

RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI
A.S.F. nr.5/2018
pentru exercitiul financiar 01.01. – 31.12.2022
Data raportului
27.04.2023

Pentru exercitiul financiar : **2022**

Denumirea societatii comerciale : **S.C. “EMAILUL”S.A.**

Sediul social : **str.Carpati nr.19, Medias, Judetul Sibiu**

Numarul de telefon /fax : **0269/843330/831816.**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 803115**

Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J/32/7/1991.**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Sistemul Alternativ de Tranzactionare ATS AeRO al Bursei de Valori Bucuresti.**

Capitalul social subscris si varsat: **6.305.295 lei.**

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea Comerciala “EMAILUL”SA Medias este urmasa “Uzinelor de Modelat si Emailare Westen” infiintate la 14.12.1921 , ca societate pe actiuni cu un capital social de 6 mil. lei , cu activitate principala de producere a articolelor emailate , zincate si cositorite , destinate consumului intern si exportului.

In anul 1945 actiunile detinute de cetatenii straini 51,16 % , au fost preluate de Administratia Bunurilor Sovietice , iar in anul 1948 este nationalizat intregul capital , cu aceasta data uzina schimbandu-si denumirea in uzina “Emailul Rosu”. Au urmat cateva etape de restructurare , sistematizare si modernizare a uzinei incepand cu anul 1955.

In decursul celor 99 ani de existenta S.C.”Emailul” SA Medias a trecut prin multe perioade dificile si incercari : productie specifica in timp de razboi , incendiu in anul 1953 , inundatiile din anul 1970 si 1975 etc.

Pana in anul 1978 a fost singura producatoare de vase emailate din Romania.

S.C.”Emailul” SA Medias a luat fiinta prin preluarea intregului patrimoniu al intreprinderii “Emailul” constituita in baza H.G.nr.1272/08.02.1990 si pe baza Legii nr.15/1990 , a fost inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J.32/ 7 din 14 ianuarie 1991.

S.C.”Emailul”SA Medias este persoana juridica romana cu sediul in Medias, str.Carpati nr.19, jud.Sibiu.

Prin sentinta civila nr.8 din 3 martie 1995 pronuntata in dosarul civil nr.8/1995 s-a infiintat Asociatia Salariatilor "Viitorul" Medias cu sediul in Medias str.Carpati nr.19, jud.Sibiu si avand un nr. de 29 membri.

Conform actului constitutiv obiectul de activitate al societatii il constituie:

- a.)Fabricarea de articole de uz casnic din tabla emailata;
- b.)Prestatii emailate;
- c.)Proiectare de utilaje si SDV-uri specifice domeniului de activitate;
- d.)Activitati sociale in favoarea salariatilor.

In prezent, activitatea de baza a societatii consta in principal in:

- producerea si comercializarea de articole emailate si teflonate de uz casnic intr-o mare diversitate sortimentala;
- activitatea de proiectare a produselor de profil , utilaje si SDV-uri specifice domeniului de activitate;
- activitate de comert exterior.

In timpul exercitiului financiar raportat in anul 2022 nu au avut loc :

- reorganizari semnificative ale societatii;
- achizitii sau instrainari de active;
- schimbari importante in planul de afaceri ;
- majorari sau diminuari ale capitalului social.

Structura capitalului social la 31.12.2022 era următoarea:

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% din capitalul social
1.	PAS Viitorul	1.557.110	3.897.177,50	61,7382
2.	Transilvania Investments Alliance SA Brasov	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice si juridice	235.457	584.240,00	9,3357
	Total	2.522.118	6.305.295	100,00

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

Nr. crt.		2021	2022	%
1.	Profit brut (mii lei)	4.954	2.709	54,68
2.	Profit net (mii lei)	4.395	2.490	56,65
3.	Cifra de afaceri (mii lei)	114.301	102.873	90,00
4.	Export (mii EURO)	12.652	10.959	86,62

5.	Costuri (mii lei)	112.878	123.551	109,45
6.	% din piata interna detinuta	50%	50%	100,00
7.	Lichiditate (disponibilitati banesti) (mii lei)	13.378	5.547	41,46

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

- *Descrierea principalelor produse realizate si servicii prestate –Piata de desfacere*

Societatea Comerciala “EMAILUL”S.A. Medias, produce o gama sortimentala diversa de vase si alte obiecte de uz casnic din tabla de otel , emailate cu diferite tipuri de email , de rezistente si culori variate , cu decoruri moderne , in peste 100 de culori , aplicate prin sitografiere sau decalcomanie.

Procedeele tehnologice atat pentru producerea emailurilor si colorantilor, cat si pentru emailarea propriu – zisa , sunt bine stapanite de societate , care are astfel posibilitatea mentinerii unei calitati constant bune.

In ultimii 5 ani și in anii care urmeaza , atenta factorilor de raspundere din societate a fost orientata spre sectorul de prelucrari mecanice , pentru mecanizarea unor operatii care se executau manual incepand de la debitarea tablei , pana la reducerea operatiilor de ambutisare si finisarea bordului vaselor.

SC”EMAILUL”SA Medias a fost, pana in anul 1978 singura firma producatoare de vase emailate din Romania , dar si dupa aparitia altor firme similare societatea a ramas cea mai mare producatoare de produse de profil , depasind productia celorlalte firme luate impreuna , avand o capacitate de productie de aproximativ 11 milioane bucati vase/an ,in 600 tipo-dimensiuni de vase emailate, executate in peste 100 culori diferite putand fi decorate in cca 600 modele.

Principalele produse fabricate in ultimii ani de catre S.C.”EMAILUL”S.A. Medias sunt urmatoarele:

Produsul	Anul	U/M	Cant	Valoarea mii lei	Ponderea % in total
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Vase emailate	2021	Mii buc.	7.094	72.119	99,685
	2021	-//-	7.631	86.616	99,670
	2022	-//-	6.053	86.008	99,523
Frite si emailuri	2021	Kg	0	0	0,000
	2021	-//-	0	1	0,000
	2022	-//-	0	0	0,000
Firme si alte	2021	Buc.	11	228	0.315

colaborari neemailate	2021	-//-	10	286	0,330
	2022	-//-	13	412	0,477
Total	2021			72.347	100
	2021			86.902	100
	2022			86.420	100

Produsele societatii se desfac atat pe piata interna , cat si pe piata externa. Din totalul cifrei de afaceri realizata in anul 2022, de 102.873 mii lei, pe piata externa s-a livrat cca 54 % .

Pentru piata interna societatea ramane in continuare principalul furnizor de produse emailate, productia ei acoperind aproximativ 50% din necesarul acesteia detinand aproximativ 600 clienti. Dintre zonele tarii in care produsele societatii "EMAILUL"S.A Medias au inregistrat vanzari mai mari, in anul 2022 enumeram :

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Zona BUCURESTI - PLOIESTI..... ..	34 mil.lei	29 mil lei
S.V. - OLTENIA..... ..	6 mil.lei	4 mil lei
N.V. - BANAT-CENTRU..... ..	12 mil.lei	14 mil lei
MOLDOVA- DOBROGEA	4 mil.lei	5 mil lei
TOTAL	56 mil.lei	52 mil lei

Piata interna de desfacere a produselor societatii acopera intreaga suprafata a tarii, fiind aprovizionata traditional prin marile depozite en-gross (fostele ICRM, ICSMI), prin intermediul unor societati cu capital privat , prin marile retele de magazine Kaufland, Metro, Cora , Carrefour si Selgros.

Distributia de mai sus s-a schimbat aparent ca structura dar in fapt vanzarile catre hipermagazinele situate in intreaga tara sunt cuprinse la Bucuresti si Ploiesti, unde acestea au sediile centrale catre care se factureaza marfa.

Piata externa a produselor societatii poate fi impartita in :

-segmentul de piata al clientilor traditionali , printre care enumeram :

Germania, Franta, Spania, Anglia, Olanda, Italia, Israel, Libia ;

-segmentul de piata castigat recent, din care fac parte tarile: Australia, Grecia, Bosnia,Kosovo, Finlanda, Bulgaria, Iordania, Slovacia, Ungaria, Kuwait, Polonia, Macedonia, Cehia, Guatemala, Serbia, Republica Moldova.

Activitatea de export se realizeaza in proportie redusa, pe baza de contract de comision, prin intermediul societatilor specializate in comert exterior SC"ARCASROM SRL(2,04 %) Bucuresti ,S.C. CRISDAN SRL Bucuresti (0,73 %), SC"DHAMCO"SRL Bucuresti(1,76 %) SERV COM HORECA SRL (1,15%) . Aproximativ 94 % a fost realizat export direct.

Aspecte mai importante referitoare la produsele societatii sunt de semnalat:

-produsele societatii si-au mentinut piata de desfacere asigurata atat in tara cat si in strainatate . De remarcat ca in anul 2022 valoarea produselor emailate livrate la export a fost de 54 % din livrarile totale in conditiile cresterii pericolului concurential reprezentat de produsele emailate provenite din China si Turcia la preturi fara concurenta. Ponderea s-a mentinut la nivelul anului precedent.

- societatea nu este singurul producator de produse emailate din tara ;
- beneficiaza de experienta si traditie ;
- aplica un flux informational eficient si un management dinamic.

Pe piata interna desfacerea marfurilor se face prin 3 retele:

1. Prin marile societati (depozite) en gross , foste ICRM si societati en gross nou infiintate;
2. Prin intermediul unor societati cu capital privat de desfacere cu amanuntul.;
3. Prin retelele de supermagazine, care preiau segmente tot mai mari din piata celorlalti clienti;
 - a) Cash & Carry – METRO, SELGROS, ;
 - b) en detail CORA, CARREFOUR, KAUFLAND, REMARKT(fost REAL).

Odata ce criza economica mondiala s-a facut simtita in anul 2009, volumul livrarilor catre retelele de magazine a scazut in favoarea celorlalti comercianti , dar s-a creat in acelasi timp si o concurenta intre retele in ceea ce priveste oferta de produse si pretul oferit.

Si in anul 2022 societatea noastra a continuat extinderea gamei sortotipodimensionale a produselor intr-o linie moderna si variata a formelor (bombate , eliptice, semibombate , tronconice , sferice), culorilor de email si decorurilor.

Majoritatea produselor noi care au fost asimilate sunt cerute si aduse ca mostre de clientii nostri externi.

Din punct de vedere al calitatii , al diversitatii sortimentale , al tehnologiei si al volumului productiei , SC "EMAILUL"S.A. Medias , detine primul loc in tara.

Pe piata interna SC."EMAILUL"S.A. Medias ramane in continuare principalul furnizor de produse emailate , societatile comerciale concurente mai noi, SC Vase Emailate Sighisoara si SC Vase Emailate Focsani , nerealizand impreuna o productie egala cu cea a SC"EMAILUL'S.A. Medias , atat din punct de vedere valoric , cat mai ales al diversitatii sortimentale.

Pe piata externa SC."EMAILUL'S.A. Medias trebuie sa faca fata concurentei puternice din Turcia, China , Thailanda , Taiwan , ale caror produse au patruns in toata lumea si produselor din plastic si aluminiu teflonat.

Prin modernizarile efectuate in permanenta, se asigura diversitatea foarte mare de produse si flexibilitatea productiei, ceea ce permite raspuns rapid la solicitarile pietei.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico - materiale

Aprovizionarea cu materii prime si materiale este asigurata atat de la furnizori interni cat si de la furnizori externi , fiind organizata in cadrul unui serviciu in subordinea Directorului de Marketing.

Principala materie prima – tabla dublu decapata de diferite grosimi 0,45 – 2 mm se aprovizioneaza atat de la producatorul indigen SC "LIBERTY GALATI " SA cat si din import in functie de pretul oferit si calitatea necesara.

Materiile prime chimice necesare prepararii emailurilor sunt achizitionate in proportie de peste 95 % din import la calitatea si preturi competitive.

Accesoriile de masa plastic, sticla, sarma sunt aprovizionate tot de pe piata externa.

Ambalajele si materialele de ambalat (cutii de carton , pungi, folie stretch si termoretactibila, hartie, sfoara, folie cu bule , banda scotch , poliestiren etc) se achizitioneaza de la producatori sau distribuitor interni.

S.C."EMAILUL" SA Medias a incheiat contracte de aprovizionare cu principalii furnizori de materii prime si materiale precum si cu principalii furnizori de utilitati.

Valoarea consumurilor utilitatilor in perioada 2021 - 2022 a fost :

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
- energie electrica :	3.254 mii lei	7.566 mii lei
- gaz metan :	8.971 mii lei	18.646 mii lei
- apa canal , salubritate...	182 mii lei	183 mii lei

Cresterea importanta se datoreaza majorarii semnificative a preturilor la gaze si energie electrica in cursul anului 2022, pe fondul conflictului militar din Ucraina ,care s-a declansat in februarie 2022 si a determinat o explozie a tuturor preturilor si implicit a inflatiei care a depasit 16% si perturbarea vanzarilor tuturor bunurilor de consum in favoarea alimentelor si bunurilor de stricta necesitate. Astfel efectul acestor evenimente a fost resimtit si de produsele noastre prin scaderea cu 10% a vanzarilor .

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare (descrierea evolutiei vanzarilor in perioada 2020 – 2022)

PRODUSE	Anul 2020	Anul 2021	Anul 2022
Vase emailate			
a.) cant.mii buc.	7.035	7.741	5.804
b.) mii.lei	85.428	110.101	98.592
c.) pondere %	96,81	96,33	95,84
Frite si emailuri			
a.) cant.kg.	0	0	0
b.) mii.lei	0	0	0
c.) pondere %	0	0	0
Firme emailate			
a.) cant.buc.	0	0	0
b.) mii.lei	0	0	0
c.) pondere %	0	0	0
Alte produse:colaborari emailate,, neemailate, alte produse : mii.lei	244	290	421
Pondere %	0,28	0,25	0,41
Produse reziduale: mii.lei	2.273	3.793	2.998
Pondere %	2,58	3,32	2,91
Prestari servicii: mii.lei	220	268	238
Pondere %	0,25	0,23	0,23
Vanzari marfa: mii.lei	754	828	1.819
Pondere %	0,85	0,72	1,77
Reduceri comerciale acordate	-676	-979	-1.195
Pondere %	-0,77	-0,85	-1,16
TOTAL GENERAL	88.243	114.301	102.873

Pe piata interna societatea este dependenta de grupul de clienti format din marile depozite en gross din fiecare resedinta de judet (fostele ICRM-uri) a caror incetare de colaborare a afectat un segment important al pietii de desfacere si implicit de productie. Spre exemplu din fostele ICRM se mai numara printre colaboratorii societatii doar 3 : Napocom Cluj Napoca si Bistrita, Metalchim Deva.

Piata externa este dependenta de clientii din Libia a caror activitate este influentata de criza situatiei politice din aceasta zona.

Conflictele politice sau religioase determina scaderea volumului livrarilor in general (ex.: Liban , Egipt, Israel).

Piata externa este influentata de patrunderea produselor concurente din China , Taiwan , Indonezia , Thailanda , Turcia , Polonia.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

SC "EMAILUL" S.A. Medias a avut in anul 2022 un numar mediu de 719 persoane , armonios structurate pe varste, sexe si vechime in munca, din care:

- 460 (64 %) personal calificat din care:
 - 259 (56,20 %) personal direct productiv;
 - 201 (43,80 %) personal indirect productiv , din care :
 - 114 (16 %) personal TESA

- 259 (36 %) personal necalificat.
- In structura pe sexe : 55 % o detin femeile si 45 % barbatii.

Un aspect favorabil il constituie repartizarea corespunzatoare a personalului existent pe posturi , distribuite pe meserii fiind corelata cu obiectul de activitate.

Se remarca o buna organizare a activitatii si preocuparea de a crea un climat favorabil muncii in echipa , factor important in cresterea competitivitatii firmei. Aceste puncte forte in analiza resurselor umane sunt:

- politica de salarizare corespunzatoare aspiratiilor grupului;
- nu s-au inregistrat conflicte de munca;
- fidelitatea personalului de specialitate fata de societate.

Relatiile dintre Consiliul de Administratie si angajatii societatii sunt de colaborare , pana in prezent neinregistrandu-se nici o greva sau conflict de munca.

Singurele probleme care apar sunt cele legate de negocierea salariilor care se face o data pe an , odata cu semnarea contractului colectiv de munca.

Aceste probleme se discuta impreuna cu reprezentantii sindicatului si se rezolva de la caz la caz si in functie de posibilitatile financiare ale unitatii.

In cadrul SC “EMAILUL”S.A. aproximativ 81,49 % din angajati sunt membri de sindicat.

Administratia recunoaste sindicatul ca reprezentant al salariatilor si acorda intregul sprijin pentru rezolvarea problemelor sociale care apar. De asemenea administratia recunoaste libertatea de exercitare a dreptului sindical conform conventiilor internationale si libertatea de opinie a fiecarui salariat.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

In ceea ce priveste protectia mediului, s-a urmarit reducerea elementelor poluante care apar in fluxul tehnologic, prin utilizarea celor mai bune materiale de pe piata mondiala.

De asemenea, s-au evitat activitatile cu mare consum energetic si s-a gandit un sistem de recuperare si re folosire a deseurilor de email si a apelor uzate astfel incat, cantitatea ce se obtine la aceste deseuri sa fie minima.

1.1.7. Evolutia activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2022 , cercetarea – dezvoltarea s-a efectuat prin mijloace proprii , societatea avand preocupari serioase in domeniul cercetarii si dezvoltarii productiei in domeniu , actionand in 3 directii:

- Societatea a apelat la laboratoare autorizate pt.analiza compozitiei emailurilor.
- Serviciul tehnic propriu care realizeaza prototipuri , tehnologii noi si urmareste reproiectarea produselor si a unor parti de utilaje depasite moral;

-Directia de marketing , care in stransa legatura cu specialistii firmelor partenere stabilesc obiective pentru a mentine produsele la standardele internationale , atat ca utilitate cat si ca prezentare.

1.1.8 Evolutia activitatii societatii comerciale privind managementul riscului. Lichiditatea societatii

Comparativ cu anul 2021 lichiditatea societatii comerciale a crescut usor in 2022 la 190 % fata de 187 % cat a fost in 2021, iar gradul de solvabilitate a crescut de la 224% la 227 %.

Tinand seama de necesitatea de a plati furnizorii la timp si de sursele proprii, consideram ca singura solutie de finantare realizata, este cea a creditului bancar, care poate acoperii acest deficit, si creaza lichiditati pentru finantarea investitiilor.

Comparativ cu anul precedent volumul si tipul creditelor se prezinta astfel:

TIPUL CREDITELOR	31.12.2021		31.12.2022	
	Mii lei	Mii €	Mii lei	Mii €
Linie de credit in lei BCR	9.000	-	9.000	-
Linie de credit in valuta UCB	-	750	-	1.500
Linie de credit in lei RZBR	3.000	-	5.000	-
Subtotal	12.000	750	14.000	1.500
Total mii lei,d.c.angajat la 31.12.21/31.12.22	15.711 d.c.	11.371 angajat	21.421 d.c.	16.094 angajat
Total mii € (4,9474 lei)	3.175 mii €		4.330 mii €	

Creditele au fost garantate cu ipoteca de cladiri aflate in patrimoniul societatii si cu stoc de materii prime si produse finite si creante.

Necesarul de credite contractate de societate a crescut in anul 2022 fata de anul precedent datorita necesarului de finantare generat de cresterea preturilor la materii prime si utilitati.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

Cheltuieli de capital. Nu s-au efectuat in anul 2022 si nu se prevad a se efectua in anul 2023.

Cheltuielile totale au crescut fata de nivelul anului precedent cu 11,76 %, iar veniturile totale au crescut 9,32 % in 2022 fata de 2021.

Evolutia probabila a societatii, va fi influentata de tendintele din economie cum ar fi:

- evolutia cursului de schimb al leului fata de EUR , USD si GBP si al USD si GBP fata de EUR
- pretul gazului si energiei electrice
- pretul metalului

O scadere importanta a cursului valutar pentru EUR, USD si GBP, ar putea afecta serios exporturile si rezultatele societatii, dar la un curs stabil peste 4,90 lei/EUR, nu se prevad perturbatii.

Trebuie mentionat ca Bugetul pentru anul 2023 a fost diminuat cu aproximativ 20%, tinand seama ca cresterile mari din anul 2022, in ceea ce priveste pretul gazului si al energiei electrice si apoi al tuturor materialelor (in special tabla), au condus la revizuirea preturilor de vanzare cu repercursiuni asupra volumului vanzarilor.

Mentionam in mod special ca datorita evenimentelor conflictuale ruso-ucrainene, pretul metalelor a mai crescut in continuare cu 50%,apoi s-a mai redus si fluctueaza, neputand estima in prezent evolutia acestora.

De la inceputul anului 2022, a continuat cresterea semnificativa a preturilor energiei si gazelor, in acest context fiind binevenite masurile guvernamentale de plafonare a preturilor la utilitati, conducand la diminuarea impactului financiar negativ generat de aceste cresteri.

Volumul produselor vandute ar putea scadea in anul 2023, dar avand un sortiment diversificat de articole si clienti in toata lumea, consideram ca vom produce cantitati importante adaptate la cerintele pietei.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SC.“EMAILUL”S.A.

2.1. Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie in proprietatea societatii comerciale

Amplasamentul Societatii Comerciale“EMAILUL”S.A.

Societatea Comerciala “EMAILUL”S.A. Medias, este amplasata in orasul Medias , judetul Sibiu , str.Carpati nr.19,in zona centrala ,

Activitatea de productie se desfasoara intr-un amplasament de aprox. 53.000 m² , situat pe malul stang al raului Tarnava Mare. Amplasamentul este delimitat la nord si la sud de alte societati comerciale.

In amplasamente separate se afla : baza sportiva in str.Stadionului nr.35, dispensarul medical , statia de reglare a gazelor naturale precum si 7500 mp de teren din str.Garii aferent fostei sectii Frite II, la care se adauga un teren neconstruit in Str. Garii, achizitionat in anul 2003 in suprafata de 4.000 mp.

Utilitatea suprafetelor , posibilitati extindere

Procentul de ocupare al terenului in amplasamentul principal al Societatii Comerciale "Emailul" S.A. este de 92 % , ceea ce indica faptul ca spatiile libere sunt cele destinate distantelor obligatorii intre cladiri, intre retele si spatii destinate transportului , deci nu exista practic zone libere pe care sa poata fi extinsa activitatea . Eventuala extindere de productie se poate face in zona amplasata in str.Garii unde societatea detine terenuri care sunt acum neutilizate.

Caracteristicile cladirilor

Cladirile existente la SC "EMAILUL" S.A. Medias au fost construite in mai multe etape , constatandu-se extinderi si modificari de structura precum si modificari ale suprafetei construite , astfel incat sunt greu de separat si identificat.

Cladirile sunt in general intretinute corespunzator in ceea ce priveste structura si rezistenta , acoperisul , instalatiile ,etc., deci din punct de vedere functional asigura confort acceptabil – dar necesita inca eficientizarea sistemelor de incalzire.

In ceea ce priveste finisajul (tencuieli , zugraveli , vopsitoria lemnului si metalului la interior si exterior) acestea necesita lucrari de intretinere permanente.

Aceasta dovedeste ca in ultimii ani , activitatea de reparatii a cladirilor a fost directionata atat catre partea functionala a acestora cat si spre aspectul lor, efectuandu-se lucrari de zugraveli, vopsitorie si izolatii .

Cai si mijloace de acces

S.C."EMAILUL" S.A. Medias are incinta principala marginita de str.Carpati , deci are usor acces auto. Pe partea opusa se afla valea raului Tarnava Mare. Legatura cu reseaua feroviara fost desfiintata datorita imposibilitatii utilizarii in ultimii ani.

Echipamente de productie si de transport

Utilajele folosite pentru producerea vaselor emailate sunt utilaje universale pentru prelucrarea mecanica a tablelor subtiri (ghilotine , prese mecanice , prese cu transfer , instalatii de sudura prin presiune) sau specifice pentru emailare (instalatii de macinare si topire a fritelor , masini de emailat , cuptoare pentru uscarea si arderea emailului).

De asemenea utilajele pentru producerea decorurilor (decalcomaniilor) sau pentru producerea colorantilor sunt utilaje specifice acestor activitati.

Energie si utilitati

Principalele instalatii energetice detinute in prezent de S.C. "EMAILUL" S.A. Medias sunt:

- pentru energia electrica – societatea dispune de patru posturi proprii de transformatoare de 20/0,4 kv si anume :

- un transformator de 1.600 kVA si
- un transformator de 2.000 kVA
- doua transformatoare de 1.000 kVA.

-pentru gaze naturale alimentarea se face prin doua conducte cu Dn 200 si respectiv Dn 300 mm. Societatea dispune de statie proprie de reglare a presiunii de gaze pana la 0,5 barr ;

-pentru apa calda – societatea dispune de 4 cazane VIESSMANN - care produc apa calda tehnologica pentru caile de decapare si degresare precum si pentru incalzire si apa calda menajera.

-pentru aer comprimat – cele cinci compresoare de 15 m.c./h produc anual 6 mil.m.c. de aer comprimat la 7 atmosfere presiune de livrare in scop tehnologic.

-pentru apa – alimentarea facadu-se printr-o conducta Dn 500 m.

2.2. Gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale

Gradul de uzura inregistrat in anul 2022 rezulta din urmatorul tabel:

-RON-				
Nr. Crt	Grupa	Valoare Inventar	Amortizare	Grad Uzura (%)
1.	Constructii	12.283.476	8.111.832	66,04
2.	Instalatii tehnice, mijloace de transport	31.369.001	27.620.081	88,05
3.	Alte utilaje instalatii si mobilier	32.719	27.099	82,82
	Total	43.685.196	35.759.012	81,86

2.3. Dreptul de proprietate

Societatea detine titlu de proprietate asupra imobilelor sale din patrimoniu. Societatea detine in proprietate constructii ocupand o suprafata de 46.293 m.p., toate aflate in proprietate , amplasate in orasul Medias.

Societatea a obtinut titlul de proprietate asupra terenurilor atestat cu Certificat Seria MO3 nr.4822/15.09.1999, pentru o suprafata de **92.894 m²** din care a vandut 558 m² in anul 2006 si a mai achizitionat 4000 m².

Suprafetele terenurilor sunt redade mai jos:

Nr. Crt	TERENURI	AMPLASAMENT	Suprafata (mp)	Valoare contabila (lei)
1.	Sediul central	Str.Carpati nr.19 CF nr.3317/II , nr.top.882/1-26	54.488 mp.	532.805,12
2.	Teren sportiv	Str.Stadionului nr.35 CF nr.3317/II , nr.top.3594/1	18.540 mp.	181.289,68
3.	Casa vestiar	Str.Stadionului nr.85 CF nr.3347/II,nr.top.3574	648 mp.	6.336,34
4.	Teren Frite II	Str.Garii CFnr.3317/II, nr.top. 5113/6/2/2/1	7.500 mp.	3.337,25
5.	Casa reglare teren agricol	CF nr.3317/II,nr.top.887 , 888	320 mp.	3.129,06
7.	Calea ferata uzinala	CF nr.3317 ,nr.top. 967/2/2	6.840 mp.	66.883,57
8.	Teren neconstruit	Str.Garii C.F. nr.11512, nr.top 5110-5111/4/1/1	4.000 mp.	6.643,58
Total			92.336 mp	920.424,60

4. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SC."EMAILUL"S.A.

3.1. Pietele pe care se negociaza valorile mobiliare

Valorile emise de SC."EMAILUL"S.A Medias se tranzactioneaza din luna iunie 1997 pe Sistemul alternativ de tranzactionare al BVB.

3.2. Politica de dividende

Actiunile societatii sunt detinute de un numar de aproximativ 3.753 actionari, persoane fizice si juridice, Asociatia salariatilor Viitorul PAS, precum si Transilvania Investments Alliance SA .

Situatia dividendelor pe ultimii 3 ani se prezinta astfel:

	2021	2021	2022
Dividende TOTAL	3.076.984	3.185.833	0
Dividend brut/actiune	1,22	1,26	0
Dividend net/actiune	1,16	1,20	0

In cursul anului 2022 au fost achitate dividende in valoare totala de 3.360.119 lei, aferente anilor 2018, 2019 si 2021.

3.3. Societatea nu si-a achizitionat propriile actiuni.

3.4. Societatea nu detine filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Lista administratorilor :

a) ing. CRETU TRAIAN – director general al Consiliului de Administratie.

Este cetatean roman , domiciliat in Medias , Jud.Sibiu. Este de profesie inginer, si lucreaza in societate din anul 1981, imediat dupa absolvirea Institutului Politehnic Cluj Napoca , trecand prin stadiile de inginer sef de sectie si din anul 1990 – director general ; de 31 ani ocupa functii de conducere in societate, iar din august 1994 a fost manager general al SC”EMAILUL’SA pana la A.G.A. din 21.10.2020 cand a fost ales presedintele Consiliului de Administratie pe o perioada de 4 ani, prelungindu-i-se mandatul pana in prezent la fiecare patru ani.

In cadrul AGA din anul 2020, a fost reales membru al consiliului de administratie si presedinte al acestuia.

Domnul inginer Cretu Traian a participat la capitalul social al societatii cu un numar de 300.742 actiuni in valoare nominala de 2,50 lei.

La data prezentului raport domnul TRAIAN CRETU a incheiat contract de mandat pentru functia de director general, contractul de munca fiindu-i suspendat conform modificarii Legii nr.31/1990 prevazut de Legea nr.441/2006.

b) doctor ing.Andanut Crinel Valer.

A fost ales membru in Consiliul de Administratie in cadrul AGA din 21.10.2020, fiind reprezentantul actionarului Transilvania Investments Alliance SA Brasov.

Este cetatean roman domiciliat in Sibiu . Este de profesie doctor inginer si pana in aprilie 2021 a detinut functia de membru si presedinte in Consiliul de Supraveghere al Transilvania Investments Alliance SA.

c) ing.Barsan Mihai

A fost ales membru in Consiliul de Administratie in cadrul AGA din 21.10.2020.

Este cetatean roman domiciliat in Medias. De profesie inginer, este in prezent pensionat din functia de Sef Serviciu Productie, pe care a avut-o in cadrul societatii pana in anul 2018.

Domnul inginer Barsan Mihai detine un numar de 16.726 actiuni in valoare nominala de 2,50 lei.

4.2. Conducerea executiva , este structurata astfel :

- director tehnic : ing.URDEA AUREL
- director economic : ec.FRATEAN MIHAELA
- director marketing : ing.VLASIN DOREL

Directorul tehnic

- coordoneaza direct activitatea de productie, proiectare tehnologii si norme de consumuri.

Directorul economic

- coordoneaza compartimentele financiar, contabilitate , C.F.G. si oficiul de calcul.

Directorul de marketing

- coordoneaza compartimentele desfacere , aprovizionare-transport, si export.

a) ec.Fratean Mihaela Dorina , director economic

Este cetatean roman , domiciliat in Medias judetul Sibiu , este de profesie economist , si lucreaza in societate ca economist de la absolvirea Facultatii de Stiinte Economice Cluj Napoca . Ocupa functii de conducere din 1991 cand a devenit contabil sef , iar din 1992 este director economic la SC."EMAILUL"S.A Medias.

Detine 64.573 actiuni din capitalul social al societatii.

b.) ing.Urdea Aurel , director adjunct tehnic

Este cetatean roman , domiciliat in comuna Tarnava, judetul Sibiu , de profesie inginer si a absolvit Facultatea de Electrotehnica a Institutului Politehnic Cluj Napoca . Dupa absolvirea pana in prezent este angajat al SC."EMAILUL'SA Medias , mai intai ca inginer apoi sef de sectie si incepand cu 2013 , ca director adjunct tehnic. Ocupa functii de conducere din anul 1990.

Detine 20.077 actiuni din capitalul social al societatii.

c.) ing.Vlasin Dorel , director marketing

Este cetatean roman , domiciliat in Medias , judetul Sibiu , de profesie inginer si a absolvit Facultatea de Mecanica si Masini Unelte Brasov . In anul 1984 se angajeaza in cadrul SC."EMAILUL"SA Medias. Pana in anul 1987 este sef atelier la sectia Email , din anul 1987 pana in anul 1997 este sef sectie la sectia I Mecanica, iar din luna noiembrie 1997 pana in prezent este director marketing.

Detine 45.864 actiuni din capitalul social al societatii.

4.3. Litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele din conducere.

Persoanele din conducerea Societatii Comerciale "EMAILUL"S.A nu au fost implicate in nici un litigiu sau procedura administrativa.

5. Situatia financiar – contabila

In anul 2002, societatea a aplicat pentru prima data Reglementarile Contabile armonizate cu Directiva a IV –a , a CEE si cu Standardele

Internationale de Contabilitate aprobate prin O.M.F.P. 94/2001. Rezultatele financiare la 31.12.2001 au fost retratate in conformitate cu aceleasi reglementari, fara aplicarea IAS 29 “Raportarea financiara in economii hiperinflationiste”. In perioada 2003 - 2005 s-au aplicat in continuare aceleasi reglementari armonizate cu IAS. In anul 2006 societatea a trecut la aplicarea regulamentelor contabile conforme cu Directivele europene, conform O.M.F.P.nr.1752/2005. Incepand cu anul 2009, reglementarile contabile s-au schimbat conform OMFP 3055/2009, iar incepand cu 2015 societatea aplica reglementarile contabile conform OMFP 1802/2014.

Situatia economico- financiara pe ultimii 3 ani se prezinta astfel :

5.1.Elementele de bilant care reprezinta cel putin 10% din total active sunt prevazute in tabelul urmatoar :

-lei -

	2020	2021	2022
I. Total ACTIVE din care:	53.131.172	65.459.030	61.770.437
Active imobilizate din care:	10.840.838	10.688.819	10.053.609
- imobilizari corporale	10.837.255	10.685.610	10.005.969
Active circulante total din care:	42.290.334	54.770.211	51.686.912
a) Stocuri din care:	17.825.755	26.084.063	35.589.832
- materii prime si materiale	7.208.532	14.917.234	13.308.199
- produse finite si marfuri	9.167.098	9.621.058	18.875.088
b) Creante din care:	10.381.248	15.308.254	10.550.271
- creante comerciale	8.876.948	13.096.739	9.689.342
Cheltuieli inregistrate in avans	15.660	18.793	29.916
II. DATORII din care:	17.753.275	29.217.396	27.211.751
- credite	5.804.907	11.371.142	16.094.236
- datorii comerciale	7.648.118	13.570.391	7.250.120
III. ACTIVE CIRCULANTE NETE respectiv DATORII CURENTE NETE	24.409.377	25.439.300	24.383.803
IV. ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	35.250.215	36.128.119	34.437.412
V. CAPITALURI PROPRII din care:	32.689.128	34.004.423	33.308.677
- Capital social	6.305.295	6.305.295	6.305.295
- Rezerve din care:	13.113.562	13.517.518	14.470.973
-Rezerve din reevaluare	1.937.267	1.732.267	1.524.361
VI. REZULTATUL REPORTAT			
VII. REZULTATUL EXERCITIULUI	3.932.397	4.395.094	2.490.090

5.2. Prezentarea contului de profit si pierderi cu elemente de venituri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% din cifra de afaceri:

Veniturile totale au crescut fata de anul 2021 cu 9,32 % pe seama cresterii veniturilor din exploatare si a celor financiare, si in special pe baza subventiilor acordate conform OUG 119/2022 privind plafonarea pretului la energie si gaze, in conditiile in care cifra de afaceri a scazut fata de anul precedent cu 10 %.

Cheltuielile totale au crescut cu 11,76 % fata de nivelul celor din 2021, pe fondul majorarilor de pret la utilitati, materiale si la tarifele de transport si servicii.

DENUMIRE INDICATORI (lei)	2020	2021	2022
I. Venituri din exploatare	93.357.882	115.113.107	125.873.942
II .Cheltuieli din exploatare	88.515.668	110.160.860	122.052.472
A. Rezultat profit	4.842.214	4.952.247	3.821.470
III.Venituri financiare	456.933	553.491	573.817
IV.Cheltuieli financiare	665.154	552.101	1.686.180
B. Rezultat profit/pierdere	-207.221	+1.390	-1.112.363
V. Venituri totale	93.814.815	115.666.598	126.447.759
VI.Cheltuieli totale	89.179.822	110.712.961	123.738.652
D. Rezultate brut al exerc.-profit	4.634.993	4.953.637	2.709.107
E. Impozitul pe profit	702.596	558.543	219.017
F. Rezultatul net al exerc.profit	3.932.397	4.395.094	2.490.090
CIFRA DE AFACERI	88.243.249	114.300.791	102.872.666

5.3. Cash –flow

Resursele proprii realizate in anul 2022 au fost de 139.826 mii lei din care :

- 13.378 mii lei disponibilitati la inceputul perioadei ;
- 126.448 mii lei resurse proprii realizate in anul 2022.

Necesarul de resurse pentru anul 2022 a fost de 176.071 mii lei din care :

- 122.052 mii lei pentru finantarea cheltuielilor de exploatare;
- 1.686 mii lei pentru finantarea cheltuielilor financiare ;
- 427 mii lei pentru finantarea imobilizarilor corporale si necorporale;
- 219 mii lei pentru impozitul pe profit ;
- 10.550 mii lei pentru acoperirea creantelor de incasat ;
- 35.590 mii lei pentru finantarea stocurilor ;
- 5.547 mii.lei disponibilitati la sfarsitul perioadei ;

Deficitul de 36.245 mii lei fost acoperit partial din credite bancare, credite comerciale iar diferenta a constituit-o platile datorate fata de furnizori, buget si actionari.

In anul 2022 au fost declarate dividende in valoare de 3.186 mii lei, ramanand in sold neridicate aferente anilor anteriori suma de 672 mii lei.

Din profitul net al anului 2022 in valoare de 2.490 mii lei, suma de 78 mii lei se repartizeaza la rezerve, iar diferenta de 2.412 mii lei din profitul net ramane profit nerepartizat conform hotararii AGOA nr.53/25.04.2023.

**Presedintele
Consiliului de Administratie**

**DIRECTOR GENERAL,
Ing.CREȚU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂTEAN MIHAELA**

DECLARAȚIE

de conformitate a raportarilor financiar-contabile la 31.12.2022

Subsemnații **ing.CREȚU TRAIAN** *director general* și **ec.FRĂTEAN MIHAELA** *director economic, reprezentanți legali ai S.C."EMAILUL"S.A* , cu sediul în Mediaș, Str. Carpați, nr.19, jud. Sibiu, având Codul Unic de înregistrare nr.803115, cu nr. de ordine în Registrul Comerțului J32/7/14.01.1991, **declarăm pe propria răspundere că**, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. "EMAILUL" S.A Mediaș și că Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor SC "EMAILUL"S.A Mediaș, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

**DIRECTOR GENERAL,
Ing. CREȚU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂTEAN MIHAELA**

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

 An SemestruAnul **2022**

Suma de control 6.305.295

Entitatea SC EMAILUL SA

Adresa

Județ Sector Localitate
Sibiu MEDIAS

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
CARPATI 19 0269843330

Număr din registrul comerțului J32/7/1991

Cod unic de inregistrare 8 0 3 1 1 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 0 Y P 4 A 7 P 9 A V 0 G 3 5

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2599 Fabricarea altor articole din metal n.c.a.

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public 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****Indicatori :**

Capitaluri - total 33.308.677

Capital subscris 6.305.295

Profit/ pierdere 2.490.090

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.CRETU TRAIAN

Numele si prenumele

EC.FRATEAN MIHAELA-DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

INTOCMIT,

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ADINA MED SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

398/2003

CIF/ CUI

1 1 7 6 0 4 7 8

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii FRATEAN
MIHAELA-DORINA
Semnat digital de FRATEAN
MIHAELA-DORINA
Data: 2023.04.26 13:00:57
+03'00'

Semnătura electronica

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
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	2.799	47.230
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	2.799	47.230
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.412.387	5.092.069
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.427.222	3.748.920
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.739	5.692
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	835.262	1.159.288
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	10.685.610	10.005.969
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	410	410
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	410	410
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	10.688.819	10.053.609
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	14.917.234	13.308.199
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.514.361	1.681.125
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	9.621.058	18.875.088
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	31.410	1.725.420
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	26.084.063	35.589.832
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	13.096.739	9.689.342
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	2.211.515	860.929
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	15.308.254	10.550.271
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	13.377.894	5.546.809
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	54.770.211	51.686.912
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	18.793	29.916
Sume de reluat într-o perioadă 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	11.371.142	16.094.236
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	619.143	418.712
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.570.391	7.250.120
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.656.720	3.448.683
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	29.217.396	27.211.751
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	25.439.300	24.383.803
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	36.128.119	34.437.412
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.123.696	1.128.735
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.123.696	1.128.735
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	132.308	121.274
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	132.308	121.274
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	132.308	121.274
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.305.295	6.305.295

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	6.305.295	6.305.295
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.732.267	1.524.361
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.261.059	1.261.059
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	21.820	21.820
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.502.372	11.663.733
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	11.785.251	12.946.612
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	9.912.505	10.120.412
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.395.094	2.490.090
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	125.989	78.093
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	34.004.423	33.308.677
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	34.004.423	33.308.677

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.CRETU TRAIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.FRATEAN MIHAELA-DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	114.300.791	102.872.666
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	114.300.791	102.872.666
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	114.452.036	102.248.165
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	828.292	1.819.246
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	979.537	1.194.745
— 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	566.947	9.228.498
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	177.251	37.842
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	10.324	13.362.404
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	57.794	372.532
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	57.794	11.034
-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	115.113.107	125.873.942
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	41.038.488	39.120.276
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.226.139	2.142.173
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	12.406.705	26.395.060
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.253.868	7.566.209
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	8.971.088	18.645.994
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	720.626	1.806.067
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	42.792	255.114
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	41.320.699	41.709.334
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	40.485.823	40.872.169
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	834.876	837.165

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.416.667	1.378.727
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.416.667	1.378.727
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	11.462.769	10.750.915
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	9.485.393	8.652.100
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	1.079.494	1.007.969
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	78.572	60.732
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	819.310	1.030.114
— 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	-388.441	-994.966
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	3.048.950	2.309.343
- Venituri (ct.7812)	42	41	3.437.391	3.304.309
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	110.160.860	122.052.472
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.952.247	3.821.470
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1	17
- 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	553.490	573.800
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	553.490	573.800
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	553.491	573.817
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	241.411	852.791
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	310.690	833.389
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	552.101	1.686.180

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	1.390	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	1.112.363	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	115.666.598	126.447.759	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	110.712.961	123.738.652	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	4.953.637	2.709.107	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	558.543	219.017	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite 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	4.395.094	2.490.090	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.CRETU TRAIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.FRATEAN MIHAELA-DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	2.490.090	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	778	719	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	763	682	
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	3.659.120	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	410	410
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	410	410
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	410	410
- 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	13.176.247	11.455.358
- 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	5.258.797	2.966.399
- 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	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	298.000	0
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	1.550.711	579.730
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	738.075	112.910
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	812.636	466.820
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	381.596	311.114
- 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	381.596	311.114
- 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		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni 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	81.518	80.623
- în lei (ct. 5311)	99	85	73.227	79.254
- în valută (ct. 5314)	100	86	8.291	1.369
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	13.296.070	5.465.736
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	94.545	664.842
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	13.201.525	4.800.894
- 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	17.846.254	6.027.499
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	14.189.534	2.578.817
- 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	5.081.297	2.578.817
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.121.682	1.094.519
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	1.651.099	1.604.934
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.259.232	1.141.989
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	369.537	444.319
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	22.330	18.626
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	854.249	686.925		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	845.905	671.623		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	8.344	15.302		
- 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	29.690	62.304		
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	6.305.295	6.305.295		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	239.257	249.606		
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				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	6.305.295	X	6.305.295	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	6.305.295	100,00	6.305.295	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	3.079.750	3.185.837		

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.CRETU TRAIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC.FRATEAN MIHAELA-DORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	316.837	57.962		X	374.799
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	316.837	57.962		X	374.799
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	920.425	0	0	X	920.425
2.Constructii	09	12.146.680	136.796	0		12.283.476
3.Instalatii tehnice si masini	10	31.231.919	243.018	105.936		31.369.001
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	32.813	0	22		32.791
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	835.262	703.839	379.813		1.159.288
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	45.167.099	1.083.653	485.771		45.764.981
III.Imobilizari financiare	19	410			X	410
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	45.484.346	1.141.615	485.771		46.140.190

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	314.038	13.531	0	327.569
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	314.038	13.531	0	327.569
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	7.654.718	457.114	0	8.111.832
3.Instalatii tehnice si masini	29	26.804.697	903.036	87.652	27.620.081
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	22.074	5.047	22	27.099
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	34.481.489	1.365.197	87.674	35.759.012
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	34.795.527	1.378.728	87.674	36.086.581

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.CRETU TRAIAN

Numele si prenumele

EC.FRATEAN MIHAELA-DORINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 reîntorc 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		-
			+

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 540471212 din 26.04.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-540471212-2023** din data de **26.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **803115**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
declaratii
Date: 2023.04.26 13:04:39 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location:

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru :

Entitate: S . C . EMAILUL S.A

Judetul: 32--SIBIU

Adresa: localitatea MEDIAS, str. CARPATI, nr. 19, tel. 0269/843330

Numar din registrul comertului: J 32/7/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2599-Fabricarea altor articole din metal

Cod unic de inregistrare: 803115

Subsemnatul CRETU TRAIAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

S.C. EMAILUL S.A

C.U.I : RO 803115

Guvernanta Corporativa

In ceea ce priveste guvernanta corporativa , la nivelul Emitentului au fost implementate principiile relevante de Guvernanta Corporativa cuprinse in ghidul emis in vederea sprijinirii societatilor listate pe AeRO, si anume „Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO –piata de actiuni a BVB”.

Astfel societatea Emailul S.A. Medias se conformeaza principiilor relevante de guvernanta corporativa aplicabile emitentilor de pe ATS AeRO administrat de BVB , in ceea ce priveste comunicarea cu investitorii, integritatea procesului de raportare financiara si eficacitatea controalelor interne.

Pentru anul in curs ,emitentul isi propune sa formalizeze procesele interne de guvernanta corporativa si sa revizuiasca conditiile de conformitate ,asa cum acestea sunt descrise in Codul BVB de guvernanta corporativa aplicabil emitentilor de pe ATS AeRO. O sinteza a gradului de conformare la cerintele guvernantei corporatiste se regaseste in urmatorul tabel:

Cod	Prevederi care trebuie respectate	Respectă integral	Respectă parțial	Nu respecta	Motivul pentru neconformitate
Secțiunea A – Responsabilitățile Consiliului de Administrație (Consiliul)					
A1.	Societatea trebuie să dețină un Regulament intern al Consiliului (Regulament de Guvernanta) care include termenii de referință/responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale Societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în acest regulament. Regulamentul va defini o politică clară cu privire la delegarea de competențe , care va include o listă formală de aspecte rezervate deciziei Consiliului și o separare clară a responsabilităților între Consiliu și conducerea executivă.	DA			
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale Societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului .	DA			

A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport/relație cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport/relație care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA			
A4.	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Raportul anual trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.	DA			
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care acesta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA			
A5.1	Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat.	DA			
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA			
A5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită Consultantul Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	DA			
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA			

Secțiunea B – Controlul / Auditul Intern					
B1.	Consiliul va adopta o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a Societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse (părți afiliate/legate), a cărei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale Societății (conform celei mai recente raportări financiare) este aprobată de Consiliu.			DA	NU ESTE CAZUL
B2.	Auditul intern trebuie efectuat de către o divizie distinctă din punct de vedere al structurii organizatorice (Departamentul de Audit Intern) din cadrul Societății sau prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independentă (firmă de audit). Departamentul de audit intern sau firma de audit va raporta direct Directorului General și, după caz, Consiliului.	DA			
Secțiunea C – Recompense echitabile și motivare					
C1.	Societatea va publica în Raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale Directorului General și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile, inclusiv ipotezele cheie și principiile pentru calcularea acestora.	DA			
D1.	Societatea trebuie să organizeze un Serviciu de Relații cu investitorii făcut cunoscut publicului larg prin persoana responsabilă. Suplimentar față de informațiile impuse de prevederile legale, Societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, care să prezinte toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:	DA			

D1.1	Principalele regulamente ale Societății, în particular Actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare.	DA			
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA			
D1.3	Rapoarte curente și rapoarte periodice.	DA			
D1.4	Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale.	DA			
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni.	DA			
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultanț Autorizat; semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA			
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a Societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informații corespunzătoare.	DA			
D2.	Societatea trebuie să adopte o politică de dividend ca un set de direcții/principii referitoare la repartizarea profitului net. Politica de dividend trebuie publicată pe pagina de internet a Societății.	DA			
D3.	Societatea trebuie să adopte o politică cu privire la prognoze, indicând dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozei . Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale . Politica privind	DA			

	prognozele va fi publicată pe pagina de internet a Societății.				
D4.	Societatea trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA			
D5.	Rapoartele financiare trebuie să includă informații atât în limba română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator relevant.		DA		Rapoartele financiare includ informatii doar in limba romana,avand in vedere ca societatea nu are actionari straini.
D6.	Societatea trebuie să organizeze cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a Societății, la momentul respectivei întâlniri/conferințe telefonice.	DA			

DIRECTOR GENERAL

Ing. CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. FRATEAN MIHAELA

**S.C.”EMAILUL”S.A.
MEDIAS**

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-Lei-

Valoarea bruta**)					Deprecieri (amortizari si provizioane)			
Elemente de activ*)	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Deprecierea inreg.in cursul anului 2022	Reduceri sau reluari	Sold la 31decembrie 2022
0	1	2	3		5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari	316.837	57.962	0	374.799	314.038	13.531	0	327.569
Terenuri	920.425	0	0	920.425	0	0	0	0
Constructii	12.146.680	136.796	0	12.283.476	7.654.718	457.114	0	8.111.832
Instalatii tehnice si masini	31.231.919	243.018	105.936	31.369.001	26.804.697	903.036	87.652	27.620.081
Alte instalatii utilaje si mobilier	32.813	0	22	32.791	22.074	5.047	22	27.099
Imobilizari corp. în curs	835.262	703.839	379.813	1.159.288	0	0	0	0
Imob.fin.	410	0	0	410	0	0	0	0
Total	45.484.346	1.141.615	485.771	46.140.190	34.795.527	1.378.728	87.674	36.086.581

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CREȚU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂTEAN MIHAELA**

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2022
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	2.123.696	2.309.343	3.304.304	1.128.735

* La sfarsitul anului 2022, au fost constituite provizioane pentru concediile de odihna ramase neefectuate de salariatii in anul de raportare in valoare de 1.128.735 lei.

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRATEAN MIHAELA**

**S.C."EMAILUL"S.A.3
MEDIAS**

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PENTRU ANUL 2022

- lei -

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	2.490.090
- REZERVE	78.093
- ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE	-
- DIVIDENDE	-
PROFIT NEREPARTIZAT*	2.411.997

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing.CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA**

**S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAS**

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

INDICATORUL	Exercitiul precedent 2021	Exercițiul curent 2022
0	2	3
1. Cifra de afaceri neta	114.300.791	102.872.666
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	89.511.536	100.292.406
3. Cheltuielile activitatii de baza	68.999.209	78.441.535
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	7.525.407	7.967.645
5. Cheltuielile indirecte de productie	12.986.920	13.883.226
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	24.789.255	2.580.260
7. Cheltuielile de desfacere	4.876.212	5.200.650
8. Cheltuieli generale de administratie	18.340.460	17.502.372
9. Alte venituri din exploatare	3.379.664	23.944.232
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4.952.247	3.821.470

**DIRECTOR GENERAL ,
Ing. CREȚU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. FRĂȚEAN MIHAELA**

**S.C."EMAILUL"S.A.
 MEDIAS**

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2022(col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	10.565.563	10.565.563	-
Alte creante imobilizate	410	410	-
Creante din active circulante	10.565.153	10.565.153	-

- mii lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2021(col.2+3)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care :	27.211.752	27.211.752	-	-
Credite bancare	16.094.236	16.094.236	-	-
Furnizori + clienti creditor	7.668.832	7.668.832	-	-
Alte datorii	3.448.684	3.448.684	-	-

**DIRECTOR GENERAL ,
 Ing. CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec.FRATEAN MIHAELA**

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE LA 31.12.2022

1. Baza întocmirii situațiilor financiare și a înregistrărilor contabile

Situațiile financiare , prezentate de către S.C"EMAILUL"S.A Mediaș , au fost întocmite în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate aprobate prin O.M.F.P. nr.1802/2014 și cu Normele privind completarea situațiilor financiare pentru anul 2022, aprobate prin O.M.F.P nr.4268/2022.

Înregistrarea în contabilitate a operațiunilor patrimoniale pentru anul 2022 s-au efectuat cu respectarea prevederilor Legii nr. 82/1991 a contabilității republicată, în moneda națională – leu denominat (RON). La întocmirea situațiilor financiare s-au respectat principiile și metodele stabilite de Comitetul pentru Standardele Internaționale de Contabilitate (IASC) care au fost adoptate pentru a se aplica entităților economice românești.

Evaluarea elementelor patrimoniale în situațiile financiare s-a efectuat la cost istoric și la valoarea justă la finele exercițiului.

Continuitatea activității

Incertitudinea existentă în România referitor la politica economică , face posibilă apariția unor variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii și conducerea cred că societatea va putea să-și continue activitatea în baza contractelor încheiate pentru 2022 cu beneficiari interni și externi și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în moneda străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, la rata oficială a Băncii Naționale a României, existentă la data bilanțului.

La data de 31 decembrie 2022 cursul oficial de schimb utilizat a fost de:

- 1 USD = 4,6346 lei;
- 1 EUR = 4,9474 lei.

2. Reguli si metode contabile

2.1. Imobilizări necorporale

S.C.'EMAILUL'S.A. Mediaș, deține în patrimoniu la 31.12.2022, imobilizări necorporale în valoare bruta 374.799 lei, înregistrate la cost istoric egal cu prețul de achiziție reprezentând licențe, programe informatice în valoare de 345.670 lei , și modele înregistrate la OSIM în valoare de 29.129 lei.

Principalele intrări din cursul anului 2022 au fost de 57.962 lei reprezentand licențe și programe informatice.

Pentru calculul amortizării s-a utilizat metoda liniară pe o perioadă de 1 an - 3 ani. În bilanț, imobilizările necorporale sunt înscrise la valoarea netă : valoarea brută diminuată cu amortizarea - fiind amortizate în proporție de 99,12 %.

Amortizarea contabilă a coincis cu amortizarea fiscală, ca urmare nu au rezultat diferențe temporare care să genereze provizioane pentru impozit amânat.

2.2. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale din terenuri și mijloace fixe în sumă de 44.605.693 lei, au fost înregistrate în contabilitate la cost de achiziție, care include toate cheltuielile ocazionate de aprovizionarea, montarea și punerea în funcțiune a acestora.

Actualizarea la inflație s-a făcut pe baza reglementarilor legale obligatorii până la inclusiv H.G. 500/94 diferențele din reevaluare fiind înregistrate în capitalul social cu aprobarea A.G.A. De asemenea imobilizările corporale au fost reevaluate în conformitate cu H.G.1553/2003, la 31.12.2006 , 31.12.2009, la 31.12.2012 când s-a efectuat reevaluarea grupei Construcții. La 31.12.2017 și 31.12.2022 s-a efectuat reevaluarea construcțiilor doar pentru stabilirea valorii de impozitare pentru taxele locale, fara sa mai fie inregistrata in evidenta contabila, conform ultimelor reglementari ANEVAR.

Valoarea imobilizarilor corporale a crescut în anul 2022 cu suma de 379.813 lei, reprezentând active corporale achiziționate sau modernizate, iar la finele anului au rămas neterminat 1.159.288 lei.

Amortizarea contabilă se calculează după metoda liniară pentru toate imobilizările corporale existente tinând seama de duratele normale de funcționare conform prevederilor Legii 15/1994 cu normele de aplicare și modificările ulterioare.

Amortizarea cumulată înregistrată la 31.12.2022 este de 35.759.013 lei. Valoarea rămasă neamortizată a imobilizărilor corporale la 31.12.2022 este de 8.846.680 lei.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că, au o durată de viață nedefinită și sunt înregistrate la valoarea de 920.425 lei.

Metodele de evaluare și amortizare s-au menținut la fel ca și în exercițiul financiar precedent, respectându-se principiul permanentei metodelor.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe s-au trecut pe cheltuieli, iar modernizările care cresc valoarea și durata de viață a activelor, au fost capitalizate deoarece măresc capacitatea lor de a genera profit în viitor.

Imobilizările corporale scoase din funcțiune prin casare în valoare de 105.958 lei, au fost eliminate din bilanț împreună cu amortizarea aferentă, valoarea neamortizată a imobilizărilor scoase din funcțiune fiind de 18.284 lei.

La închiderea bilanțului anului 2022 starea mijloacelor fixe este redată de următorii indicatori:

- gradul de uzură = amortizare/valoare inventar 80,17 %;
- gradul de reînnoire = valoarea mijl.fixe intrate în 2022 /val.rămasă 4,28 %.

Societatea deține dreptul de proprietate asupra terenurilor și construcțiilor înregistrate în patrimoniu.

Nu au fost recunoscute deprecieri ale imobilizărilor corporale pentru care să fie nevoie de ajustări de valoare în anul 2022.

2.3. Imobilizările financiare

Imobilizările financiare înregistrate în bilanț la 31.12.2022, în sumă de 410 lei, reprezintă garanții constituite în favoarea unui furnizor de telefonie mobilă, conform contractului încheiat cu acesta și au fost evaluate la valoarea contabilă de intrare, nefiind purtătoare de dobânzi.

3. Stocuri

Stocurile în sumă de 35.589.838 lei, au înregistrat o creștere substanțială de 36,44 % la 31.12.2022 față de 31.12.2021 și sunt evaluate în felul următor:

3.1. Materiile prime și materialele în valoare de 13.308.198 lei, sunt evaluate la cost de achiziție care cuprinde prețul de facturare plus toate cheltuielile ocazionate de aprovizionare (ambalaj, transport, taxe vamale etc.), iar la ieșire se utilizează, valoarea de intrare prin aplicarea metodei FIFO. Valoarea stocurilor de materii prime și materiale a scăzut cu 10,79 % față de sfârșitul anului 2021.

3.2. Producția în curs de execuție în sumă de 1.681.125 lei se determină prin inventarierea la finele perioadei și evaluarea la costul produselor, în funcție de faza de prelucrare în care se afla. Producția în curs de execuție a înregistrat o creștere cu 11 % față de anul precedent.

3.3. Produsele finite și mărfurile în valoare de 18.875.089 lei, sunt înregistrate la preț prestabilit corectat cu valoarea diferențelor de preț repartizate

atât asupra valorii produselor ieșite cât și asupra stocului și s-au dublat față de 31.12.2021.

Mărfurile în valoare de 100.339 lei, sunt înregistrate la preț de vânzare cu amănuntul, corectat cu valoarea adaosului comercial și cu TVA-ul neexigibil.

La încheierea exercițiului financiar societatea a destocat cheltuielile de desfacere din costul produselor finite pe baza evidenței din contabilitatea de gestiune.

4. Creanțe

Creanțele în suma de 10.565.153 lei au scăzut față de anul precedent cu 31% și sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizată, care este egală cu suma facturată, nefiind ajustate cu provizioane .

În cadrul creanțelor ponderea de peste 92 % o dețin clienții, iar diferența o reprezintă creanțe în legătură cu: personalul, bugetul statului sau alți debitori.

Creanțele în valută au fost evaluate inițial la cursul de schimb din data intrării, iar la finele fiecărei luni au fost reevaluate la cursul de schimb valabil la sfarsitul lunii respective.

O parte a creanțelor societății sunt compensate, schimbate pe bunuri primite de la clienții societății. Aceste compensări sunt incluse în situația fluxurilor de numerar.

5. Casa și conturi la bănci

Disponibilitățile bănești însumează la 31.12.2022: 5.546.809 lei, evidențiate în bilanț și în situația fluxurilor de trezorerie, includ numerarul din casa de 80.623 lei, disponibilul din conturile bancare de lei și valută de 5.465.736 lei.

Soldurile conturilor bancare din extrasele de cont, corespund cu evidențele contabile. Disponibilitățile în devize s-au reevaluat la finele fiecărei luni și s-au înregistrat diferențele rezultate în venituri sau cheltuieli conform prevederilor legale.

6. Datorii

Datoriile totale în suma de 27.211.752 lei, se înscriu în categoria celor care trebuie plătite într-o perioadă de un an și sunt înregistrate în situațiile financiare ca și creanțele, la valoarea nominală. Datoriile în valută au fost reevaluate lunar la fel ca și creanțele la cursul de schimb valabil la sfarsitul fiecărei luni.

6.1. În totalul datoriilor ponderea de 26,64 %, o dețin datoriile comerciale față de furnizorii interni și externi, datorii care se încadrează în termenele contractuale.

6.2. Pondere de 59,14 % în cadrul datoriilor o au creditele bancare, care constituie pentru societate o sursă permanentă de acoperire a deficitului de trezorerie, pentru asigurarea surselor de finanțare a producției, prin diverse tipuri:

- linie de credit pentru finanțarea producției 9.000.000 lei în cadrul facilității multiprodus, din care angajat la 31.12.2022 – 6.450.864 lei;
- linie de credit in lei neangajant in valoare de 5.000.000 lei, din care angajat la 31.12.2022- 3.726.799 lei
- linie de credit în valută neangajant in valoare de 1.500.000 EUR din care angajat la 31.12.2022 - 1.195.896 EUR.

6.3. Celelalte datorii de 14,22 %, reprezintă datorii curente față de salariați, datorii fiscale, datorii pentru asigurările sociale, dividende cuvenite acționarilor,etc.

7. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Societatea a constituit in anul 2022 provizioane pentru drepturile salariale cuvenite pentru concediile neefectuate aferente anului 2022 in valoare de 1.128.735 lei.

De asemenea, societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii, față de foști sau actuali angajați. Toți salariații sunt incluși în sistemul de pensii de stat către care se plătesc obligațiile de asigurări sociale.

8. Cheltuielile înregistrate în avans în sumă de 29.916 lei – la 31.12.2022 reprezintă asigurări si abonamente.

9. Rezervele în valoarea de 14.470.973 lei, sunt evidențiate în situațiile financiare la costul istoric, conform prevederilor legale și au înregistrat o creștere de 7,08% în anul 2022 in valoare de 953.455 lei, aceasta fiind diferenta dintre suma de 207.906 lei reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare prin preluarea in rezultatul reportat in cursul anului 2022 in conformitate cu reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si 1.083.268 lei suma repartizată pentru surse de finantare din profitul net aferent anului 2021, la care se adauga suma de 78.093 lei reprezentand rezerve constituite aferente profitului scutit reinvestit in cursul anului 2022.

**DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA**

Nota 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capitalul social în valoare de 6.305 mii lei, s-a constituit astfel:

	Mii lei
Deschidere bilanț conform precizărilor 2519/91	51
Diferente din reevaluare conf. H.G. 26/92	451
Diferente din reevaluare conf. H.G.500/94	3.024
Diferente înregistrate conf. Adresei FPS	27
Terenuri conf. HG 500/94	301
Total capital social 31.12.2000 – 31.12.2003	3.854
Majorare prin emisiune de acțiuni - decembrie 2004	1.220
Total capital social la 31.12.2004	5.074
Total capital social la 31.12.2005	5.074
Majorare prin emisiune de acțiuni 2006	1.231
TOTAL CAPITAL SOCIAL LA 31.12.2006	6.305

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2022 a fost de 6.305.295 lei , divizat în 2.522.118 acțiuni cu valoare nominală de 2,50 lei pe acțiune.

Capitalul social are următoarea structură:

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% din capitalul social
1.	PAS Viitorul	1.557.125	3.892.812,50	61,7388
2.	Transilvania Investments Alliance	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice si juridice	235.442	588.605	9,3351
	Total	2.522.118	6.305.295	100,00

Societatea “EMAILUL”S.A. este o societate deschisă , ale cărei acțiuni se tranzacționează începând cu anul 2015 pe sistemul alternativ ATS AeRO al Bursei de Valori București.

Societatea Emailul SA nu detine participatii la alte societati si nu a emis obligatiuni.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII CONSILILIULUI DE ADMINISTRATIE , CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

In anul 2022 societatea a inregistrat un număr mediu de salariați de 719.

Structura pe categorii a personalului este :

- 56,20 % personal direct productiv;
- 43,80 % personal indirect productiv.

Ponderea personalului calificat în total este de 64 %, iar structura pe sexe: 54,52 % o dețin femeile si 45,48 % bărbații.

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite administratorilor și conducerii societății.

Societatea nu a încheiat contracte de asigurare de răspundere profesională pentru conducerea societății. Salariile plătite administratorilor și conducerii societății în anul financiar 2022, au fost de 1.568 mii lei.

În cursul anului 2022, societatea a plătit onorarii auditorilor legate de auditarea situațiilor financiare ale anului 2021 si 2022 în valoare de 26.180 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Ing.CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.FRATEAN MIHAELA

Nota 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DETALII (%)		Valori optime	2021	2022
Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea generală	Active circulante/Datorii curente	1,5 – 2	1,87	1,90
Lichiditatea imediată (testul acid)	(Active circulante – Stocuri) / Datorii curente)	0,8 – 1	0,98	0,65
Indicatori de risc				
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat / Capital propriu	< 1	0,33	0,48
Acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și impozit pe profit / Cheltuieli cu dobânzile [nr.de ori]	Val. Maximala	21,56	4,18
Indicatori de gestiune				
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate [nr.de ori]	Val. Maximală	10,69	10,23
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / Active totale [nr.de ori]	Val. Maximală	1,75	1,67
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/Stocuri medii[nr.de ori]/nr.zile	Val. Maximală	5,21 70	3,34 108
Viteza de rotație a creantelor	Cifra de afaceri/Creante medii[nr.de ori]/nr.zile	Val. Maximală	8,91 41	7,96 45
Viteza de rotație a datoriilor-furnizori	Rulaj furnizori/Furnizori medii[nr.zile]	Val. Maximală	38	40
Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul înaintea plății dobânzii și impozit pe profit / Capitalul angajat	Val. Maximală	0,14	0,07
Marja bruta din vânzări	Profit brut din vânzări / Cifra de afaceri	Val. Maximală	4,33	3,71

Lichiditatea generala reprezintă, capacitatea societății de a face față datoriilor pe termen scurt, prin valorificarea activelor circulante. Nivelul ei de 1,90 este corespunzător, în condițiile în care datoriile curente au scăzut față de 2021 cu aproape 6,86 %, în timp ce activele circulante au scăzut cu 5,63 % față de anul trecut.

Lichiditatea imediată de 0,65 este corespunzătoare, reflectând faptul că societatea poate să-și achite imediat 65 %, din datoriile curente.

Gradul de îndatorare este 0,48 întrucât societatea are credite angajate în cursul anului sub valoarea capitalurilor proprii detinute.

Acoperirea dobânzilor, reflectă un grad de acoperire a dobânzilor de 4,18 (ori) din rezultatul brut, valoare care a scăzut față de anul trecut.

Nivelul acestui indicator este bun, având în vedere că societatea are un volum important de credite pe termen scurt, contractate de la bănci.

Viteza de rotație a activelor imobilizate de 10,23 s-a menținut aproximativ față de nivelul anului precedent.

Viteza de rotație a activelor totale de 1,67 este corespunzătoare și reflectă capacitatea bună a activelor totale de a genera venituri.

Viteza de rotație a stocurilor este de 108 zile determinată de numărul de rotații (cifra de afaceri/stocuri medii) și anume 3,34 rotații/an. Durata de rotație a stocurilor a crescut față de nivelul anului precedent cu 38 zile.

Viteza de rotație a creanțelor de 45 zile, este determinată de numărul de rotații și anume 7,96 rotații/an, a crescut ușor față de nivelul anului precedent și se încadrează în termenii de creditare general acceptați în relațiile contractuale.

Indicatorul – “viteza de rotație a datoriilor – furnizori” de 40 zile de creditare obținută de la furnizori, a crescut cu 2 zile față de anul trecut și denotă o situație nefavorabilă de credit comercial gratuit, din partea furnizorilor, inferior celui de 45 zile acordat de societate clienților.

Rentabilitatea capitalului angajat de 0,07 reflectă posibilitatea capitalului angajat de a genera profit.

Marja brută din vânzări de 3,71 % dovedește că societatea obține din vânzare preturi bune, și a scăzut față de 2021 datorită ratei de creștere mai mici a profitului din exploatare față de cifra de afaceri.

**DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA**

Nota 10

ALTE INFORMATII

SC"EMAILUL"S.A Mediaș, s-a constituit ca societate pe acțiuni în baza Legii nr.15/1990 și H.G. nr.1272/1990 și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr. J 32/7/1991. Sediul societății se afla pe Str. Carpați nr.19 în municipiul Mediaș, Jud. Sibiu și are cod fiscal RO 803115.

Conform actului constitutiv, obiectul de activitate principal al societății îl constituie: producerea și comercializarea de articole emailate de uz casnic, pe piața internă și externă într-o mare diversitate sortimentală, cod CAEN 2599- producția altor articole din metal.

10.1 Cifra de afaceri realizată în anul 2022, în suma de 102.872.666 lei, provine dintr-un singur segment de activitate pe care a desfășurat-o societatea: producția de vase emailate.

Față de anul 2021 cifra de afaceri a scăzut cu 10 %.

Structura veniturilor la 31.12.2022 este:

Denumire indicator	Nr.rand Cont. PP	Val mii lei 2021	Val mii lei 2022
1.Cifra de afaceri (rd.02 + 03 + 04)	01	114.301	102.873
Producția vândută	02	114.452	102.248
Venituri din vânzarea mărfurilor	03	828	1.819
Reduceri comerciale acordate	04	-979	-1.194
2.Variația stocurilor S c 711	07	567	9.228
3. Producția imobilizată	09	177	38
4. Venituri din subvenții	12	10	13.362
5. Alte venituri din exploatare	13	58	373
VENITURI DIN EXPLOATARE (rd.01+07+09+12+13) TOTAL	16	115.113	125.874
5. Venituri din inv.financiare	45	-	-
6. Venituri din dobânzi	47	0	0
7. Venituri financiare din diferențe favorabile de curs valutar	50	553	574
VENITURI FINANCIARE (rd.45+47+50)	52	553	574
VENITURI TOTALE	62	115.666	126.448

10.2. Cheltuielile au fost structurate la fel ca veniturile modificându-se ca structură:

Denumire indicator	Nr.rand Cont. PP	Val.mii lei 2021	Val mii lei 2022
1.Cheltuieli cu materiile prime și materiale	17,18,19	43.221	41.007
2. Cheltuieli cu energia, apa, gaz	19	12.407	26.395
3. Cheltuieli privind mărfurile	20	721	1.806
4. Cheltuieli cu personalul din care:	22	41.321	41.709
- salarii	23	40.485	40.872
- asigurări si protecție sociale	24	835	837
5. Ajustările valorii imobilizărilor corporale și necorporale și a activelor circulante	25	1.417	1.379
6. Cheltuieli privind prestațiile externe	32	9.485	8.652
7. Cheltuieli cu impozite și taxe	33,34	1.158	1.069
8. Alte cheltuieli de exploatare	37,39	431	35
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	42	110.161	122.052
10. Cheltuieli cu dobânzile	56	241	853
11. Cheltuieli cu diferente nefavorabile de curs valutar	58	311	833
CHELTUIELI FINANCIARE TOTAL	59	552	1.686
CHELTUIELI TOTALE	63	110.713	123.738

Cheltuielile cu materiile prime și materialele au o pondere mare în cadrul cheltuielilor de exploatare (33,59 %). Față de anul precedent valoarea lor a scăzut cu 5,12 %. Cheltuielile cu personalul au de asemenea o pondere importantă în totalul cheltuielilor de exploatare (34,17 %), ponderea lor crescând ușor față de nivelul anului precedent cu 3,33 %, iar valoric au crescut cu 1 %.

Cheltuielile cu energia, gaz, apă reprezintă 21,63 % din cheltuieli de exploatare și datorită creșterii pretului energiei s-au dublat față de anul precedent.

Costurile de producție au fost determinate pe baza contabilității de gestiune, organizată de societate în conformitate cu OMFP nr.1826/2003 – utilizând metoda globală.

La sfârșitul exercițiului financiar 2022, s-a determinat costul subactivității pe baza gradului de utilizare a capacității de producție (95,51 %), în suma de 203.222 lei, care nu s-a inclus în costul de producție ci s-a reflectat direct în rezultatul exercițiului.

10.3. Informații referitoare la profitul și impozitul pe profit.

Profitul net al exercițiului și profitul brut au următoarea componentă:

INDICATORUL	REALIZAT 2021 MII LEI	REALIZAT 2022 MII LEI
Profit din exploatare	4.952	3.821
Profit/Pierdere financiară	+1	-1.112
Profit brut	4.953	2.709
Impozit pe profit	558	219
PROFIT NET	4.395	2.490
Rezultat pe acțiune	1,74	0,99

Analiza profitului din exploatare este redată în Nota 4, după structura cheltuielilor din contabilitatea de gestiune, care sunt grupate după natura lor cu mențiunea ca, în costul bunurilor vândute a fost inclus și costul mărfurilor vândute, care nu este evidențiat în contabilitatea de gestiune.

Impozitul pe profit a fost stabilit conform prevederilor Legii nr.227/2015 privind Codul Fiscal, ținându-se seama de cheltuieli nedeductibile în sumă de 2.574.479 lei (cheltuieli de deplasare, provizioane, sponsorizări, amortizari) și venituri neimpozabile în suma de 3.304.304 lei, precum și de scutirea de impozit pe profitul reinvestit în valoare de 12.495 lei aferenta mijloacelor fixe achiziționate în cursul anului 2022, conform art.22 din Codul Fiscal. Deasemenea, s-a aplicat reducerea cumulativă de 10% în valoare de 24.335 lei asupra impozitului pe profit anual, în conformitate cu prevederile OUG 153/2020, în condițiile în care capitalul propriu ajustat a crescut în anul 2022 cu 4,89% față de anul 2021 și cu 8,03% față de anul 2020.

Din valoarea finală de 219.017 lei datorată ca impozit pe profit după aplicarea deducerilor și facilităților fiscale, a fost achitată în cursul anului suma de 507.055 lei, rămânând astfel de recuperat la sfârșitul anului 2022, suma de 288.038 lei.

10.4. Propunerea de repartizarea profitului pe destinații:

Profitul net în sumă de **2.490.090** lei
- surse proprii de finanțare 78.093 lei
- profit nerepartizat 2.411.997 lei.

Dividende repartizate acționarilor

În anul 2022, societatea a declarat dividende cuvenite acționarilor pentru anul 2021 în valoare de 3.186 mii lei.

În soldul contului 457 a rămas suma de 671.623 lei reprezentând dividende neridicate la data bilanțului și distribuite de SC Emailul SA, iar în soldul contului 4614 a rămas suma de 45.389 lei reprezentând dividende aferente anului 2019, 2020 și 2021 și neridicate la 31.12.2022, fiind distribuite de către Depozitarul Central prin intermediul BCR.

Angajamente acordate

La finele anului 2022, societatea avea angajamente reprezentând contravaloarea contractelor încheiate cu clienții interni și externi pentru anul 2022.

Creditele au fost garantate cu ipotecă asupra unor clădiri din patrimoniul societății, cu stoc de materii prime și produse finite. Valoarea garanțiilor imobiliare este de 3.954.412 lei, cuprinzând terenuri și clădiri ipotecate pentru linia de credit de 9.000.000 lei, completate fiind cu un stoc de tablă în valoare de 700.000 EUR și de produse finite în valoare de 1.100.000 EUR pentru linia de credit de 1.500.000 EUR.

Angajamente primite

La 31 decembrie 2022, societatea are angajamente contractate cu furnizori interni și externi de materii prime și materiale reprezentând necesarul pentru acoperirea capacității de producție pe anul 2022.

Litigii

În anul 2022 nu s-au înregistrat litigii în calitate de pârât și nici în calitate de reclamant.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Ca eveniment important de raportat ulterior datei bilanțului, semnalăm continuarea conflictului militar din Ucraina care ar putea afecta în continuare activitatea societății precum și rezultatele societății în anul 2023.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

**S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAS**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 LA DATA DE 31.12.2022**

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	6.305.295					6.305.295
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.732.267			207.906	207.906	1.524.361
Rezerve legale	1.261.059					1.261.059
Rezerve statutare sau contractuale	21.820					21.820
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	10.502.372	1.161.361	1.161.361			11.663.733
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
<u>Profit nerepartizat</u>	2.644.500					2.644.500
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
<u>Sold creditor</u>						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
<u>Sold creditor</u>						
Sold debitor						
Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor fundamentale						
<u>Sold creditor</u>						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	7.268.006	207.906	207.906			7.475.912
Rezultatul exercitiului financiar	4.395.094	2.490.090		4.395.094		2.490.090
<u>Sold creditor</u>	4.395.094	2.490.090		4.395.094		2.490.090
Sold debitor						
Repartizarea profitului	125.989	78.093	78.093	125.989	125.989	78.093
<u>Sold creditor</u>						
Sold debitor	125.989	78.093	78.093	125.989	125.989	78.093
Total capitaluri proprii	34.004.423	3.781.264		4.477.011		33.308.677

**DIRECTOR GENERAL,
 Ing. CRETU TRAIAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
 Ec.FRATEAN MIHAELA**

S.C."EMAILUL"S.A.
MEDIAS

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2022

Metoda indirecta

-LEI-

	EXPLICATII AL EXERCITIULUI	Anul precedent 2021	Anul curent 2022
A	B	C	D
	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVIT. DE EXPLOAT.		
+	Profitul net inainte de impozitare si elemente extraordinare	4.953.637	2.709.107
	Ajustari pentru:		
	● Elemente nemonetare , din care:	3.684.384	14.878.777
+	□ Amortizare	1.416.667	1.378.727
+	□ Provizioane	2.123.696	1.128.735
+	□ Alte elemente nemonetare	132.308	121.291
-	● Pierderi din diferente de curs	242.800	259.589
+	● Venituri din subventii	10.324	13.362.404
-	● Cheltuieli cu dobanzile	241.411	852.791
=	Profitul din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	8.638.021	17.587.884
-	● Variatia creantelor comerciale si de alta natura	4.884.965	-4.757.983
-	● Variatia stocurilor	8.258.308	9.505.769
+	● Variatia furnizorilor si clientilor creditor	5.962.559	-6.520.702
-	● Variatia altor elemente de activ	-152.019	-690.764
+	● Variatia altor elemente de pasiv	16.242.416	-3.571.276
=	Numerar generat din activitatea de exploatare	17.851.742	3.438.884
-	Impozitul pe profit varsat	558.543	219.017
=	<i>Numerar net din activitatea de exploatare (A)</i>	17.293.199	3.219.867
B	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
-	● Achizitii de terenuri si mijloace fixe	1.380.367	427.248
+	● Venituri din investitii	177.251	37.842
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de investitii (B)</i>	-1.203.116	-389.406
C	FLUXURILE DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
+	Imprumuturi bancare	11.371.142	16.094.236
=	<i>Numerar net folosit din activitatea de finantare (C)</i>	11.371.142	16.094.236
=	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI (A+B+C)	27.461.225	18.924.637
-	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	14.083.331	13.377.894
+	NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	13.377.894	5.546.809

DIRECTOR GENERAL,
Ing. CRETU TRAIAN

DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.FRATEAN MIHAELA

SC"EMAILUL"S.A MEDIAS

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 XII 2022

In anul 2022, SC Emailul SA a fost condusa de un consiliu de administratie ales in A.G.A. din 21.10.2020, compus din:

Ing. CRETU TRAIAN – presedinte

Ing. ANDANUT CRINEL VALER - vicepresedinte

Ing. BARSAN MIHAI - membru

Realizarile anului 2022 au depasit prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli in conditiile in care concurenta pe piata interna si externa este tot mai mare si apar noi canale de distributie a marfurilor produse de noi.

Diversitatea produselor, multitudinea formelor, atractivitatea culorilor si noile decoruri au facut ca produsele noastre sa fie atractive si prezente pe toate canalele de distributie, ceea ce ne-a permis sa obtinem venituri superioare in anul 2022 fata de bugetul de venituri si cheltuieli (126,45%).

Structura pietelor de desfacere s-a pastrat realizand 54% livrari externe si 46% livrari pe piata interna, conform previziunilor.

De asemenea, cheltuielile au crescut fata de nivelul anului precedent pe fondul cresterii activitatii de productie , iar veniturile au crescut intr-un ritm mai scazut fata de nivelul anului 2021, ceea ce a dus la scaderea profitului cu 29 % fata de BVC.

Principala cauza a scaderii profitabilitatii a fost criza energetica care ne-a afectat puternic costurile de productie.

Am reusit sa reducem consumul de gaze naturale de la 4.365.216 m³ in 2021 la 2.526.077 m³ in 2022, dar pretul pe m³ de gaz a crescut. Astfel, pretul de contract a fost in 2022 aproximativ 7,4 lei/ m³, iar dupa aplicarea plafonarii preturilor am platit 3,22 lei/ m³ fata de 2,07 lei/ m³ in anul 2021, adica o crestere de 55% a pretului platit pe m³, fapt care a condus la o crestere a costului cu gazele naturale cu peste 2.500.000 lei, mult mai mare decat in cazul in care pretul ar fi ramas constant.

La energia electrica am scazut consumul de la 5.791,91 Mw la 4.543,59 Mw, dar pretul platit in 2021 de 560 lei/Kw a crescut in 2022 la 1.600 lei /Kw, iar ca urmare a plafonarii preturilor am platit 1.040 lei/Kw , ceea ce a creat costuri mai mari cu aproximativ 2.600.000 de lei decat in cazul in care pretul ar fi ramas constant.

Deci in total cresterea costurilor cu energia si gazele ,cu aproximativ 5.000.000 de lei a influentat puternic profitul.

In anul 2022 am am reusit sa realizam principalele obiective de investitii si intretinere desi au fost multe probleme cauzate de razboiul din Ucraina. Principalele realizari sunt:

- Valorificarea superioara a metalului atat pentru produse cat si pentru accesorii prin automatizarea operatiilor si realizarea de noi S.D.V;
- Extinderea informatizarii procesului de pregatire si urmarire operativa a fluxului de productie, in vederea interventiei rapide a factorilor de decizie, pentru a obtine eficienta maxima in valorificarea resurselor materiale, a energiei electrice si a consumului de gaz;
- Reabilitarea constructiilor si a drumurilor uzinale;
- Modernizarea si automatizarea tehnologiilor de fabricatie astfel incat sa putem mentine sortimentul mare de vase care se realiza inainte cu tehnologii depasite.

Volumul investitiilor in anul 2022 a fost de 751 mii lei, cuprinzand urmatoarele obiective:

NR. CRT.	DENUMIRE MIJLOC FIX	BUC.	NR.PV	VALOARE LEI
1	GRUP HIDRAULIC ACTIONARE PRESA PH12	1	7/30.09.22	81633,50
2	REABILITARE DRUMURI UZINALE	1	1,8/2022	8108,04
3	POMPA SUBMERSIBILA 50-KBFU	1	2/18.05.22	4183,71
4	POMPA CU MEMBRANE VERDER VA40	1	4/13.07.22	4997,37
5	VANA IMERSIE DECAPAJ	1	5/29.07.22	37841,61
6	IZOLATIE TAVAN CUPTOR NR.1	1	6/31.08.22	85017,94
7	HIDROIZOLATIE ACOPERIS CLADIRE EXPEDITIE	1	9/30.09.22	55713,30
8	INSTALATIE AER CONDITIONAT SERVER	1	3/30.06.22	4285,71
9	CALCULATOARE	6	10,11,12,13/2022	25058,29
10	PROGRAM INFORMATIC RAPORTARE SAF-T (D406)	1	F.22F0141/2022	47435,00
	TOTAL INVESTITII REALIZATE			427248,47
11	GRUP HIDRAULIC ACTIONARE PRESA PH11	1		85735,65
12	EXECUTIE SIST ELECTROMECHANICA AUTOMAT DE MODELARE PIESE	1		150367,14
13	EXECUTIE SANIE ELECTROMECHANICA LA PRESA DE BOLDURAT	1		44900,48
14	EXECUTIE GRUP ACTIONARE MASINA DE BORDAT	1		43022,50

	TOTAL INVESTITII IN CURS DE REALIZARE			324025,77
	TOTAL GENERAL			751274,24

Structura cifrei de afaceri se constituie in primul rand din activitatea de productie care reprezinta sursa principala a veniturilor din exploatare, dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Grupa de produse	U/M	Cantitate	Valoare	%
1	Vase emailate	Mii buc.	5.804	98.591.694	95,84
2	Produse reziduale	Kg	-	2.998.460	2,92
3	Alte produse,colaborari export	Mii buc.	13	416.857	0,40
4	Alte produse, colaborari emailate si neemailate	Mii buc.	-	865.655	0,84
	TOTAL			102.872.666	100 %

Bugetul anului 2022 a fost fundamentat pe baza informatiilor despre Covid si razboiul din Ucraina care au fost disponibile la data elaborarii lui, si s-a dovedit ca aprecierile facute in legatura cu influentele pandemiei au fost corecte, ceea ce a dus la realizarile preconizate si s-a pastrat capacitatea societatii de a continua activitatea profitabila.

Veniturile anului 2022 au fost cu 9,32% mai mari decat in 2021, dar trebuie tinut seama de faptul ca in anul 2022 subventiile de exploatare primite pe facturile de gaz si energie electrica in urma aplicarii OUG 27/2022 privind plafonarea preturilor la energie ,au fost in valoare de 13.362 mii lei.

Gradul de indeplinire a prevederilor din bugetul de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

Mii lei

Nr. Crt.	Indicatori	U/M	Prevederi B.V.C. 2022	Realizari 2021	Realizari 2022	% Buget
I.	VENITURI TOTALE	Mii lei	100.000	115.667	126.448	126,45
	din care :					
1.)	- Venituri din exploatare	-//-	99.500	115.113	125.874	126,50

2.)	- Venituri financiare	-//-	500	554	574	114,80
II.	CHELTUIELI TOTALE	-//-	96.000	110.713	123.739	128,89
	din care :					
1.)	- Cheltuieli pentru exploatare	-//-	95.500	110.161	122.053	127,80
2.)	- Cheltuieli financiare	-//-	500	552	1.686	337,20
III.	PROFIT BRUT	-//-	4.000	4.954	2.709	67,73
	- Impozit pe profit	-//-	500	559	219	43,80
IV.	PROFIT NET	-//-	3.500	4.395	2.490	56,65
1.)	Volumul exportului	Mii Eur	10.000	12.568	10.959	109,59
2.)	Volumul importului	Mii Eur	5.000	3.095	2.264	45,28
3.)	Aport valutar	Mii Eur	5.000	9.473	8.695	173,90
4.)	Numarul mediu de personal	Nr.pers.	750	778	719	95,87
5.)	Productivitatea muncii	Mii lei/pers	132,00	146,92	143,08	11,08
V.	CIFRA DE AFACERI	Mii lei	99.000	114.301	102.873	103,91

1.) Veniturile din exploatare in suma de 125.874 mii lei au fost realizate din: (mii lei)

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
- venituri din vanzarea produselor finite (ct.701).....	110.391	99.012
- d.c.vanzari la export	62.192	53.862
- venituri din chirii si lucrari si serv.prestate (ct.704,706)	258	226
- venituri din vanzarea marfurilor (ct.707).....	828	1.819
- venituri din productia stocata (ct.711)	567	9.229
- venituri din productia de imobilizari corporale (ct.722).....	177	38
- venituri din vanzarea produselor reziduale (ct.703).....	3.793	2.998
- venituri din activitati diverse (ct.708).....	10	12
- venituri din subventii (ct 741).....	10	13.362
- alte venituri din exploatare(ct.758).....	58	373
- reduceri comerciale acordate (ct 709).....	-979	-1.195
TOTAL	115.113	125.874

Cheltuielile pentru exploatare totalizate in suma de 122.053 mii lei cuprind : (mii lei)

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
- Cheltuieli materiale din care :	55.628	67.402
- materii prime si materiale	41.038	39.120
- energie, gaz, apa	12.407	26.395
- ambalaje	1.941	2.036
- reduceri comerciale primite.....	-43	-255

- alte cheltuieli materiale.....	285	106
- Cheltuieli privind marfurile	721	1.806
- Chelt cu alte servicii prestate de terti.....	9.485	8.652
- Chelt cu impozite, taxe si alte varsaminte la fondurile speciale, din care:	1.158	1.069
- Fondul de mediu	79	61
- Taxe locale	739	729
- Fond handicapati	317	256
- Alte impozite si taxe	23	23
- Cheltuieli cu personalul din care :.....	41.321	41.710
- salarii brute	37.192	37.213
- contrib.asiguratorie pt.munca 2,25%.....	835	835
- contrib.unitatii la asig.sociale si sanatate...	0	2
- cheltuieli cu tichetele de masa.....	3.294	3.659
- Cheltuieli cu amortizarea	1.417	1.379
- Alte cheltuieli de exploatare din care :	431	35
- cheltuieli pentru actiuni sociale.....	722	935
- cheltuieli de sponsorizare	93	77
- amenzi.....	0	0
- chelt.privind proviz. si pierderi din creante	-388	-995
- alte cheltuieli	4	18
TOTAL	110.161	122.053

Profitul rezultat din activitatea de exploatare este de: 3.821 mii lei, cu 22,84 % mai mic decat 4.952 mii lei, realizat in anul 2021.

2.) Veniturile financiare in suma de 573 mii lei au fost realizate din:

	(mii lei)	
	<u>2021</u>	<u>2022</u>
- Diferente favorabile de curs valutar rezultate la incasarea creantelor de la export, plata importurilor si licitatii valutare	553	573
- Dobanzi incasate la disponibilitati :	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	553	573

Cheltuielile financiare in suma de 1.686 mii lei cuprind :

	(mii lei)	
	<u>2021</u>	<u>2022</u>
- Diferente de curs valutar nefavorabile rezultate la incasarea creantelor la export si plata importurilor	311	833
- Dobanzi aferente creditelor angajate	<u>241</u>	<u>853</u>
TOTAL	552	1.686

Din activitatea financiara pierderea rezultata este de 1.112 mii lei, fata de profitul de 1 mie lei din 2021.

Veniturile totale au crescut fata de anul 2021 cu 9,32 % pe seama cresterii veniturilor din exploatare si in special datorita subventiilor primite la facturile de energie, in conditiile in care cifra de afaceri a scazut fata de anul precedent cu 10%.

Cheltuielile totale au crescut cu 11,76 % fata de nivelul celor din 2021.

Aceste cresteri se datoreaza faptului ca anul 2022 a fost afectat de cresteri semnificative a preturilor energiei si a materialelor, consecinta a razboiului din Ucraina care a perturbat toate pietele internationale.

Rezultatul brut al intregii activitati a anului 2022 este un profit de 2.709 mii lei , fata de 4.000 mii lei bugetat in anul 2022.

Profitul net s-a determinat conform prevederilor Legii 227/2015 Codul fiscal si a normelor de aplicare ,cu modificarile si completarile lor:

- S-a tinut seama de cheltuieli nedeductibile peste limitele admise in valoare de 2.574 mii.lei (cheltuieli de deplasare, provizioane, sponsorizări, amortizari, alte cheltuieli) precum si de veniturile neimpozabile aferente provizioanelor anulate in valoare de 3.304 mii lei:

- profitul impozabil: 1.979 mii lei
- impozitul pe profit calculat : 317 mii lei
- cheltuieli cu sponsorizarea deduse din impozitul pe profit..... 61 mii lei
- impozit pe profit scutit..... 12 mii lei
- reducere 10% cf.OUG 153/2020..... 24 mii lei
- impozit pe profit de recuperat 288 mii lei
- **rezultatul net al exercitiului : 2.490 mii lei**

Profitabilitatea activitatii desfasurate in anul 2022 este reflectata de indicatorul rentabilitatii nete a veniturilor : 2,42 % fata de 3,84 % in anul 2021.

Datorita faptului ca societatea a beneficiat de scutirea de impozit pentru profitul reinvestit, se impune repartizarea la rezerve a sumei de 78.093 lei reprezentand valoarea investitiilor noi realizate in anul 2022 si pastrarea in patrimoniu o perioada de minim 5 ani a mijloacelor fixe achizitionate pentru care s-a beneficiat de aceasta scutire.

Propunerea Consiliului de Administratie de repartizare a profitului net in valoare de **2.490 mii lei** este urmatoarea :

- 78 mii lei surse proprii de finantare destinate investitiilor
- 2.412 mii lei profit nerepartizat.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare in raport cu destinatiile acestora.

Rezultatele financiare au fost determinate in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata si Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate actualizate aprobate prin OMFP 1802/2014 , precum si Normele referitoare la intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale la 31.12.2022 aprobate prin OMFP nr. 4268/2022.

Posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate pe baza documentelor legal intocmite privind operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul

expirat si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii care s-a efectuat si valorificat.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice ale caror rulaje si solduri corespund cu cele analitice. Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare , au fost efectuate in acord cu respectarea celor 10 principii contabile prevazute de Standardele Internationale de Contabilitate.

Intre conturile bilantiere precum si intre venituri si cheltuieli nu s-au efectuat compensari. Elementele patrimoniale au fost evaluate conform reglementarilor in vigoare.

Scaderea activelor totale in anul 2022 la 61.770 mii lei, fata de anul 2021 – 65.478 mii lei, cu 5,66 % , se datoreaza scaderii activelor circulante cu 5,63%, pe baza urmatoarelor variatii, datorate in primul rand scaderii creantelor comerciale si a disponibilitatilor bancare:

- stocurile de materii prime si materiale a scazut usor de la 14.917 la 13.308 mii lei (- 10,79%);
- productia in curs de executie a crescut cu 167 mii lei (+ 11,03 %);
- stocurile de produse finite s-a dublat ajungand la 18.875 mii.lei (+ 96,18 %);
- creantele fata de clienti si alti debitori au scazut cu 4.758 mii.lei (- 31,08 %);
- disponibilitatile banesti au scazut cu 7.831 mii lei (- 58,54 %).

Datoriile totale au scazut cu 2.005 mii lei (-6,86 %), pe seama scaderii consistente a volumului de datorii comerciale cu 6.050 mii lei (-46,57 %) dar si a cresterii valorii creditelor angajate cu 4.723 mii lei (+ 41,53 %).

Variatia activelor si a pasivelor curente a condus la scaderea activului net contabil cu 4,68 %, de la 36.128 mii lei la 34.437 mii lei.

II. Pentru a produce si a vinde produsele sale , societatea are nevoie de importante imobilizari , care nu pot fi acoperite de capitalurile proprii si cele atrase , pentru a realiza bugetul propus, si de aceea, societatea a apelat la credite bancare.

Comparativ cu anul precedent volumul si tipul creditelor contractate a fost suplimentat cu o linie de credit overdraft preaprobat in valoare de 2.000.000 lei contractat cu RZBR, care s-a adaugat la linia de credit de 3.000.000 lei .S-au mentinut : linia de credit in valoare de 9.000.000 lei acordat de BCR, respectiv 1.500.000 EUR de catre UCB.

Necesarul de credite a crescut odata cu cresterea preturilor utilitatilor care a fost fara precedent in anul 2022.

La data de 31.12.2022, creditele angajate au fost de 11.371 mii lei din care 8.418 mii lei aferente liniei de credit in lei, si 2.953 mii lei aferent creditului in valuta .

Analizand indicatorii de bonitate respectiv gradul de lichiditate patrimoniala de 189 % , care arata ca elementele patrimoniale usor lichidabile depasesc obligatiile pe termen scurt, a crescut usor fata de 187 % in anul precedent, gradul de solvabilitate de 227 % care de asemenea se incadreaza in limite favorabile si a cunoscut o crestere usoara fata de 224 % de la finele anului 2021, se apreciaza ca societatea are posibilitatea achitarii obligatiilor financiare prin valorificarea stocurilor de materii prime si materiale, produse finite, productie in curs de fabricatie si facturi emise si neincasate .

III. In cursul anului 2022 societatea a inregistrat obligatii fata de bugetul consolidat al statului constand in impozite si taxe in suma de mii lei fata de 18.880 mii lei in anul precedent, care au fost achitate la scadenta.

La sfarsitul anului au ramas neachitate 1.583 mii lei, obligatii aferente lunii decembrie 2022. De la fondul pentru concedii medicale (FNUASS) societatea are de recuperat la finele anului 112.910 lei si impozit pe profit platit in plus in suma de 288.038 lei.

IV. In perioada anului 2022 fondurile societatii au fost constituite si utilizate conform prevederilor legale si nu s-au efectuat deturnari de fonduri.

Nu s-au efectuat plati sau acoperiri de pierderi care sa diminueze fondul de rezerva. Amortizarea in suma de 1.379 mii lei, a fost sursa de finantare a investitiilor.

Capitalul social subscris si varsat este de 6.305,30 mii lei si nu a inregistrat modificari in anul 2022.

Societatea nu are participatii la capitalul altor societati si nici nu a achizitionat propriile actiuni.

V. Structura actionariatului se prezinta astfel la 31.12.2022:

Nr. Crt.	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% Din capital social
1.	PAS Viitorul	1.557.110	3.897.177,50	61,7382
2.	Transilvania Investements Alliance	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice si juridice	235.457	584.240	9,3357
	Total	2.522.118	6.305.295	100,00

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe segmentul ATS AeRO al Bursei de Valori Bucuresti.

VI. Evaluarea riscurilor

In anul 2022 ne-am confruntat cu cresteri importante a preturilor, in special la energie electrica, gaze naturale si frite pentru email, ceea ce a influentat costul produselor. Am prezentat mai sus situatia preturilor la gaze naturale si energie electrica, iar in cazul fritelor precizam ca pretul a crescut cu 200%.

Prin masurile luate la nivelul Uniunii Europene preturile la energie si gaze naturale au inceput sa isi revina, ceea ce ar crea posibilitatea stabilizarii costurilor si scaderea inflatiei. De asemenea a scazut si pretul transportului maritim fapt care genereaza cresterea competitivitatii exporturilor realizate cu ajutorul navelor maritime.

Prin masurile luate si tehnologiile utilizate am reusit sa desfasuram o activitate profitabila si sa mentinem pietele de desfacere.

Riscul de piata

Datorita conjuncturii actuale influentate de conflictul din Ucraina si pretul crescut al energiei si gazelor naturale si implicit al inflatiei, puterea de cumparare a populatiei a fost serios afectata atat la nivel intern cat si la extern., iar avand in vedere ca produsele noastre nu sunt de prima necesitate, am avut in ultima perioada un declin al vanzarilor care a afectat de altfel toate articolele de uz casnic.

Partea pozitiva este ca avem deschise toate pietele si partenerii nostri sunt dornici sa vanda in continuare produsele pe care noi le fabricam.

Riscul valutar ca si componenta a riscului de piata, este riscul ca, din cauza variatiilor de schimb valutar, sa fluctueze veniturile si cheltuielile din exploatare, cat si cele financiare, si implicit fluxurile de numerar a societatii. Cursul RON/EURO a cunoscut o tendinta de usoara apreciere 0,1% in anul 2022, iar USD s-a valorizat fata de RON cu 6 %,in timp ce GBP s-a devalorizat cu 5 %. Dolarul s-a apreciat in raport cu euro, cotația USD/EUR ajungand de la 0,87 la 0,94 iar lira sterlina s-a depreciat fata de moneda euro, cotația GBP/EURO ajungand de la 1,19 la 1,13 in cursul anului 2022.

Tinand cont de cheltuielile in valuta si de veniturile din export, variatia cursului de schimb nu ar trebui sa afecteze semnificativ activitatea societatii.

Riscul de pret ca si componenta a riscului de piata, poate influenta de asemenea atat cheltuielile cat si veniturile, astfel: cresterea preturilor materiilor prime, energiei si costul fortei de munca conduce la cresterea cheltuielilor, in timp ce pretul de vanzare al produselor care poate influenta cresterea veniturilor este determinat de puterea de cumparare a populatiei si de preturilor produselor concurente de pe piata.

Riscul de credit

Din punct de vedere al riscului de credit, societatea a avut asigurata continuitatea finantarii activitatii de catre institutiile bancare cu care a colaborat.

Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede active financiare la valoarea apropiata de valoarea lor justa. Acesta ar putea aparea in conditiile in care societatea ar produce pe stoc fara a avea comenzi ferme de livrare, sau ar vinde produsele fara a-si asigura incasarea acestora la termen si cu instrumente de plata certe.

Riscul ratei dobânzii

Riscul ratei dobânzii este riscul ca fluxurile de numerar să fluctueze ca urmare a variației ratelor de piață ale dobânzii(ROBOR si EURIBOR). Societatea încheie contracte de împrumuturi la rate variabile ale dobânzii, încercand să anticipeze variațiile viitoare ale ratelor dobânzilor în momentul în care încheie aceste contracte. Acest risc nu a fost semnificativ in anul 2022, chiar daca cotația ROBOR a avut o tendința de crestere , cu influenta nefavorabila la creditele in lei contractate de societate.

Controlul intern

Societatea are încheiat contract de audit financiar intern cu un auditor autorizat.

Societatea Emailul SA a efectuat în anul 2022 inventarierea fizică elementelor patrimoniale în conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 , în baza deciziei emise de directorul general al societății nr.111/10.08.2022. Concluziile comisiei centrale de inventariere au fost consemnate in procesul verbal nr. 917 /14.03.2023.

Pe lângă aceasta, societatea are organizat compartimentul de control financiar de gestiune format din 1 persoană.

În baza raportului privind activitatea anuală a compartimentului CFG nr. 5204/22.12.2022, în anul 2022 au fost efectuate 25 verificări care cuprind 21 gestiuni și 9 acțiuni de control a altor elemente din patrimoniu.

In anul 2022, la SC Emailul SA a avut loc recertificarea sistemului de management al calitatii, obtinut in baza certificatului ISO 9001-2015 pentru sistemul de management – nr.

011001521252 eliberat de TUV Rheinland in data de 09.12.2020 cu valabilitate pana in anul 2023, ceea ce certifica ca activitatea pe care o desfasuram corespunde cerintelor actuale de calitate si respecta legislatia in domeniu.

Informatii nefinanciare conform directivei europene 2014/95/EU.

VII. Programul de investitii pentru anul 2023 are in vedere dirijarea resurselor pentru a face fata provocarilor create de criza energetica si perturbatiile preturilor la materii prime.

Se actioneaza in continuare in urmatoarele directii:

- Optimizarea spatiilor de depozitare pentru a putea mentine stocurile optime;
- Utilizarea mai eficiente a resurselor, prin automatizarea proceselor de fabricatie;
- Extinderea colaborarilor in vederea asigurarii unor repere de fabricatie si a SDV-urilor;
- Modernizarea utilajelor si instalatiilor in vederea:
 - cresterii productivitatii;
 - mentinerea stocurilor optime de produse finite pentru a putea satisface operativ solicitarile clientilor;
 - reducerii timpilor de reglare la schimbarea sortimentului sau articolului;
 - cresterii nivelului calitativ si mentinerea lui la nivelul dorit;
 - dotarii utilajelor cu sisteme de protectie noi si eficiente in vederea imbunatatirii conditiilor de munca;
 - continuarii extinderii aplicatiilor informatice pe intreg fluxul de fabricatie.

VIII. In domeniul cercetarii-dezvoltarii si cresterii calitatii productiei, SC Emailul SA are preocupari serioase pentru a mentine productia la nivelul standardelor internationale.

S-a continuat realizarea de forme si culori noi de articole, prezentare atractiva, prin personalul tehnic de specialitate in colaborare cu partenerii comerciali.

Serviciul tehnic coordoneaza activitatea de realizare a prototipurilor si mostrelor atat cu personalul propriu cat si cu ajutorul specialistilor din sectiile de productie, astfel incat sa dea raspuns operativ la toate oportunitatile de pe piata.

Am reusit impreuna cu furnizorii de frita sa realizam emailuri de inalta calitate care sa corespunda noilor cerinte de cedare a metalelor grele din email in conformitate cu noul standard ISO 4531 care ne permite sa exportam produse care nu afecteaza sanatatea oamenilor si este permis contactul acestora cu alimentele.

IX. Referitor la protectia mediului, s-a acordat o atentie deosebita problemelor de mediu si, ca urmare a investitiilor facute, am reusit sa ne incadram in cerintele normelor de mediu mult mai bine ca in trecut, atat in ceea ce priveste emisiile de gaze cat si in parametri apelor uzate, Autorizația de Mediu fiind valabilă pana în anul 2023, a fost revizuita la data de 20.01.2023, fara limita de valabilitate ,dar cu conditia obtinerii vizei anuale.

In cursul anului 2022 s-a reinnoit Autorizatia de Gospodarire a Apelor care expira in 18.01.2022. S-a obtinut autorizatia nr.420/16.12.2021 cu valabilitate pana in 2026.

X. Aspecte sociale

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca care se revizuieste anual, SC Emailul SA aplica un tratament echitabil angajatilor proprii, cu respectarea drepturilor omului si a politicilor legate de nediscriminare si diversitate.

Relatiile dintre Consiliul de Administratie si angajatii societatii sunt de colaborare , pana in prezent neinregistrandu-se nici o greva sau conflict de munca.

Administratia recunoaste sindicatul ca reprezentant al salariatilor si acorda intregul sprijin pentru rezolvarea problemelor sociale care apar. De asemenea administratia recunoaste libertatea de exercitare a dreptului sindical conform conventiilor internationale si libertatea de opinie a fiecarui salariat.

XI. Evoluția probabilă a activității societății în anul 2023

In anul 2022 am reusit sa desfasuram o activitate buna, desi am avut de intampinat multe probleme din cauza consecintelor provocate de conflictul militar din Ucraina, si am realizat principalii indicatori. Acest an a inceput cu stabilizarea pretului gazului si al energiei electrice dar la materii prime si materiale inca continua cresterile de pret, ceea ce implica revizuirea preturilor de vanzare cu repercursiuni asupra pozitiei noastre pe piata.

Volumul produselor vandute ar putea scadea in anul 2023, dar avand un sortiment diversificat de articole si clienti in toata lumea, consideram ca vom produce cantitati importante adaptate la cerintele pietei.

Conform celor prezentate , propun spre aprobare prezentul raport.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,
Ing. CRETU TRAIAN**

S.C. ADINA MED SRL MEDIAS
RAPORT DE AUDIT “EMAILUL” S.A. MEDIAS
PENTRU EXERCITIUL ÎNCHEIAT LA 31.12.2022

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății Emailul S.A. Mediaș

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **EMAILUL SA MEDIAS**, cu sediul social în Mediaș, str. Carpati nr.9, jud. Sibiu, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO803115, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această data și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

• Total active	61.770.437 lei
• Total capitaluri proprii	33.308.677 lei
• Cifra de afaceri	102.872.666 lei
• Profitul net al exercițiului financiar:	2.490.090 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale S.C. EMAILUL SA oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2022, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare (“OMF 1802”).

Prin urmare opinia auditorului este „FĂRĂ REZERVE”.

Baza Opiniei

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România (“ISA”) și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile Auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști (“Codul IESBA”) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.
5. Așa cum rezultă și din Nota nr.6 la situațiile financiare încheiate la 31.12.2022, Principii, politici și metode contabile, nu exista incertitudini materiale care ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Societății de a-și continua activitatea conform principiului Continuității activității.

Raport asupra raportului administratorilor

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

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

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

În ceea ce privește raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492.

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

a) informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492;

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

Responsabilitățile Conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru Situațiile Financiare

7. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
 - Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.

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

Aceste situații financiare se adresează Adunării Generale a Acționarilor și sunt întocmite pentru a fi depuse la Ministerul Finanțelor Publice și Autoritatea de Supraveghere Financiară și nu pot fi folosite în niciun alt scop și de către niciun alt terț.

Situațiile financiare anexate sunt întocmite pentru uzul persoanelor care cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv OMFP nr.1802/2014 privind reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Aceste situații financiare nu prezintă poziția financiară,

contul de profit si pierdere, fluxurile de trezorerie si note explicative in conformitate cu reglementări si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decât Romania.

ADINA MED SRL

Autorizație CAFR 398/2003, Nr. Înregistrare RPE FA398
Viza ASPAAS seria 133208

Prin

MATEȘ ANGELA ANETA

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 984/2001,
Nr. Înregistrare RPE AF984
Viza ASPAAS seria 133144

Mediaș Str. Nicolae Dragan nr.15, jud. Sibiu
Tel.0722/370818

MEDIAȘ 24 MARTIE 2023

Hotararea AGOA nr.53/25.04.2023

Adunarea Generala a Actionarilor din cadrul S.C."EMAILUL" S.A cu sediul in Medias, str. Carpati nr.19, jud. Sibiu, inregistrata la ORC sub nr. J/32/7/1991 si avand CUI 803115 atribuit fiscal RO, intrunita la data de 25.04.2023 ora 11:00 la sediul societatii, cu un numar de 2.310.667 actiuni , adica 91,61% din capitalul social, fara nici un vot impotriva, in baza Legii nr.31/1990 modificata si completata prin Legea nr.441/2006 si a Legii 24/2017,

Hotareste:

Art.1 Se aproba cu unanimitate de voturi si anume 2.310.667

- 1.** Prezentarea și aprobarea Situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2022 pe baza Raportului de gestiune al administratorilor si a Raportului auditorului financiar cu privire la verificarea si certificarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2022
- 2.** Aprobarea destinației profitului net pentru exercitiul financiar 2022 ca profit nerepartizat.
- 3.** Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2023 și a Programului de investiții pentru 2023
- 4.** Stabilirea datei de 18.05.2023 ca data de înregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele hotararii adunarii generale ordinare a actionarilor, conform art .87 din Legea 24/2017 si a datei de 17.05.2023 Ex Date .

Art.2 Se aproba cu un numar de 2.310.667 de voturi , descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar 2022

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ING.CRETU TRAIAN**

Hotararea AGEA nr. 54/25.04.2023

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor din cadrul S.C.”EMAILUL” S.A., cu sediul in Medias, str.Carpati nr.19, jud. Sibiu, inregistrata la ORC sub nr. J32/7/1991 si avand CUI 803115, atribuit fiscal RO, s-a intrunit la data de 25.04.2023 ora 12:00 la sediul societatii, cu un numar de de 2.310.667 actiuni, adica 91,61% din capitalul social. Datele de identificare ale actionarilor inregistrati in registrul actionarilor societatii si detinerile de actiuni sunt urmatoarele:

Nr.Crt	Denumire actionar	Numar actiuni	Valoare lei	% din capitalul social
1.	PAS Viitorul	1.557.125	3.892.812.50	61.7382
2.	SIF Transilvania	729.551	1.823.877,50	28,9261
3.	Pers.fizice	234.114	585.285	9.2830
4.	Pers.juridice	1,328	3.320	0,0527
	Total	2.522.118	6.305.295	100.00

Toate conditiile prevazute de lege si de documentele societare pentru tinerea unei adunari valide au fost indeplinite.

Ordinea de zi a sedintei a fost aprobata in unanimitate de actionari (incluzand punctele detaliate mai jos) , dupa analizarea in detaliu a punctelor de pe ordinea de zi si in urma dezbatelor corespunzatoare:

1. Aprobarea extinderii obiectului secundar de activitate a societății cu cod CAEN 4791 - **Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet**
2. Aprobarea actualizării Actului constitutiv al societății, conform modificărilor prevăzute la punctul I al ordinii de zi, și aprobarea semnării Actului constitutiv

astfel actualizat de către Președintele Consiliului de Administrație al SC EMAILUL SA

3. Stabilirea datei de 18.05.2023 ca data de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se rasfrang efectele hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor, conform art .87 din Legea 24/2017 și a datei de 17.05.2023 Ex Date .

Actionarii au hotarat cu unanimitate de voturi si anume de 2.310.667 (91,61 %):

Art.1 Aprobarea extinderii obiectului secundar de activitate a societății cu cod CAEN 4791 - **Comerț cu amănuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet**

Art.2 Aprobarea actualizării Actului constitutiv al societății, conform modificărilor prevăzute la punctul I al ordinii de zi, și aprobarea semnării Actului constitutiv astfel actualizat de către Președintele Consiliului de Administrație al SC EMAILUL SA

Art.3 Se aproba cu unanimitate de voturi ziua de 18.05.2023 ca data de înregistrare a acționarilor asupra cărora se rasfrang efectele hotărârii și a datei de 17.05.2023 Ex Date .

Nemaifiind alte puncte pe ordinea de zi , sedinta este declarata inchisa.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ING.CRETU TRAIAN**