care:	10	50	18
a1) din vanzarea produselor	11	10	0
a2) din servicii prestate	12	40	18
a3) din redevente si chirii	13	0	0
a4) alte venituri	14	0	0
b. din vanzarea marfurilor	15	265	447
c. din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(rd.17+18)	16	0	0
c1) subventii,cf.prevederilor legale in vigoare	17	0	0
c2) transferuri pentru plata personalului	18	0	0
d. din productia de imobilizari	19	0	0
e. venituri aferente costului productiei in curs de executie	20	0	0
f. alte venituri din exploatare(rd.22+23+26+ +27+28), din care:	21	4191	4131
f1) din amenzi si penalitati	22	0	0
f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital(rd.24+25), din care:	23	50	0
- active corporale	24	50	0
- active necorporale	25	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
f3) din subventii pt.investitii	26	35	32
f4) din valorificarea certificatelor CO2	27	0	0
f5) alte venituri, din care:	28	4106	4099
*venituri aferente nucleului	29	3926	3922
* venituri din subventii-altele Legea 19 (OU G30, OUG92)	30	0	0
2. Venituri financiare(rd.32+33+34+35+36),din care	31	0	0
a. din imobilizari financiare	32	0	0
b. din investitii financiare	33	0	0
c. din diferente de curs	34	0	0
d. din dobanzi	35	0	0
e. alte venituri financiare	36	0	0
III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	37	5090	4942
1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116)	38	5090	4942
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	39	361	318
A1. Cheltuieli privind stocurile(rd.41+42+45+46+47) din care:	40	290	248
a. cheltuieli cu materiile prime	41	2	0
b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	42	31	26
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	43	4	1
b2) cheltuieli cu combustibilii	44	12	19
c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	45	10	22
d. cheltuieli privind energia si apa	46	85	40
e. cheltuieli privind marfurile	47	162	160
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	48	15	9
a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	49	4	0
b. cheltuieli privind chiriile (rd.51+52)	50	6	6
b1) catre operatori cu capital integral/majoritar de stat	51	0	0
b2) catre operatori cu capital privat	52	6	6

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
c. prime de asigurare	53	5	3
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	54	56	61
a. cheltuieli cu colaboratorii	55	0	0
b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	56	0	1
- cheltuieli privind consultanta juridica	57	0	0
c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	58	0	0
c1) cheltuieli de protocol, din care:	59	0	0
- tichete cadou potrivit Legii nr.193 /2006	60	0	0
c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	61	0	0
- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006	62	0	0
- tichete cadou pt. campanii de marketing, stud.pietii, promov.pe piete potr.L.193/2006	63	0	0
- chelt. de promovare a produselor	64	0	0
d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	65	0	0
d1) ch.de sponsorizare in dom.educatie, invatamant., social si sport	66	0	0
d2) chelt.de sponsorizare pt.alte actiuni si activitati	67	0	0
e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	68	0	0
f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	69	3	3
- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	70	2	3
- interna	71	2	3
- externa	72	0	0
g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	73	15	14
h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	74	7	5
i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	75	9	8
il) chelt. de asigurare si paza	76	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	77	9	8
i3) chelt.cu pregatirea profesionala	78	0	0
i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	79	0	0
i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale	80	0	0
i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011	81	0	0
i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	82	0	0
j. alte cheltuieli	83	22	30
B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	84	96	66
- chelt. cu taxa de mediu	85	0	0
- chelt.cu alte taxe si impozite	86	96	66
C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	87	4228	4155
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	88	13	15
C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	89	6	8
a. salarii de baza	90	6	8
b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	91	0	0
c. alte bonificatii (conf. CCM)	92	0	0
C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	93	7	7
a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care:	94	7	7
- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	95	0	0
- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006	96	0	0
b. tichete de masa	97	0	0
c. tichete de vacanta	98	0	0
d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	99	0	0
e. alte chelt.conform CCM	100	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	101	3995	3922
a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	102	0	0
b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	103	0	0
c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete si comisii	104	69	0
d. cheltuieli aferente OUG95/2002(nucleu)	105	3926	3922
C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+110+113+114)	106	213	213
a. pt.directori/directorat	107	138	138
a1) componenta fixa	108	138	138
a2) componenta variabila	109	0	0
b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	110	75	75
b1) componenta fixa	111	75	75
b2) componenta variabila	112	0	0
c. pt. AGA si cenzeni + secretar AGA	113	0	0
d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii	114	0	0
C5. Cheltuieli priv.contributiile datorate de angajator	115	7	5
D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+ +120+121)	116	405	403
a. chelt.cu majorari si penalitati	117	339	295
b. chelt.privind activele imobilizate	118	0	0
c. alte chelt., din care:	119	18	17
d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	120	48	41
e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	121	0	50
e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	122	0	56
el.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	123	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	0
e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	0	6
e2.1) din anularea provizioanelor (rd.127+128+129)	126	0	6
- din participarea sal.la profit	127	0	0
- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	128	0	0
- venituri din alte provizioane	129	0	6
2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	130	0	0
a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)	131	0	0
a1) aferente creditelor pentru investitii	132	0	0
a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	133	0	0
b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135+136)	134	0	0
b1) aferente creditelor pentru investitii	135	0	0
b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	136	0	0
c. alte chelt. financiare	137	0	0
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), sau (rd.139+140), din care:	138	-584	-346
1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	139	-584	-346
2. Rezultat financiar (rd.31-130)	140	0	0
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu total de salariati (rd.142+143+144), din care:	141	76	74
a. nr.mediu salariati in activitate	142	0	0
b. nr.mediu salariati in nucleu	143	70	67
c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata, fara solutii, etc)	144	6	7
2. Numar de personal efectiv la finele perioadei	145	72	74
3. Cheltuieli de natura salariala, (=rd.88) din care:	146	13	15

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
- Chelt.aferente cresterii salariului minim	147	0	0
- Chelt.aferente cresterii chelt de nat sal ca urmare a acordarii unor cresteri sal	148	0	0
4. a)Castig mediu lunar pe sal det pe baza ch de nat sal (rd.88-94-99)/rd.142/nr.luni*1000	149	0	0
b)Castig mediu lunar pe sal det.pe baza ch de nat.sal.(rd.88-94-99-147-148)/rd.142/nr.luni*1000	150	0	0
5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-23-26-29-30)/rd.142	151	0	0
6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	152	1130	1075
7. Surse de finantare pentru investitii (rd.154+155+156)	153	96295	96288
a. surse proprii	154	22010	22003
b. alocatii bugetare	155	0	0
c. alte surse	156	74285	74285
Cheltuieli pentru investitii	157	96295	0
Datorii totale, F10 (rd54+65) col2, din care:	158	0	6926
a) Plati restante F30 rd04, col1	159	6759	6457
Creante totale F10, rd37 col2, din care:	160	0	408
a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	161	54	19
a1 - de la operatori cu capital de stat	162	0	0
a2 - de la operatori cu capital privat	163	54	19
a3 - de la bugetul de stat	164	0	0
a4 - de la bugetul local	165	0	0
a5 - de la alte entitati	166	0	0

DIRECTOR GENERAL

CONTABIL RF,
ANGELICA BACIU

S. PIROCHIM VICTORIA S.A.
ANEXA LA CONTRACTUL DE MANDAT

CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

Nr. crt.	CRITERII DE PERFORMANTA	OBIECTIVE DE PERFORMANTA	UM	Perioada ianuarie - decembrie 2022				
				BVC aprobat Ordin 739/1516/ 938/ 2022	Realizat 2022	Grad de inde- plinire (%)	Coeeficient de ponderare	Grad de indeplinire a criteriilor si obiectivelor de performanta (col.5x col.6) (%)
0	1		2	3	4	5	6	7
1.	Plati restante	Reducerea volumului de plati restante* (in preturi curente)	mii lei	6.759	6.457	104,68	0,25	26,17
2.	Creante restante	Reducerea volumului de creante restante* (in preturi curente)	mii lei	54	19	200,00	0,25	50,00
3	Rezultat brut	Realizarea rezultatului brut (+/-)**	mii lei	-584	-346	168,79	0,25	42,20
4	Cifra de afaceri	Cresterea cifrei de afaceri	mii lei	315	465	147,62	0,15	22,14
5	Productivitatea muncii (rd. 153 din anexa nr. 2 BVC 2019)	Cresterea productivitatii muncii in unitati valorice	mii lei/pers.	0	0	100,00	0,10	10,00
TOTAL- Gradul de indeplinire al criteriilor si obiectivelor de performanta (suma valorilor din col.7)							1,00	150,51

Gradul maxim de indeplinire (col.5) pentru oricare dintre cele cinci criterii de performanta, va fi plafonat la nivelul de 200%

* Pentru aceste obiective de performanta, gradul de indeplinire se va calcula prin relatia : $\text{col.}(5)=\text{col.}(3)/\text{col.}(4)$

** Pentru acest obiectiv de performanta, in cazul in care se prevede profit si se realizeaza pierdere(sau invers), formula de calcul ptr.prevederi(col3)si realizari(col.4) va fi urmatoarea: [(Venituri totale/Cheltuieli totale)x100]. In conditiile in care se prevede si se realizeaza pierdere relatia de calcul va fi: $\text{col.}(5)=\text{col.}(3)/\text{col.}(4)$.

DIRECTOR GENERAL
MILICĂ PALADE

CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU

**SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA
31.12.2022 comparativ 31.12.2021**

Nr. crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	2021	2022
1.	Rezultat la 1000 lei venituri totale	$\frac{\text{Rezultat brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	-131,97	-75,25
2.	Rezultat la 1000 lei venituri din exploatare	$\frac{\text{Rezultat din exploatare} \times 1000}{\text{Venituri din exploatare}}$	lei	-132,81	-75,25
3.	Rezultat la 1000 lei venituri financiare	$\frac{\text{Rezultat brut fin} \times 1000}{\text{Venituri financiare}}$	lei	999,66	-
4.	Rentabilitatea economica	$\frac{\text{Rezultat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	-1,59	-0,32
5.	Reintoarcerea capitalului	$\frac{\text{Rez. curent} \times 100}{\text{Activ total}}$	%	-1,14	-0,29
6.	Numar rotatii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr.	0,01	0,005
7.	Viteza de rotatie In zile	$\frac{360}{\text{Nr. rotatii}}$	zile	36.000	74.977
8.	Gradul de utilizare a capitalului social	$\frac{\text{Activ total}}{\text{Capital social}}$	Nr.	1,06	1,02
9.	Fond de rulment	Capital perman. (-) Active imob. net	Mii lei	9.493,08	83.509,23
10.	Nevoia de fond de rulment	Act. Cir.-Trez.- Dat. term. scurt	Mii lei	-6.089,03	-6.395,03
11.	Trezoreria neta	Fd. Rulm.- nev. de fd. rulm.-regul. Act.+ reg. pasiv	Mii lei	61,33	135,68
12.	Structura finantarii	$\frac{\text{Capital perm.} \times 100}{\text{Active imob. net}}$	%	141,05	462,30
13.	Grad de indatorare	$\frac{\text{Total dat.} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	20,28	6,50
14.	Lichiditatea redusa	$\frac{(\text{Act. circ} - \text{st}) \times 100}{\text{Datorii term. Sc.}}$	%	338,17	1.395,87
15.	Lichiditatea generala	$\frac{(\text{Act. circ}) \times 100}{\text{Datorii term. Sc.}}$	%	340,31	1.397,63
16.	Rezultat pe salariat	$\frac{\text{Rezultat}}{\text{Nr. mediu salariati}}$	Mii lei	-6,93	-4,61
17.	Salariu mediu pe salariat	$\frac{\text{Salarii totale}}{\text{Nr. luni} / \text{Nr. mediu salariati}}$	lei	4.102	4.439

DIRECTOR GENERAL.
MILICA PALADE

CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU

Situatia privind evolutia platilor restante, creantelor restante si pierderilor
pentru anul 2022, comparativ cu anul 2021

mii lei

Denumire indicator	Realizat an precedent (31.12.2021)		Program	Realizat	Diferente (col.4-col.3)
	Preturi curente 31.12.2021	Preturi comparabile (113,80%)		31.12.2022	
0	1	2	3	4	5
1. Plati restante – total, din care :	6170	7021	6759	6457	-302
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	2836	3227	3389	3244	-145
a). bugetul statului	649	739	789	754	-35
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	171	195	228	218	-10
b). bugetul asigurarilor sociale	678	772	749	717	-32
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	227	258	300	287	-13
c). Bugete locale	4027	4583	4400	4203	-197
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	2438	2774	2735	2613	-122
d). bugetul fondurilor speciale	0	0	0	0	0
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	0	0	0	0	0
Total arierate catre bugetul de stat consolidat	5354	6094	5938	5674	-264
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	2836	3227	3263	3118	-145
Total arierate catre bugetul de stat consolidat fara majorari si penalitati de intarziere	2518	2867	2675	2556	-119
e). alti creditori	816	927	821	783	-38
- esalonari	0	0	0	0	0
- majorari si/sau penalitati	0	0	126	126	0
- agenti economici cu capital de stat I A	1	1	1	1	0
RADIO ROMANIA	1	1	1	1	0
- agenti economici cu capital privat I B	98	112	102	97	-5
S.C. ROMTERM S.A.	73	83	73	73	0
S.C. MASTER SOFT S.R.L.	7	8	7	5	-2
S.C. VIROMET S.A.	6	7	7	7	0
S.C. PROIECT BRASOV S.A.	5	6	5	5	0
S.C. STANDAUDIT S.R.L.	3	3	0	0	0
SECAREA TUDOREL Auditor financiar	0	0	2	2	0
2. Creante restante, total din care:	0	0	54	19	-35
a). bugetul statului	0	0	0	0	0
b). bugete locale	0	0	0	0	0
c). alti debitori, din care:	0	0	54	19	-35
S.C. OLNEF S.R.L.	0	0	30	19	-11
PIERDERI	519	591	584	346	-238

Director General
Măică Pădăre

Contabil Sef,
Angelica Băciu

CALCULATIA PROVIZIOANELOR- AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI- An 2022

lei

NR. CRT.	CONT ANALITIC	EXPLICATII	SOLD 01.01.2022	DEBIT	EXPLICATII	CREDIT	EXPLICATII	SOLD 31.12.2022
1	151	PROVIZIOANE	6100,80	6100,80		0,00		0,00
	1518	ALTE PROVIZIOANE	6100,80	6100,80		0,00		0,00
		**penalitati de intarziere la plata facturii nr. 661/ 21.08.2013-Cabinet Avocat Draghici Cristian calculate si neinstitute pentru perioada 21.07.2021-31.12.2021	6100,80	6100,80	anulare provizion - cont 7812	0,00		0,00
1	291	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA IMOBILIZARILOR CORPORALE	39.102,42	0,00		36082,16		75.184,58
	2912	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CONSTRUCTIILOR						
		** deprec. constructii in urma exploziei din S.C. MAXAM ROMANIA S.R.L.	39.102,42	0,00		0,00		39.102,42
	2913	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA INSTALATIILOR, MIJLOACELOR DE TRANSPORT						
		** valoarea ramasa neamortizata a mijloacelor fixe propuse la casare in urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022	0,00	0,00		36.082,16	constituiere cont 6813.1	36.082,16
2	391	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIILORE PRIME	0,00	0,00		5.021,65		5.021,65
	391	** valoarea materiilor prime propuse la casare in urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022	0,00	0,00		5.021,65	constituiere cont 6814.1	5.021,65
3	392	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR	0,00	0,00		441,85		441,85
	3922	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR						
		** valoarea materialelor de natura ob. inventar- in depozit- propuse la casare in urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022	0,00	0,00		441,85	NC cont 6814.1	441,85
4	398	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA AMBALAJELOR	0,00	0,00		14.783,05		14.783,05
	398	** valoarea ambalajelor propuse la casare in urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022	0,00	0,00		14.783,05	constituiere cont 6814.1	14.783,05
5	491	AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	10.567,05	0,00		0,00		10.567,05
	491	**fact.nr. 0000442/04.04.2016; 0000452/03.05.2016; 0000456/02.06.2016; 0000458/04.07.2016; 0000461/02.08.2016; 0000463/02.09.2016; 0000466/03.10.2016; 0000471/01.11.2016; 0000478/05.12.2016; 0000487/16.01.2017; 0000490/01.02.2017 SC 2K Telecom S.R.L.- intrat in insolventa	10.567,05	0,00		0,00		10.567,05

DIRECTOR GENE

PALADE MILICĂ

CONTABIL SEF,

BACIU ANGELICA

SITUAȚIA LITIGIILOR la data de 31.12.2022

ÎN CALITATE DE RECLAMANTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parți	Natura litigiilor	Valoare -lei-	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă istoric al litigiului	Alte date relevante
1.	3729/226/2015 Judecătoria Făgăraș	UAT VICTORIA	Contestație la executare	2.415.684,00	Nesoluționat pe Fond	Suspendat până la soluționarea Dos. nr.5039/62/2015 Tribunalul Brasov	Creanță fiscală - Impozite și taxe locale datorate din anul 2006 și până în anul 2015	
2.	469/64/2015 Curtea de Apel Bv. Declinat competența pentru Trib. Bv. 5039/62/2015	UAT VICTORIA	Contestație la decizia de impunere nr.264/10.06.2015	2.505.525	Nesoluționat pe Fond	T11: 03.12.2021 T12: 06.06.2022 T13: 05.12.2022 T14: 05.06.2023	Creanță fiscală - Impozite și taxe locale datorate din anul 2006 și până în anul 2015	Suspendat până la soluționarea Dos. nr.2835/62/2014 Tribunalul Brasov
3.	4802/62/2016 Tribunalul Bv.	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2016	242.278	Fond	T10: 24.11.2021 T11: 29.11.2022 T12:20.06.2023	Creanță fiscală	Suspendat până la soluționarea Dos. nr. 2835/62/2014 Tribunalul Brasov

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parți	Natura litigiilor	Valoare -lei-	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă istoric al litigiului	Alte date relevante
4.	7881/105/2016 Tribunalul Prahova	2K Telecom S.R.L.	Dosar de insolventa	13.272,31	Procedură de insolvență conform Legii nr.85/2014	T40: 08.12.2021 T41: 10.02.2022 T42: 22.09.2022 T43: 17.11.2022 T44: 02.02.2023 T45: 02.02.2023	Valoare a fost înscrisă în tabelul definitiv de creanțe a debitoarei 2K Telecom S.R.L.	Declarație de creanță pentru înscrierea la masa credală a debitoarei 2K Telecom S.R.L.
5.	2185/62/2020 Tribunalul Brasov	Comuna Vistea	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2020	3.388,53	Fond	T5: 19.01.2022 T6: 17.06.2022 T7: 09.12.2022 T8: 09.06.2023	Creanță fiscală	Suspendat
6.	3643/62/2020 Tribunalul Brasov	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2020	2.052	Fond	T3: 08.12.2021 T4: 15.06.2022 T5: 07.12.2022 T6: 07.06.2023	Creanță fiscală	Suspendat
7.	1991/62/2021 Tribunalul Brasov	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2021	2.037	Fond	T1: 10.01.2022 T2: 25.01.2022 T3: 08.11.2022 T4: 06.12.2022	Creanță fiscală	Respinge ca neîntemeiată cererea de recurs formulată de recurenta reclamantă SC PIROCHIM VICTORIA SA împotriva sentinței civile nr. 137/CA/16.02.2022 pronunțată de Tribunalul Brașov. Definitivă. Hotărâre 734/2022 21.12.2022 Propun ca hotărârea să fie atacată pe cale extraordinară.
						T1:12.01.2022		Admite contestația la executare formulată de contestatoarea S.C. Pirochim Victoria S.A. în contradicție cu intimata UAT Victoria și în consecință: Anulează

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parți	Natura litigiilor	Valoare -lei-	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă istoric al litigiului	Alte date relevante
8.	3264/226/2021 Judecătoria Făgăraș	UAT VICTORIA	Contestație la executare	303.518	Fond	T2:13.04.2022 T3:07.09.2022 T4:07.12.2022	Creanță fiscală	somația nr. 15607/12.05.2021 și titlul executoriu nr. 8742 înregistrat sub nr. 15607/12.05.2021, emise pe numele contestatoarei în dosarul de executare silită nr. 295/22.06.2015. Cu apel în termen de 10 zile de la comunicare, apel care se depune la Judecătoria Făgăraș.
9.	1301/62/2022 Tribunalul Brașov	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2022	2.037	Fond	T1: 10.01.2022 T2: 25.01.2022 T3: 09.11.2022 T4: 15.02.2023	Creanță fiscală	
10.	1868/62/2022 Tribunalul Brașov	UAT VIȘTEA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2022	5.075,01	Fond	T1:04.10.2022 T2:13.12.2022 T3:23.02.2023	Creanță fiscală	Amână cauza la data de 21.02.2023 sala T5 ora 11.00 în vederea verificării soluției ce urmează a fi pronunțată de către Curtea de Apel Brașov asupra căii de atac a recursului formulat în dosarul nr.2835/62/2014.

ÎN CALITATE DE PÂRÂTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termen	Scurt istoric al litigiului	Alte date relevante
1.	3187/85/2021	Ștefu Andreia-Gabriela	Litigiu de muncă -cerere reconvențională C.P.Sibiu	-	Apel	T1:23.03.2023	Contestație decizie pensionare	CPJ Sibiu a depus Apel
2	-	-	-	-	-	-	-	-

ÎN CALITATE DE PARTE RESPONSABILĂ CIVILMENTE ȘI/SAU PARTE VĂTĂMATĂ ȘI/SAU CIVILĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti (intimat)	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termen	Scurt istoric al litigiului	Alte date relevante
	-	-	-	-	-	-	-	-

NOTĂ: Dosarul nr. 2835/62/2014 privind Delimitare teritorială UAT Victoria vs. UAT Ucea/ Actiune in constatare. Ambele părți au depus recurs. Au fost 3 termene, la cel din 09.01 2023 un judecător s-a abținut. A fost stabilit un nou termen la data de 17.01.2023.


DIRECTOR GENERAL.

Milica PALADE


CONSILIER JURIDIC.

Constantin Găvruta



MINISTERUL MEDIULUI SI GOSPODARIRII APELOR
AGENTIA NATIONALA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI
AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BRASOV

Str. Politehnicii nr.3, tel: 0268/419013; fax:0268/417292
e-mail: apm@apmbrasov.ro ; website: www.apmbrasov.ro

AVIZ DE MEDIU
pentru privatizare
Nr. 8 din 02.03.2007

Ca urmare a cererii adresate de **S.C.PIROCHIM VICTORIA S.A.**, cu sediul în Victoria, str. Aleea Uzinei nr.8 bis, înregistrată la APM Braşov sub nr. 8797/26.10.2005, completari sub nr. 9333/10.11.2005, 8323/24.08.2006 si nr. 2320/26.02.2007, în urma analizei documentaţiei depuse şi a situaţiei din teren, în baza prevederilor OUG 195/2005 aprobată cu Legea 265/2006 privind protecţia mediului, a Legii nr. 99/1999 privind unele măsuri pentru accelerarea reformei economice, ale Hotărârii Guvernului nr. 577/2002, privind aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a OUG nr. 88/1997, privind privatizarea societăţilor comerciale, cu modificările şi completările ulterioare, a Legii nr. 137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării şi ale OUG 11/2004 privind stabilirea unor masuri de reorganizare în cadrul administraţiei publice centrale , a HG nr. 408/2004 privind organizarea şi funcţionarea Ministerului Mediului si Gospodării Apelor modificata si completata cu HG 136/2006, se emite următorul

AVIZ

în vederea privatizării obiectivului : SC PIROCHIM VICTORIA SA
din Victoria, str.Aleea Uzinei, nr.8 bis

Obligaţiile de mediu, Programul de conformare şi sursele potenţiale de răspundere pentru daune aduse mediului, pentru **S.C. PIROCHIM VICTORIA SA** sunt cele din anexa alăturată, care fac parte integrantă din prezentul aviz.

Prezentul aviz se emite cu următoarele condiţii :

-In termen de 60 de zile de la data semnării/emiterii documentului care atestă încheierea uneia din procedurile menţionate la alineatul (1), art. 10 al OUG 195/2005 aprobat cu L. 265/2006, partile implicate transmit în scris autorităţii competente pentru protecţia mediului obligaţiile asumate privind protecţia mediului, printr-un document certificat pentru conformitate cu originalul.

Prezentul aviz de mediu este valabil 2(doi) ani de la data emiterii, în cazul în care nu intervin modificări ale condiţiilor în care a fost emis sau a folosit scopului pentru care a fost emis.

DIRECTOR EXECUTIV,
Ing. Ciprian Băncilă

SEF SERVICIU A.C.C.,
Geogr.Sergiu Ballif

INTOCMIT:Consilier Liliana Barbu

ANEXA

la AVIZUL DE MEDIU pentru privatizare nr . 8 din 02.03.2007
avand ca titular S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A.

PARTEA I – MASURI PENTRU REDUCEREA EFECTELOR PREZENTE SI VIITOARE ALE ACTIVITATILOR

Domeniul	Obligatii de mediu	Prevederile pentru programul de conformare si termene de realizare
Reucerea poluarii solului,	- OUG nr. 195/2005 aprobata cu	Pentru a preveni scurgerea accidentala si poluarea solului, vas tampon si traseele se vor goli.
subsolului si a apelor subterane	Legea 265/2006 privind protectia mediului - L.Apelor 107/1995 completata si modificata cu L. 310/2004; - Ord MAPPM 756/1997; - L.458/2002, modificata si completata cu L. nr.311/2004; - Alte prevederi legale.	Termen de realizare –15.03.2007 Verificarea periodica a caracteristicilor fizico-chimice a materiilor prime si produselor finite ramase in stoc. In situatia in care nu mai corespund se vor distruge prin incinerare. Termen de realizare – 31.05. 2007
Descarcarea apelor uzate	- OUG nr. 195/2005 aprobata cu Legea 265/2006 privind protectia mediului - L.Apelor 107/1995 completata si modificata cu L. 310/2004 - HG 188/2002, modificata si completata cu HG 352/2005; - HG351/2005; - L. 458/2002 - Alte prevederi legale.	Apele uzate se vor analiza, iar colectare probelor se va face punctele stabilite de comun acord cu SC VIROMET SA. Termen de realizare - 31.05.2007

Deseuri solide	- OUG nr. 195/2005 aprobată cu Legea 265/2006 privind protecția mediului - OUG 78/2000 cu modificările și completările ulterioare; - Alte prevederi legale.	Deseurile rezultate în urma operațiilor de curățare a utilajelor se depozitează în ambalaje speciale și se vor distruge prin incinerare. Termen de realizare - 10.03.2007
----------------	---	---

DIRECTOR EXECUTIV
Ing. CIPRIAN BANCILĂ

SEF SERVICIU A.C.C.
Geogr. Sergiu Ballif

INTOCMIT: Consilier Liliana Barbu

SE APROBA,
A.P.M. BRASOV

PIROSCOP
KAZAT,
DIRECTOR,
ING. RADU IRIMIE

**DIRECTOR EXECUTIV,
CIPRIAN BANCILA**

Măsuri pentru prevenirea și reducerea efectelor asupra mediului ale activităților de pregătirea conservării

Table 1.

Domeniul	Situatia curenta	Cerinte legale	Masuri stabilite	Termene de realizare	Surse de finantare	Responsabilitatea realizarii masurii
1	2	3	4	5	6	7
Poluarea solului si a apei subterane	1.Instalatia de fabricatie a pulberilor piroxilnice cu simpla si tripla baza este oprita. Vasele tampon de la fazele de deshidratare a nitrocelulozei,fabricarea eterului etilic,rectificare solventi,vasele de colectare de la faza de recuperare, precum si traseele subterane de alimentare-golire,contin solventi. In timpul opririi exista posibilitatea corodarii acestora si scurgerea accidentala a solventilor direct pe sol. 2.In timpul opririi,in stoc raman materii prime si produse finite.Depozitarea acestora se face in incaperi inchise prevazute cu pardoseli betonate, fapt ce impiedica patrunderea accidentala a acestora pe sol si poluarea acestuia. Coform legislatiei existente,caracteristicile fizio-chimice ale acestora se verifica periodic.	H.G 352/2005 O.U.G 195/2005 Legea Protectia Mediului 265/2006 Legea Apelor 310/2004	1. Pentru a preveni scurgerea accidentala si poluarea solului,vasele tampon si traseele se vor goli. 2.Verificarea periodica a caracteristicilor fizico-chimice a materiilor prime si produselor finite conform legislatiei. In situatia in care nu mai corespund se vor distruge prin incinerare.	15.03.2007 Conform legilatiei.ma teriile prime se verifica anual. 31.05.2007	Surse proprii sau de la buget 2500 RON. Surse proprii 5000 RON	Directia productie Directia productie

Impactul evacuării de ape uzate	Apele uzate rezultate în urma procesului de splare a utilajelor și instalațiile de stins incendii se colectează în rețeaua de canalizare a apelor cu încărcare organică, fiind preluate și prelucrate de către stația de epurare S.C. VIROMET S.A. Caracteristicile acestor ape se vor încadra în parametrii prevăzuți în contractele încheiate cu S.C. VIROMET S.A.	NTPA- 002/2002 NTPA- 001/2002 O.U.G 195/2005 Legea P.M 265/2006 Legea apelor 310 /2004 Alte prevederi legale.	Apele uzate se vor analiza, iar colectarea probelor se va face în punctele stabilite de comun acord cu S.C VIROMET S.A.	31.05.2007	Surse proprii sau de la buget 2000 RON.	Directia productie
Deseuri solide	Instalația de fabricarea pulberilor piroxilice cu simplă și triplă bază este oprită. În urma operațiilor de curățare a utilajelor și clădirilor de fabricație rezultă deseuri solide (nitroceluloză, pulbere, cârpe îmbibate în soluție cu alcool-eter)	O.U. nr.78/2000 L.P.M. 265/2006A Alte prevederi legale	Deseurile rezultate în urma operațiilor de curățare a utilajelor se depozitează în ambalaje speciale și se vor distruge prin incinerare	10.03.2007	Surse proprii și de la buget 2000RON	Directia productie

Din partea
S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A.
Responsabil cu protecția mediului
Inginer șef
FABIAN SILAGHI

Resp. MARIA SOFONEA

Din partea
A.P.M. BRASOV
SEF SERV. A.C.C.

SERGIU BALIF

Cons. LILIANA BARB



MINISTERUL MEDIULUI SI GOSPODARIRII APELOR
AGENTIA NATIONALA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI
AGENTIA PENTRU PROTECTIA MEDIULUI BRASOV

Str. Politehnicii nr.3, tel: 0268/419013; fax:0268/417292

e-mail: apm@apmbrasov.ro ; website: www.apmbrasov.ro

AVIZ DE MEDIU
pentru incetare activitate
Nr. 9 din 02.03.2007

Ca urmare a cererii adresate de **S.C.PIROCHIM VICTORIA S.A.**, cu sediul în Victoria, str. Aleea Uzinei nr.8 bis, înregistrată la APM Braşov sub nr. 9619/21.11.2005, completari sub nr. 9333/10.11.2005, 8323/24.08.2006 si nr. 2320/26.02.2007, în urma analizei documentaţiei depuse şi a situaţiei din teren, în baza prevederilor OUG 195/2005 aprobată cu Legea 265/2006 privind protecţia mediului, ale OUG 11/2004 privind stabilirea unor măsuri de reorganizare în cadrul administraţiei publice centrale, a HG nr. 408/2004 privind organizarea şi funcţionarea Ministerului Mediului si Gospodării Apelor modificată si completată cu HG 136/2006, se emite următorul

AVIZ

în vederea încetării activităţii obiectivului : SC PIROCHIM VICTORIA SA
din Victoria, str.Aleea Uzinei, nr.8 bis

Obligaţiile de mediu, Programul de conformare şi sursele potenţiale de răspundere pentru daune aduse mediului, pentru **S.C. PIROCHIM VICTORIA SA** sunt cele din anexa alăturată, care fac parte integrantă din prezentul aviz.

Prezentul aviz se emite cu următoarele condiţii :

- a) titularul notifica, în scris agenţiei judeţene pentru protecţia mediului stadiul realizării fiecărei măsuri din programul pentru conformare stabilite în anexa la avizul de mediu;
- b) la finalizarea tuturor termenelor de realizare a măsurilor stabilite în programul de conformare, titularul notifica agenţia judeţeană pentru protecţia mediului în scopul efectuării controlului de specialitate finalizat printr-un proces verbal care să certifice stadiul realizării tuturor măsurilor cuprinse în avizul de mediu;
- c) în cazul reluării activităţii veţi solicita şi obţine autorizaţie de mediu în conformitate cu ORD.876/2004;
- d) veţi solicita acord de mediu conform Ord.860/2002 cu modificările şi completările ulterioare în cazul în care veţi monta instalaţii noi.

DIRECTOR EXECUTIV,
Ing. Ciprian Băncilă /

SEF SERVICIU A.C.C.,
Geogr.Sergiu Ballif

INTOCMIT:Consilier Liliana Barbu

C.N. ROMARM S.A.
S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A.

DECLARATIA CONDUCERII S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A.
CU PRIVIRE LA PROBLEMELE DE MEDIU

Noi, conducerea S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A., declarăm pe propria răspundere, următoarele:

- societatea detine un amplasament si "AVIZ DE MEDIU" pentru privatizare (nr. 8/02.03.2007) ;
- volumul cheltuielilor necesare realizării programului pentru conformare la avizul de mediu pentru privatizare si repornire a fost estimat la 11.500 RON si realizat din surse proprii ;
- pana la data de 20.03.2010 S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are litigii sau hotarari judecatoresti ramase definitive si irevocabile privind contaminarea mediului ;
- pana la 25.03.2010 S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A nu are datorii rezultate din neplata amenzilor contraventionale, penalitatilor pentru depasirea unor indicatori ai factorilor de mediu, sau daune aduse mediului inconjurator catre Inspectoratul de Protectia Mediului sau catre alte autoritati ale administratiei locale sau centrale, ca urmare a nerespectarii cerintelor de mediu in vigoare ;
- activele din patrimoniul societatii care au fost vandute au respectat prevederile legale in vigoare, cu preluarea de catre cumparator a raspunderilor si obligatiilor de mediu aferente acestora ;
- S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A nu este implicata in programe speciale, nationale sau locale pentru protectia mediului, dar intentioneaza sa realizeze studiu de impact, fezabilitate, in vederea realizarii unui crematoriu prin accesare de fonduri comunitare

DIRECTOR,
RADU IRIMIE

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII 2022

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris 101		43173385	74285000	-	148570000	-	117458385
Patrimoniul regiei		-	-	-	-	-	-
Prime de capital		-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare 105		5008403	-	-	10293	-	4998110
Rezerve legale 1061		21597	-	-	-	-	21597
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-	-
-Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare		797614	10293	-	-	-	807907
Alte rezerve 1068		205187	-	-	-	-	205187
Actiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	21084740	519375	-	-	-	21604115
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	111616	-	-	-	-	111616
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	3595170	-	-	-	-	3595170
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	1534030	-	-	-	-	1534030
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	519375	5472827	-	5646365	-	345837
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		32619655	80287495	-	154226658	-	106558818

DIRECTOR GENERAL.

MILICĂ PALAŞ

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

C.N. ROMARM S.A.
S. PIROCHIM VICTORIA S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2022

DENUMIREA ELEMENTULUI		VALOARE LEI
1	(-/+) Rezultatul net al exercitiului	-345.837,00
2	(+) Amortiz.si proviz.incluse in costuri inreg.cursul per.	76.985,00
3	(-) Variatia stocurilor	18.158,00
4	(-) Variatia creantelor	-23.989,00
5	(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-19.846,00
A	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	-294.529,00
6	(-) Variatia activelor imobilizate	0,00
B	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)	0,00
7	(+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate	0,00
8	(+) Variatia altor datorii	331.678,00
9	(+) Variatia capitalului social	74.285.000,00
C	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)	74.616.678,00
10	(+) Variatia altor elemente de pasiv	-38.376,00
11	(-) Variatia altor elemente de activ	31,00
D	FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D)	-38.345,00
E	FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	74.283.804,00
	Disp.la inceput perioada	21.982.579,00
	Disp.la sfarsit perioada	96.266.383,00

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ  PALADE

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

ACTIVE IMOBILIZATE-AN 2022

lei

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoare bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierderea de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
Ch. const. si ch. dezvolt.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	6.661	0	0	6.661	2.615	0	0	2.615
Avans si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	6.661			6.661	2.615	0	0	2.615
Terenuri	12.012.856	0	0	12.012.856	0	0	0	0
Constructii	9.741.653	0	0	9.741.653	4.915.303	37.528	0	4.952.831
Instalatii tehnice si masini	501.254	0	0	501.254	360.432	39.457	0	399.889
Alte inst. util. si mobilier	9.125	0	0	9.125	9.125	0	0	9.125
Avans si imobilizari corporale in curs	6.142.498	0	0	6.142.498	0	0	0	0
TOTAL	28.407.386	0	0	28.407.386	5.284.860	76.985	0	5.361.845
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	28.414.047	0	0	28.414.047	5.287.475	76.985	0	5.364.460

DIRECTOR GENERAL
MILICĂ PALADE

CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU

PROVIZIOANE - AN 2022

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
ALTE PROVIZIOANE (simbol cont: 1518) (provizioane reprezentand penalitati calculate ptr perioada 21iulie-31dec.2022 la fct. nr. 661/21.08.2013)	6.100,80	0,00	6.100,80	0,00

DIRECTOR GENERAL,

MILICA PALADE

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

C.N. ROMARM S.A.
S. PIROCHIM VICTORIA S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea Pirochim Victoria S.A. înregistrează o pierdere de 345.836,77 lei,
la sfârșitul exercițiului financiar 2022.

- nu este cazul.

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PAI.ADE.

CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE AN 2022

Nr.crt.	Indicator	lei	
		Exercitiu financiar Precedent	Curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	158782	464765
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	144129	257051
3	Cheltuielile activitatii de baza	0	0
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	77827	176960
5	Cheltuielile indirecte de productie	66302	80091
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	14653	207714
7	Cheltuielile de desfacere	0	0
8	Cheltuielile generale de administratie	4310756	4684470
9	Alte venituri din exploatare	3773814	4130919
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-522289	-345837

**DIRECTOR GENERAL,
MILICĂ PALADI**

**CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU**