

SOCIETATEA CASA ALBĂ - INDEPENDENȚA S.A.

Sibiu, Str. Ocnei nr.33

Adresa de corespondență: Sibiu, Str. Ștefan cel Mare nr.152-154, Birou nr.6

Telefon: 0741618015,0728855600

E-mail: cainindependenta@gmail.com

Nr. 52 / 25.04.2024

Către

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

R A P O R T A N U A L

conform regulamentului ASF. nr.5/2018

pentru exercițiul financiar 2023

Societatea CASA ALBĂ-INDEPENDENȚA S.A. SIBIU

Sediul social: str. Ocnei nr.33, județul Sibiu

Adresa de corespondență.: Sibiu, str. Ștefan cel Mare nr.152-154, Biroul nr.6

Număr de telefon0741618015,0728855600

Nr. și data înregistrării la ORC: J32/48/2008

Cod fiscal: RO 23058338

Codul LEI (Legal Entity Identifier): 2549000AC5ZNYC5LC698

Capital social: 3.666.822,50 lei reprezentând un nr. de acțiuni de 1.466.729, cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori București,

Piața SMT

1) Analiza activității societății comerciale

1.1. a) *Descrierea activității de bază a societății*

Societatea CASA ALBĂ-INDEPENDENȚA S.A. Sibiu are ca obiect de activitate închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

b) *Precizarea datei de înființare a societății comerciale*

Societatea s-a înființat în ianuarie 2008 ca urmare a divizării societății comerciale INDEPENDENȚA S.A. Sibiu

c) *Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar*

Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări în cursul exercițiului financiar 2023.

d) *Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active*

În cursul anului 2023 nu s-au achiziționat și nici nu s-au înstrăinat active.

e) *Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății*

1.1.1 Elemente de evaluare generală:

a) La sfârșitul anului 2023 societatea a înregistrat un profit net de 2.051.334 lei.

b) Cifra de afaceri pe anul 2023 a fost în sumă de 4.028.759 lei.

c) La sfârșitul anului 2023 societatea avea disponibilități bănești de 760.701 lei.

1.1.2 Societatea Casa Albă a încheiat în data de 29.10.2019 un contract de închiriere a pavilionului administrativ cu Tribunalul Sibiu , contract care se derulează începând cu data de 18.06.2020.

1.1.3 Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul societății

a) Numărul de salariați la 31.12.2023 a fost de 9 persoane.

Structura personalului în ceea ce privește nivelul de pregătire este următoarea:

- studii superioare: 2

- studii medii: 7

b) În anul 2023 nu s-au înregistrat conflicte de muncă

1.1.4 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Nu au existat litigii și nici nu se preconizează a exista cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.5 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Administrația societății urmărește efectele factorilor de risc financiar asupra performanței financiare a societății.

Politica societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente lichidități astfel să-și poată achita obligațiile la datele scadențelor.

2) Activele corporale ale societății

2.1. Amplasament

Societatea deține clădiri și terenuri în suprafață de 87.353 mp, aflate în municipiul Sibiu, str. Ocnei nr.33

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății

Construcțiile sunt vechi și gradul lor de uzură este ridicat.

Pentru închirierea pavilionului administrativ s-au făcut lucrări de modernizare începând cu anul 2019 și finalizate în exercițiul financiar 2020.

La data de 31 decembrie 2019, societatea a reevaluat construcțiile și terenul la valoarea justă a acestora. Evaluarea a foste efectuată de către un evaluator independent, certificat ANEVAR.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale

Societatea se află în proces cu Ministerul Culturii și Direcția de Cultură din Municipiului Sibiu în legătură cu 11 construcții declarate monumente istorice. În prezent procesul este pe rolul Curții de Apel București care a dispus numirea unei Comisii Rogatorii pentru experizarea clădirilor monumente istorice.

3) Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială la 31.12.2023

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de societatea comercială

Acțiunile emise de Societatea CASA ALBĂ-INDEPENDENȚA S.A. SIBIU se tranzacționează pe piața în cadrul Bursei de Valori București – Piața SMT

3.2. *Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende*

Societatea a încheiat exercițiul financiar 2023 cu un profit net de 2.051.334 lei, și prin aprobarea AGOA, s-a hotărât ca acest profit să fie repartizat astfel :

- 115.623 lei -constituirea de rezerva legala
- 935.711 lei -pentru surse proprii de finantare
- 1.000.000 lei acordarea de dividende la valoarea de 0,6818 lei dividend brut /actiune.

Dividendele se distribuie acționarilor în conformitate cu dispozițiile legale aplicabile.

3.3. *Descrierea oricăror activități ale societății de achiziționare a propriilor acțiuni*

În anul 2023 nu au existat activități de achiziționare a acțiunilor proprii.

3.4. *În cazul în care societatea are filiale, precizarea numărului și valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale*

Societatea comercială nu deține filiale.

3.5. *În cazul în care societatea a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare*

Societatea comercială nu a emis obligațiuni.

4) Conducerea societății comerciale

4.1 *Prezentarea listei administratorilor societății comerciale*

a) În anul 2023 societatea a fost administrată de către un Administrator unic ,in persoana dl. Marcovici Radu Petre,in baza contractului de administrare pana la data de 07.09.2023,iar incepand cu data de 08.09.2023 societatea a fost administrata de catre dl.Teodorescu Constantin in baza unui contract de administrare pe o perioada de 4 ani.

b) Nu este cazul de acorduri, înțelegeri sau legături de familie între administratorii societății și o altă persoană datorită căreia persoanele respective au fost numite în funcție.

c) Administratorii societății nu dețin participații la capitalul social.

4.2 *Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății*

Conducerea executivă a fost asigurată de dl.Muntean Lucian Ioan indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pana la data de 30.09.2023,iar incepand cu data de 01.10.2023 a fost numit in functia de director in baza unui contract de mandat dl.Staneci

Ion pe o perioada de 4 ani, respectiv 01.10.2023 - 30.09.2027, iar dl. Muntean Lucian Ioan a fost numit in functia de Director adjunct cu contract de munca .

4.3 Nu au existat litigii sau proceduri administrative în care Administratorul unic să fi fost implicat în ultimii 5 ani.

5) Situația financiar- contabilă

a) Bilanț sintetic

	2021	2022	2023
ACTIV			
Imobilizări necorporale	147	2.166	-
Imobilizări corporale	160.446.497	160.160.414	160.169.477
Imobilizări financiare	-	-	-
I.ACTIVE IMOBILIZATE	160.446.644	160.162.580	160.169.477
Stocuri	-	-	-
Creanțe	479.863	445.890	437.745
Disponibilități bănești	546.253	583.890	760.701
II.ACTIVE CIRCULANTE	1.026.116	1.029.200	1.198.446
III. CHELTUIEI ÎN AVANS		2.790	-
TOTAL ACTIV	161.475.550	161.191.780	161.367.923
PASIV			
Capital social	3.666.823	3.666.823	3.666.823
Rezerve	153.180.212	153.210.936	153.256.229
Profit/Pierdere reportată	-2.237.253	+215.627	+627.737
Profit/Pierdere	+2.514.511	+1.982.685	+2.051.334
Repartizarea profitului	127.761	101.055	115.623
I.CAPITAL PROPRIU	156.996.532	158.975.016	159.486.500
II.PROVIZIOANE	-	-	-
Împrumuturi și datorii asimilate total, din care:	-	-	-
- credite pe termen scurt	544.546	-	-
- credite pe termen lung	3.838.525	2.109.010	1.674.298
Furnizori și conturi asimilate	5.744	5.156	26.594
Clienți creditori	-	8.500	-
Alte datorii	90.203	94.098	180.531
III.TOTAL DATORII	4.479.018	2.216.764	1.881.423
TOTAL PASIV	161.475.550	161.191.780	161.367.923

b) Contul de profit și pierdere

Indicator	2021	2022	2023
Cifra de afaceri netă	3.963.158	4.299.501	4.028.759
Venituri din exploatare	4.152.745	4.469.826	4.224.308
Cheltuieli din exploatare	1.293.595	2.228.346	1.893.333
Rezultatul din exploatare			
Profit/pierdere	+2.859.150+	2.241.480	+2.330.975
Venituri financiare	354	289	16.166
Cheltuieli financiare	304.293	220.387	132.488
Rezultat financiar			
Profit/ pierdere	-303.939	-220.387	-116.322
Venituri totale	4.153.099	4.470.115	4.240.474
Cheltuieli totale	1.597.888	2.449.022	2.025.821
Rezultatul brut			
Profit/ pierdere	+2.555.211	+2.021.093	+2.214.653
Impozit profit/microintreprinderi	40.700	38.408	163.319
Rezultatul net al exercițiului financiar			
- Profit/pierdere	+2.514.511	+1.982.685	+2.051.334

La data de 31.12.2022 disponibilitățile bănești au fost de 583.310 lei, iar la 31.12.2023 au fost de 760.701 lei.

Anexăm următoarele documente:

1. Situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu reglementările aplicabile;
2. Raportul de audit asupra situațiilor financiare întocmit de auditorul financiar;
3. Raportul Administratorului unic ; Declarația privind Guvernanța Corporativă pentru anul 2023;
4. Declarația persoanelor responsabile din cadrul societății din care reiese că situația financiar-contabilă anuală a fost întocmită cu standardele contabile aplicabile și oferă o imagine corectă și conform cu realitatea activelor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului.

ADMINISTRATOR UNIC

Teodorescu Constantin

DIRECTOR GENERAL

Staneci Ion

DIRECTOR GENERAL ADJUNCT

Muntean Lucian Ioan

CONTABIL SEF

Cindulet Gheorghe

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Prevederile Codului		Respecta	Nu Respecta Sau Respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa include termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	X		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	X		
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele :	X		
A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;	X		

	A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;	X		
	A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;	X		
	A.5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	X		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	X			
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X			
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	X			

D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand :		X	Societatea va intreprinde toate diligentele pentru a se conforma acestui principiu.
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X		
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare	X		
D.1.3	Rapoartele curente si rapoartele periodice	X		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	X		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X		

D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii .		X	Adunarea Generala a Actionarilor hotaraste acordarea de dividende
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	X		
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		PARTIAL	Rapoartele financiare includ informatii cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant, in limba romana. Estimam ca pe viitor societatea se va conforma acestui principiu.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii. la momentum respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		X	

ADMINISTRATOR UNIC

Teodorescu Constantin



R A P O R T U L
ADMINISTRATORULUI UNIC
pentru exercițiul financiar 2023

CAP. 1. Prezentare generală

1.1. Îndeplinirea condițiilor legale de funcționare

SOCIETATEA CASA ALBĂ - INDEPENDENȚA S.A. SIBIU înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J32/48/2008, CUI RO 23058338, este persoană juridică română deținută public.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având drept activitate principală închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, cod CAEN 6820.

Societatea Casa Albă - Independența S.A. s-a înființat în urma divizării societății S.C. Independența S.A..

Este societate deținută public, acțiunile tranzacționându-se pe BVB-segment SMT, Categoria AeRo Standard.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică reglementările contabile armonizate cu directivele europene și Standardele Internaționale de contabilitate.

Activitatea de auditare a situațiilor financiare ale anului 2023 este realizată de către Societatea DATA CONT SRL SIBIU.

1.2. Conducerea societății

În anul 2023 societatea a fost administrată de către un Administrator unic, în persoana dl. Marcovici Radu Petre, în baza contractului de administrare până la data de 07.09.2023, iar începând cu data de 08.09.2023 societatea a fost administrată de către dl. Teodorescu Constantin în baza unui contract de administrare pe o perioadă de 4 ani.

Conducerea executivă a fost asigurată de dl. Muntean Lucian Ioan îndeplinind funcția de director în baza contractului de mandat până la data de 30.09.2023, iar începând cu data de 01.10.2023 a fost numit în funcția de director în baza unui contract de mandat dl. Staneci Ion pe o perioadă de 4 ani, respectiv 01.10.2023 - 30.09.2027, iar dl. Muntean Lucian Ioan a fost numit în funcția de Director adjunct cu contract de muncă.

1.3. Capitalul social și structura acționariatului. Acțiuni.

Capitalul subscris și vărsat la data de 31.12.2023 este de 3.666.822,50 lei reprezentând 1.466.729 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.

Toate acțiunile societății sunt nominative, ordinare, dematerializate și indivizibile. Acțiunile societății se tranzacționează pe piața BVB-segment SMT, Categoria AeRo Standard.

În anul 2018 a avut loc majorarea capitalului social cu 1.699.960 lei prin subscrierea a 679.984 acțiuni.

Structura sintetică consolidată a acționariatului la 31.12.2023 se prezintă astfel:

	Număr de acțiuni	Suma	%
Transilvania Invesments Alliance	782.468	1.956.170,00	53,3478
Georgescu Ioan	173.346	433.365,00	11,8185
Trestok Group Limited	147.126	367.815,00	10,0309
Persoane Fizice	301.185	752.962,50	20,5345
Persoane Juridice	62.604	156.510,00	4,2683
Total	1.466.729	3.666.822,50	100,0000

CAP. 2. Rezultatele economico-financiare

2.1. Realizarea principalilor indicatori economico-financiar

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/2022	% Real/Prevăzut 2023
1	Profit din exploatare	2.241.480	1.895.256	2.330.975	103,99	122,99
2	Profit /Pierdere financiara	-220.387	-92.814	-116.322	52,78	125,33
3	Profit brut	2.021.093	1.802.442	2.214.653	109,58	122,87
4	Impozit venit/profit	38.408	301.011	163.319	474,65	54,26
5	Profit net	1.982.685	1.501.431	2.051.334	103,46	136,63

2.1.2. Indicatorul de venituri și cheltuieli

Venituri din exploatare

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/2022	% Real/Prevăzut 2023
1	Producția vândută (ct 701, 702,703,704,705,706,708)	4.299.501	4.023.860	4.028.759	93,70	100,12
2	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct 707)	-	-	-	-	-
3	Cifra de afaceri (01+02)	4.299.501	4.023.860	4.028.759	93,70	100,12
4	Venituri din producția stocată:ct.711–sold cred. - sold deb.	-	-	-	-	-
5	Venituri din prod.de imobilizări (ct.721+722)	-	-	-	-	-
6	Alte venituri din expl.(ct. 754,758)	170.325	140.125	195.549	114,81	139,55
III.1	Total venituri exploat. (rd.03+04+05+06)	4.469.826	4.163.985	4.224.308	94,51	101,45

Venituri financiare

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/2022	% Real/Prevăzut 2023
1	Venituri din dobânzi(766)	289	360	16.166	5593,77	4490,56
2	Alte venituri financ. (765,768)	-	-	-	-	-
III.2	Total venituri financiare	289	360	16.166	5593,77	4490,56
	TOTAL VENITURI	4.470.115	4.164.345	4.240.474	94,86	101,83

Cheltuieli din exploatare

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/20 22	% Real/Prevă zut 2023
1	Cheltuieli cu materii prime și materiale (ct.601,602)					
2	Alte cheltuieli materiale (ct.603,604,608)	33.765	36.000	13.469	39,89	37,41
3	Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct.605)	187.088	143.400	222.191	118,76	154,94
4	Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	-	-	-	-	-
5	Cheltuieli cu personalul (ct.621,641,642)	557.073	636.000	628.640	112,85	98,84
6	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645,646)	13.769	12.000	17.467	126,86	145,56
7	Cheltuieli cu personalul (rd. 05+06)	570.842	648.000	646.107	113,18	99,71
8	Amortizări și provizioane (ct.6811+6813-7813)	259.914	260.400	258.540	99,47	99,29
9	Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611,612,613,614,622,623,624,625,626,627,628)	890.901	938.850	490.894	55,10	52,29
10	Cheltuieli cu impozite, taxe și alte vărsăminte asimilate (ct.635)	248.222	242.079	246.854	99,45	101,97
11	Cheltuieli cu dobânzi, despăgubiri și active cedate (ct.658)	37.613	0	15.278	40,62	-
12	Alte cheltuieli de exploatare (rd.09+10+11)	1.176.737	1.180.929	753.026	63,99	63,77
13	Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (ct.6812-7812)	-	-	-	-	-
14	Ajustarea valorii activelor circulante (ct.654+6814-754-7814)	-	-	-	-	-
III.3	Cheltuieli din exploatare – Total	2.228.346	2.268.729	1.893.333	84,96	83,45

Societatea Casa Albă a încheiat un contract de închiriere a pavilionului administrativ cu Tribunalul Sibiu.

Componența cheltuielilor realizate este următoarea:

-13.469, reprezintă cheltuielilor cu diverse materiale și obiecte de inventar necesare in activitatea societatii;

- 222.191lei cheltuieli cu utilitățile;

- 646.107 lei cheltuieli de personal aferente angajatilor cu contract de munca, indemnizatiile administratorului unic ,director si auditor intern;

-258.540 lei cheltuieli cu amortizarea construcțiilor din patrimoniul societății;

-490.894 lei în mare parte cheltuieli cu prestații externe;

-246.854 lei cheltuieli cu impozite și taxe pe teren și clădiri.

-15.278 lei cheltuieli cu sponsorizarea si alte cheltuieli

Cheltuieli financiare

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/20 22	% Real/Prevă zut 2023
1	Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	220.676	93.174	132.488	60,04	84,88
2	Alte cheltuieli financiare (ct.665)	-	-	-	-	-
III.4	Cheltuieli financiare - Total	220.676	93.174	132.488	60,04	84,88
	TOTAL CHELTUIELI	2.449.022	2.361.903	2.025.821	82,72	85,58

2.1.3. Rezultatele exercițiului financiar

Nr. Crt	Indicatori	Realizat 31.12.2022	Prevăzut BVC 2023	Realizat 31.12.2023	% Realizat 2023/20 22	% Real/Prevă zut 2023
1	Rezultat din exploatare - profit - pierdere	2.241.480	1.895.256	2.330.975	103,99	122,99
2	Rezultat financiar - profit - pierdere	220.387	92.814	116.322	52,78	125,33
3	Rezultatul brut - profit - pierdere	2.021.093	1.802.442	2.214.653	109,58	122,87

4	Impozit pe venit/profit	38.408	301.011	163.319	425,22	54,26
5	Rezultatul net al exercițiului financiar - profit - pierdere	1.982.685	1.501.431	2.051.334	103,46	136,63

În anul 2023 societatea a obținut venituri în valoare de 4.240.474 lei.

Structura veniturilor totale se prezintă astfel:

Venituri din exploatare

- realizat 2023	4.224.308
- prevăzut BVC 2023	4.163.985
- realizat 2022	4.469.826

Venituri financiare

- realizat 2023	16.166
- prevăzut BVC 2023	360
- realizat 2022	289

Din analiza indicatorului cheltuieli totale rezultă o scădere a cheltuielilor în sumă de 423.201 lei față de realizările anului 2022 și o scădere de 336.082 lei față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli 2023.

În cazul cheltuielilor totale situația se prezintă astfel:

Cheltuieli de exploatare

- realizat 2023	1.893.333
- prevăzut BVC 2023	2.268.729
- realizat 2022	2.228.346

Cheltuieli financiare

- realizat 2023	132.488
- prevăzut BVC 2023	93.174
- realizat 2022	220.676

Din analiza indicatorilor rezultatului exercițiului financiar rezultă că societatea a înregistrat la sfârșitul anului 2023 un profit net de 2.051.334 lei.

2.1.4. Inventarierea anuală a patrimoniului

În baza Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și pasiv și a prevederilor din Legea Contabilității nr. 82/1991 s-a efectuat inventarierea întregului patrimoniu al societății, iar rezultatele au fost înregistrate în contabilitate.

2.1.5. Situația amortizării imobilizărilor corporale

Amortizarea înregistrată pe cheltuieli de exploatare este în sumă de 258.540 lei.

În cursul anului 2023, societatea nu a achiziționat sau vândut acțiuni.

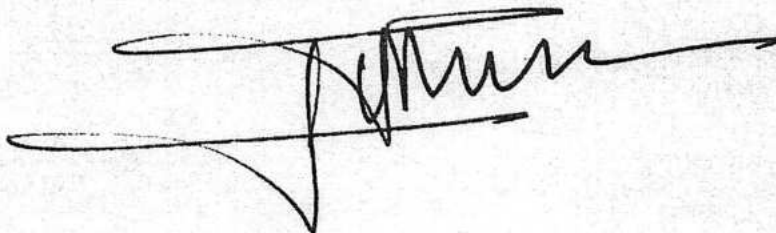
Societatea se află în litigiu cu Direcția de Cultură din Sibiu, din cadrul Ministerului Culturii și cu Primăria Municipiului Sibiu. Procesele nu s-au finalizat încă.

Fiind o societate de interes public, situațiile financiare sunt întocmite conform Legii contabilității nr.82/1991, a Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și Ordinului MF 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor și reglementarea unor aspecte contabile.

Prin semnarea prezentului raport de gestiune, certificăm că situația indicatorilor economico-financiarilor la 31.12.2023, reflectă realitatea și se bazează pe evidențele sintetice și analitice ținute la zi în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

Administrator unic,

Teodorescu Constantin



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 715073674 din 25.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-715073674** din data de **25.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **23058338**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor
Reason: Document M-P

Nu există erori de validare.

S1003_A1.0.0 / 19.01.2024 Tip situație financiară : BS

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 3.666.823

Entitatea CASA ALBA -INDEPENDENTA SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate SIBIU

Strada OCNEI Nr. 33 Bloc Scara Ap. Telefon 0741618015

Număr din registrul comerțului J32/48/2008 Cod unic de inregistrare 2 3 0 5 8 3 3 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

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

Entități de interes public ?

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		159.486.500
Capital subscris		3.666.823
Profit/ pierdere		2.051.334

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele STANECI ION

INTOCMIT, Numele si prenumele CINDULET GHEORGHE

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit DATA CONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 868 CIF/ CUI 17207958

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	2.166	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	160.160.414	160.169.477
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	160.162.580	160.169.477
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	445.890	437.745
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	445.890	437.745
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	583.310	760.701
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.029.200	1.198.446
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	107.754	207.125
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	921.446	991.321
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	161.084.026	161.160.798
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	2.109.010	1.674.298
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.666.823	3.666.823
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.666.823	3.666.823
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	152.977.613	152.907.283
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	233.323	348.946
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	215.627	627.737
SOLD C (ct. 117)	43	41	215.627	627.737
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.982.685	2.051.334
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	101.055	115.623
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	158.975.016	159.486.500
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	158.975.016	159.486.500

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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 și prenumele

STANECI ION

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.299.501	4.028.759
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.299.501	4.028.759
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.299.501	4.028.759
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	170.325	195.549
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.469.826	4.224.308
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.394	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	30.371	13.469
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	187.088	222.191
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	187.088	222.191
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	570.842	646.107
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	557.073	628.640
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	13.769	17.467

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	259.914	258.540
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	259.914	258.540
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.176.737	753.026
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	885.010	484.989
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	5.891	5.905
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	248.222	246.854
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	37.614	15.278
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	2.228.346	1.893.333
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.241.480	2.330.975
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	289	16.166
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	289	16.166
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	220.676	132.488
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	220.676	132.488
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	220.387	116.322
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.470.115	4.240.474
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	2.449.022	2.025.821
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.021.093	2.214.653
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	142.131
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	38.408	21.188
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.982.685	2.051.334
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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

STANECI ION

Semnătura



COMERCIALA
18068332
CASA ALBA
INDEPENDENTA
J32/48/2038
SIBIU ROMANIA

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		2.051.334
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, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	8		8
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	11		9
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		22.100
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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		
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	443.245	434.886
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	2.646	2.859
- 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	2.646	2.859
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	9.154	20.651
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.154	20.651
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	574.149	739.976
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	574.149	739.976
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	7	74
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	7	74
- 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	2.216.764	1.881.423
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	2.109.010	1.674.298
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	2.109.010	1.674.298
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		14.741
- 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	13.656	26.594
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	8.345	6.873
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	85.753	141.440
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.987	13.944
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	67.766	127.496
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122			17.477	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123			17.477	
-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				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.666.823		3.666.823	
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	3.666.823		3.666.823	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	2.116			
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	276.588		289.803	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
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.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
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	3.666.823	X	3.666.823	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 regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	3.666.823	100,00	3.666.823	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				1.539.851

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STANECI ION

Numele si prenumele

CINDULET GHEORGHE

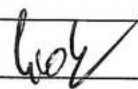
Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:


**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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, înaintea deducerii 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 lucului 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 datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) 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.5394/ 12.07.2023).

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 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	1		1	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	2.610		2.116	X	494
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	2.611		2.117	X	494
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	152.447.899			X	152.447.899
2.Constructii	09	1.409.516				1.409.516
3.Instalatii tehnice si masini	10	39.787		231		39.556
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	224.054				224.054
5.Investitii imobiliare	12	6.732.882				6.732.882
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		267.554			267.554
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	160.854.138	267.554	231		161.121.461
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	160.856.749	267.554	2.348		161.121.955

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 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 immobilizari necorporale	23	445	49		494
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	445	49		494
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	138.686	45.673		184.359
3.Instalatii tehnice si masini	29	101.897	30.669	231	132.335
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.284	1.400		2.684
5.Investitii imobiliare	31	451.857	180.749		632.606
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	693.724	258.491	231	951.984
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	694.169	258.540	231	952.478

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate 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 immobilizate

NOTE EXPLICATIVE
la situatiile financiare anuale la data de 31.12.2023

NOTA Nr.1 – Active imobilizate

Denumirea elementului	VALOAREA BRUTA				AJUSTARI DE VALOARE			
	Sold la 01.01.23	Cres-teri	Redu-teri	Sold la 31.12.23	Sold la 01.01.23	Ajustari	Redu-teri	Sold la 31.12.23
I. IMOBILIZARI NECORPORALE								
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte Imobilizari	20610	0	2.116	494	445	49	0	494
TOTAL I	2.610	0	2.116	494	445	49	0	494
II. IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri	152.447.899			152.447.899				
Constructii	1.409.516			1.409.516	138.686	45.673		184.359
Inst.tehnice si masini	39.787		231	39.556	101.897	30.669	231	132.335
Alte instalatii, utilaje si mobilier	224.054			224.054	1.284	1.400	0	2.684
Investitii imobiliare	6.732.882			6.732.882	451.857	180.749		632.606
Imobilizari corporale in curs de exexutie		267.554		267.554				
TOTAL II	160.854.138	4.202	64.058	161.121.461	693.724	258.491	231	951.984
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I+II+III	160.856.749	6.319	64.058	161.121.955	694.169	258.540	231	952.478

Terenurile la 31.12.2023 au o valoare contabilă de 152.447.899 lei și reprezintă o suprafață de 87.353 mp.

La 31 decembrie 2023 societatea are ipotecat topul 3060/38 Teren cu construcție sediul central, pavilion administrativ și topul 3060/39 Teren cu parcare betonată.

NOTA Nr.2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

In anul 2023 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Conducerea societății propune și recomandă Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca profitul net realizat în exercițiul financiar 2023 să fie repartizat pe următoarele destinații:

- lei -

	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023
Profitul net de repartizat:	2.051.334
Rezerva legală	115.623
Acoperirea pierderii contabile	-
Fond de participare a salariaților la profit	-
Surse proprii de finanțare	935.711
Dividente	1.000.000
Dividend brut/actiune	0.6818

NOTA Nr.4 – Analiza rezultatului din exploatare

Nr.c rt.	Denumire indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri	4.299.501	4.028.759
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	646.380	1.118.651
3.	Cheltuielile activitatilor de baza	519.345	588.987
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5.	Cheltuielile indirecte	259.913	529.664
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	715.192	2.910.108
7.	Cheltuieli de desfacere	0	0
8.	Cheltuieli generale de administratie	268.984	774.682
9.	Alte venituri din exploatare	170.325	195.549
10.	Rezultatul exercitiului (6-7-8+9)	2.241.480	2.330.975

NOTA Nr.5 – Situatia creantelor si datoriilor

CREANTE	Sold 31.12.2022	Sold 31.12.2023	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Total din care :	445.890	437.745	437.745	
Clienti	443.245	417.239	417.239	
Clienti incerti				
Provizioane pt.deprec.creantelor				
Furnizori debitori		17.647	17.647	0
Debitori diversi	2.645	2.859	2.859	
Sume de recuperat				

Datorii	31.12.2022	31.12.2023	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5ani
Datorii comerciale	5.156	26.594	26.594	-	-
Avansuri încasate în contul comenzilor	-		-	-	-
Împrumuturi din emisiuni de oblig.	-		-	-	-
Sume datorate instituțiilor de	609.010	474.298		474.298	-
Sume datorate entitatii afiliate		1.200.000		1.200.000	
Sume datoarte privind interesele participare	-		-	-	-
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asig. sociale	102.598	180.531	180.531	-	-
TOTAL	2.216.764	1.881.423	207.125	1.674.298	-

Societatea nu inregistreaza datorii restante la Bugetul de stat, iar datoria catre furnizori se incadreaza in termenele contractuale incheiate cu acestia.

NOTA Nr.6 – Principii, politici si metode contabile

In cursul anului 2023 nu s-au inregistrat abateri de la principiile contabile si nu s-au schimbat metodele de evaluare .Metoda folosita pentru calculul amortizarii este metoda liniara. Evaluarea materiilor prime si a materialelor auxiliare s-a facut la costul de achizitie, produsele finite sunt reflectate in bilant la costul de productie.

Obligatiile fata de furnizorii sunt evidentiatae in contul 401,404 si sunt inregistrate la pretul de facturare.Clientii sunt evidentiati in contul 411 si in contul 4118 Clienti incerti la pret de livrare.

Obligatiile societatii fata de personalul angajat sunt evidentiatae in contul 421 si 423, iar datoriile fata de Bugetul de Stat sunt inregistrate in conturile : 4315,4316,436,441,4423,444.

Disponibilitatile in lei sunt evaluate conform extraselor de cont.

Situatiile financiare au fost intocmite conform legii contabilitatii nr.82/1991 modificata si completata , O.M.F.P. nr. 1802/2014 si Ordinului MFP 5394/2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

NOTA Nr.7 – Participatii si sursele de finantare

Structura acționariatului la 31.12.2023 se prezintă astfel:

	Număr de acțiuni	Suma	%
SIF Transilvania	782.468	1.956.170,00	53,3478
Georgescu Ioan	173.346	433.365,00	11,8185
Trestok Group Limited	147.126	367.815,00	10,0309
Persoane Fizice	301.185	752.962,50	20,5345
Persoane Juridice	62.604	156.510,00	4,2683
Total	1.466.729	3.666.822,50	100,0000

Valoarea capitalului social la 31.12.2023 este de 3.666.822,50 lei .

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt plătite integral la 31.12.2023. Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 2,5 RON pe acțiune.

NOTA Nr.8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

In anul 2023 societatea a fost administrata de catre un Administrator unic ,in persoana dl. Marcovici Radu Petre,in baza contractului de administrare pana la data de 07.09.2023,iar incepand cu data de 08.09.2023 societatea a fost administrata de catre dl.Teodorescu Constantin in baza unui contract de administrare pe o perioada de 4 ani.

Conducerea executiva a fost asigurata de dl.Muntean Lucian Ioan indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pana la data de 30.09.2023,iar incepand cu data de 01.10.2023 a fost numit in functia de director in baza unui contract de mandat dl.Staneci Ion pe o perioada de 4 ani, respectiv 01.10.2023 - 30.09.2027,iar dl. Muntean Lucian Ioan a fost numit in functia de Director adjunct cu contract de munca .

Directia economica este organizata si condusa de dl.Cindulet Gheorghe in functia de contabil sef.

Auditarea situatiilor financiare conform AGOA au fost realizate de societatea Data Cont SRL..

La data de 31.12.2023 societatea are 8 angajati.

Cheltuielile cu personalul au fost in valoare de	646.107 lei
- salarii , indemnizatii si tichete masa	628.640 lei
- contributia asiguratorie pentru munca	15.667 lei
- alte cheltuieli cu protectia si asigurarile sociale	1.800 lei

NOTA Nr. 9 –Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiar

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{Lichiditatea generala} = \frac{\text{active}_{\text{circulante}}}{\text{datorii}_{\text{curente}}} = \frac{1198446}{207125} = 5.79$$

II. Indicatori de risc

$$1. \text{Gradul de indatorare} = \frac{\text{capital}_{\text{imprumutat}}}{\text{capital}_{\text{propriu}}} = \frac{1674298}{159486500} \times 100 = 1.04$$

$$2. \text{indicator privind acoperirea dobanzilor} = \frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si a impoz.pe venit}}{\text{cheltuiala cu dobanda}} = \frac{2330975}{132488} = 17.59$$

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{Viteza de rotatie a debitelor clienti} = \frac{\text{sold}_{\text{mediu client}}}{\text{cifra}_{\text{de an}}}} \times 365 = \frac{430242}{4028759} \times 365 = 39 \text{ zile}$$

$$2. \text{Viteza de rotatie a creditelor furnizor} = \frac{\text{sold}_{\text{mediu furnizor}}}{\text{cifra}_{\text{de an}}}} \times 365 = \frac{15875}{4028759} \times 365 = 2 \text{ zile}$$

$$3. \text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra}_{\text{de an}}}{\text{active}_{\text{imobilizate}}} \times 365 = \frac{4028759}{160169477} \times 365 = 9 \text{ zile}$$

$$4. \text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra}_{\text{de an}}}{\text{total}_{\text{active}}} \times 365 = \frac{4028759}{161367923} \times 365 = 9 \text{ zile}$$

IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{profit}_{\text{brut}}}{\text{capital}_{\text{propriu}}} \times 100 = \frac{2214653}{159486500} \times 100 = 1,38\%$$

$$2. \text{Rata profitului} = \frac{\text{profit}_{\text{brut}}}{\text{cifra}_{\text{de an}}} \times 100 = \frac{2214653}{4028759} \times 100 = 55\%$$

NOTA Nr.10 – Alte informatii

Elementele de activ cat si cele de pasiv sunt exprimate in moneda nationala, respectiv lei.

Cifra de afaceri este structurata astfel :

- venituri din chirii 97%
- alte venituri si servicii prestate 3 %

În anul 2023 societatea a fost plătitoare de impozit pe microintreprinderi pana la data de 30.06.2023,cu un impozit pe venit de 21.188 lei,iar incepand cu data de 01.07.2023 societatea a trecut la impozt pe profit ,impozitul pe profit datorat a fost în sumă de 142.131 lei.

Situatiile anuale sunt verificate de auditorul intern si auditorul financiar, conform contractelor incheiate de societate.

Administrator,
Nume si prenume
Staneci Ion

Director General



Intocmit,
Nume si prenume
Cindulet Gheorghe

Contabil sef

A handwritten signature in black ink.

Societatea CASA ALBĂ - INDEPENDENȚA S.A.

SIBIU, Str. Ocnei nr. 33

Adresa de corespondență: Sibiu, str. Ștefan cel Mare nr.152-154, Biroul nr.6

Tel: 0728.855.600, 0741.618.015

E-mail: caindependenta@gmail.com

R.C.: J32/48/2008

CIF: RO 23058338

Propunerea Societatii

Privind repartizarea pe destinatii a profitului net
realizat in exercitiul financiar 2023, fixarea
dividendului brut pe actiune

(punctul 3 pe ordinea de zi a sedintei AGOA din data de 24 aprilie 2024)

In situatiile financiare anuale intocmite de societate privind activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2023, astfel cum acestea sunt supuse aprobarii adunarii generale ordinare a actionarilor societatii cu privire la profit sunt prezentate urmatoarele date:

Total Venituri	4.240.474
Total Cheltuieli	2.025.821
Profit Brut (inainte de impozitare)	2.214.653
Impozit pe venit/profit	163.319
Profit net de repartizat	2.051.334

Conducerea societatii propune si recomanda Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca profitul net realizat in exercitiul financiar 2023 sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

Rezerve legale	115.623 lei
Pentru surse proprii de finantare (lei)	935.711 lei
Acordarea de dividende actionarilor (lei)	1.000.000 lei
dividend brut per actiune de lei	0.6818 lei

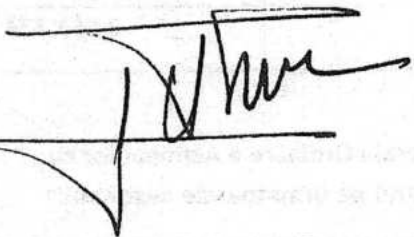
Plata dividendelor din profitul realizat in exercitiul financiar 2023 se va face conform prevederilor legale in vigoare. Eventualele costuri aferente platii dividendelor vor fi suportate de catre actionari.

Modalitatea de plata va fi aprobata de adunarea generala ordinara a actionarilor, in conformitate cu prevederile art 87 alin 3 din legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata. Conducerea societatii propune ca Plata dividendelor se va efectua prin intermediul depozitarului central al valorilor mobiliare emise de SC CASA ALBA INDEPENDENTA SA, respectiv prin intermediul SC DEPOZITARUL CENTRAL SA! Procedurile corespunzatoare vor fi stabilite de catre Administratorul Unic si vor fi aduse la cunostinta actionarilor printr-un comunicat ce va fi publicat cel putin intr-un ziar de circulatie nationala si care va fi postat pe website-ul societatii: <https://www.casaalba-independenta.ro/raportari.html>

Actionarii indreptatiti sa primeasca dividende distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2023 sunt cei inregistrati in registrul consolidat al actionarilor la data de inregistrare ce va fi aprobata de adunarea generala ordinara a actionarilor, in conformitate cu prevederile art 87 alin 3 din legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata. Conducerea societatii propune ca data de inregistrare sa fie 14 august 2024, iar data platii sa fie 30 august 2024.

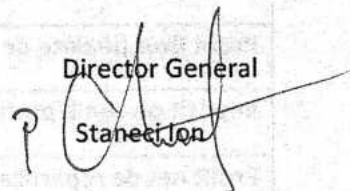
Administrator Unic

Teodorescu Constantin



Director General

Stanciu Ion



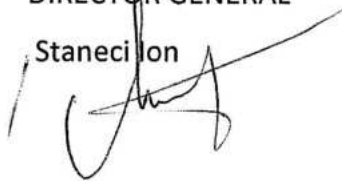
DECLARATIE PE PROPRIE RASPUNDERE

Subsemnatii director general Staneci Ion si contabil sef Cindulet Gheorghe, declaram pe propria raspundere ca situatia financiar-contabila incheiata la data de 31.12.2023, a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, respectiv Ordinul MFP nr. 5394/2023 si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii Casa Alba Independenta SA Sibiu.

De asemenea, raportul anual prezinta o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii CASA ALBA INDEPENDENTA SA SIBIU, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.


DIRECTOR GENERAL

Staneci Ion



CONTABIL SEF

Cindulet Gheorghe



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT ADRESAT ACŢIONARILOR „CASA – ALBĂ INDEPENDENŢA” S.A. SIBIU

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății CASA ALBĂ - INDEPENDENȚA S.A. Sibiu("Societate"), cu sediul social în municipiul Sibiu, str. Rusciorului nr. 2, identificată prin cod de înregistrare fiscală RO 23058338, care cuprind Bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2023(F10), Contul prescurtat de profit și pierdere la data de 31.12.2023(F20), Date informative la data de 31.12.2023(F30), Situația activelor imobilizate(F40) și note explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Total capitaluri proprii:	159.486.500 lei
Cifra de afaceri	4.028.759 lei
Active totale	161.367.923 lei
Rezultatul net al exercițiului – profit:	2.051.334 lei

2. În opinia noastră, **situațiile financiare** anexate ale entității oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la 31 decembrie 2023, precum și performanța sa financiară și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, **în conformitate** cu Legea contabilității, cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiilor financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr. 1.802").

Opinia noastră de audit este fără rezerve.

Baza Opiniei

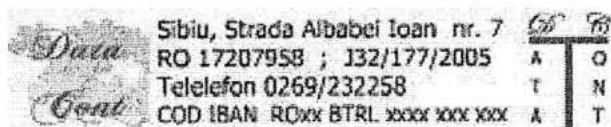
3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit("ISA"), Regulamentului (UE) nr. 537 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014("Regulamentul nr. 537/2014") și Legea nr. 167/2017("Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestora sunt descrise în secțiunea "Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază opiniei noastre de audit.

Evidențierea unor aspecte

4. Atragem atenția asupra operațiunilor și soldurile realizate/înregistrate cu părțile aflate în relații speciale – părți afiliate. Anumite tranzacții de natura elementelor de activ și a datoriilor provin din operațiuni cu părți afiliate, precum și o parte din cheltuieli sunt generate de acest tip de operațiuni. Tranzacțiile sunt supuse unor reglementări fiscale specifice(*valoarea de piață* a prestațiilor sau a dobânzilor - pentru operațiunile între persoanele afiliate, documentate la cerere prin dosarul prețurilor de transfer între părți afiliate) iar autoritățile fiscale pot considera tranzacțiile și circumstanțele în mod diferit de interpretarea conducerii. Opinia noastră nu a fost modificată în raport de acest aspect.

Alte aspecte

5. Această opinie este adresată administratorului unic, acționarilor și pentru uzul altor utilizatori cu acordul expres al conducerii societății. Raportul va fi depus alături de situațiile financiare anuale la A.J.F.P. Sibiu și la Oficiul Registrului Comerțului Sibiu.
Auditul a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le prezentăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura în care este permis de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare anuale și raportul asupra conformității sau opinia prezentată.



Situațiile financiare anuale auditate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țării și jurisdicții altele decât în România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legislația din România, respectiv prevederile Ordinului M.F.P. nr. 1.802/2014.

Alte informații - Raportul administratorului unic

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF nr. 1.802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorului unic nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
7. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului unic ce însoțește situațiile financiare și raportăm că:
 - a) în raportul nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
 - b) raportul administratorului unic include în aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF nr. 1.802, punctele 489-492;

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

8. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1.802 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.

9. 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.
10. Persoanele însărcinate cu governanța au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

11. 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.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

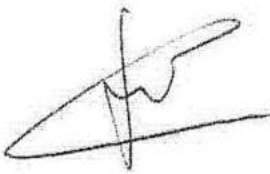
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul 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;

Data Sibiu, Strada Albabei Ioan nr. 7
 RO 17207958 ; 132/177/2005
Cont Telefon 0269/232258
 COD IBAN ROxx BTRL xxxx xxx xxxx

C O
 A O
 T N
 A T

- 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 îndoieli 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 Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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.

Sibiu, 18 martie 2024

<p>ec. Tudor Constantin tel: 0744/43.23.48 Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF1353,</p>	 <div data-bbox="991 1323 1342 1485" style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Auditor Financiar: TUDOR CONSTANTIN Registrul Public Electronic: AF 1353</p> </div>
<p>În numele, S.C. DATA CONT S.R.L. firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA868.</p>	