

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An
 Semestru
Anul **2023**

Suma de control

5.292.010

Entitatea TALC DOLOMITA SA - IN INSOLVENTA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate HUNEDOARA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ZLASTI 121

Număr din registrul comerțului J20/20/1995

Cod unic de inregistrare 6 9 3 6 6 3 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0811 Extracția pietrei ornamentale și a pietrei pentru construcții, extracția pietrei calcaroase, ghipsului, cretei și a ardeziei

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0811 Extracția pietrei ornamentale și a pietrei pentru construcții, extracția pietrei calcaroase, ghipsului, cretei și a ardeziei

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute 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

4.637.486

Capital subscris

5.292.010

Profit/ pierdere

474.630

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MEREUTA DRAGOS

Numele și prenumele

TOP VASILE

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 NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITCONT EXAL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF2119

CIF/ CUI

1 5 7 6 9 8 2 8

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **Vasile Top**Digitally signed by Vasile Top
Date: 2024.04.24 16:06:52
+03'00'

Semnătura electronica

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situațiilor financiare anuale de către 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
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.071	1.071
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.213.487	3.414.988
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	3.300	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.217.858	3.416.059
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	613.663	534.031
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	6.700.455	6.370.796
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	6.700.455	6.370.796
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	521.423	1.326.934
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.835.541	8.231.761
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	127.011	95.900
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	6.484.102	6.572.782
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	1.478.450	1.754.879
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	4.696.308	5.170.938
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	428.592	428.592
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	104.556	104.556
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
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	304	304
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	304	304

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	304	304
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	5.292.010	5.292.010
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.292.010	5.292.010
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	1.250.389	1.250.389
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.657.451	7.657.451
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri 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)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	10.110.065	10.036.994
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	73.071	474.630
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.162.856	4.637.486
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	4.162.856	4.637.486

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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MEREUTA DRAGOS

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOP VASILE

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
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.459.465	6.933.508
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.457.821	6.701.473
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	7.457.821	6.896.856
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	12.835	40.530
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	11.191	3.878
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	0	0
Sold D	08	08	99.995	64.017
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	667.942	531.361
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	19.604	505.381
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	8.047.016	7.906.233
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.694.600	1.172.026
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	12.810	6.455
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	419.853	403.438
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	8.625	34.090
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.864.606	2.072.020
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.820.206	2.015.852
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	44.400	56.168

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	209.896	323.796
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)		
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	209.896	323.796
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.772.566	3.420.563
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.042.067	2.482.922
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	0	9.396
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
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)	716.626	714.111
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	13.873	214.134
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	7.982.956	7.432.388
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	64.060	473.845
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.108	785
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	7.240	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	9.348	785
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	337	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	337	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	9.011	785
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	8.056.364	7.907.018
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	7.983.293	7.432.388
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	73.071	474.630
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	73.071	474.630
- 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

MEREUTA DRAGOS

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

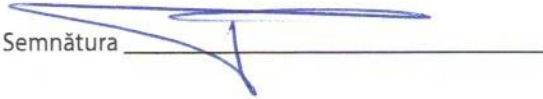
Numele si prenumele

TOP VASILE

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	474.630	
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	3.277.981	3.277.981	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.138.373	1.138.373	
- peste 30 de zile	06	06	510.032	510.032	
- peste 90 de zile	07	07	249.055	249.055	
- peste 1 an	08	08	379.286	379.286	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	470.430	470.430	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	417.470	417.470	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	49.866	49.866	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	3.094	3.094	
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	1.669.178	1.669.178	
- 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	38		32
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	37		30
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	149.654

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	136.185	
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	2.170.117	1.880.707
- 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	1.509	9.668
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	129.296	101.970
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	70.435	51.916
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	58.861	50.054
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	4.231.881	4.210.799
- 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	167.652	167.652
- 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		
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	942	8.756
- în lei (ct. 5311)	99	85	942	8.756
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	520.481	1.318.178
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	512.436	1.310.133
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	8.045	8.045
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.912.694	7.001.374
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	851.468	851.468

- în lei	111	97	851.468	851.468
- 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	428.592	428.592
- în lei	114	100	51.948	51.948
- în valută	115	101	376.644	376.644
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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.633.348	1.741.393
- 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	93.844	95.848
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	3.565.803	3.479.314
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	845.217	844.915
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.424.291	2.338.104
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	3.654	3.654
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	292.641	292.641
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	339.639	404.759		
-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				
-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	339.639	404.759		
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	5.292.010	5.292.010		
- acțiuni cotate 4)	150	131	5.292.010	5.292.010		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	53.433	53.433		
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				
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	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	5.292.010	X	5.292.010	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	4.944.997	93,44	4.944.997	93,44
- deținut de persoane fizice	170	151	347.013	6,56	347.013	6,56
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	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,

Numele si prenumele

MEREUTA DRAGOS

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOP VASILE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile 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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', 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.Cheptuiele de constituire	01				X	
2.Cheptuiele de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	55.274			X	55.274
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	55.274			X	55.274
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	774.371		201.546	X	572.825
2.Constructii	09	2.263.819	531.361			2.795.180
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.218.849	172.966	50.303		5.341.512
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	57.960	22.516			80.476
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	545.243				545.243
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	8.860.242	726.843	251.849		9.335.236
III.Imobilizari financiare	19	38.522		3.300	X	35.222
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	8.954.038	726.843	255.149		9.425.732

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiei de constituire	21				
2.Cheletuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	54.203			54.203
TOTAL (rd.21 la 25)	26	54.203			54.203
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	665.869	248.980		914.849
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.937.761	50.018	50.303	4.937.476
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	41.458	24.798		66.256
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.645.088	323.796	50.303	5.918.581
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.699.291	323.796	50.303	5.972.784

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43	1.667			1.667
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	1.667			1.667
III.Imobilizari financiare	52	35.222			35.222
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	36.889			36.889

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MEREUTA DRAGOS

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

TOP VASILE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

MINISTERUL FINANTELOR

AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 717193237 din 29.04.2024

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-717193237-2024** din data de **29.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **6936633**

Nu există erori de validare.

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31/12/2023** pentru :

Entitatea: **S.C. TALC DOLOMITA S.A.- IN INSOLVENTA**

Judetul: HUNEDOARA

Adresa: localitatea HUNEDOARA, str. ZLASTI, nr. 121

Numar din registrul comertului: J20/20/1995

Forma de proprietate: 34-Societate pe actiuni

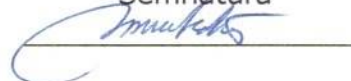
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0811 – Extractia pietrei ornamentale si apietrei pentru constructii, extractia pietrei calcaroase, ghipsului, cretei si ardeziei

Cod de identificare fiscala: **6936633**

Administratorul societatii, **MEREUTA DRAGOS**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la **31/12/2023** si confirma ca:

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

Semnatura





Hunedoara

Str. Zlasti Nr. 121, cod 331145
Tel/Fax: 004-0723-819493; 004-0354-815324
www.talcdolomita.ro e-mail: office@talcdolomita.ro
Nr.R.C. J20/20/1995, C.I.F. RO6936633
BRD Hunedoara, RO14 BRDE 220S V782 6934 2200



S.C. TALC - DOLOMITA S.A.

in insolventa, in insolvency, en procedure collective

PROPUNERI DE TRECERE A PIERDERII INREGISTRATE IN ANUL 2023 IN REZULTATUL REPORTAT

Urmare a activitatii desfasurate in anul 2023 societatea a realizat:

Venituri totale:	7.907.018 lei
Cheltuieli totale:	7.432.388 lei
Profit :	474.630 lei

S.C. TALC DOLOMITA S.A. in insolventa, in insolvency, en procedure collective
propune:

- Inregistrarea profitului in rezultatul reportat.

S.C. TALC DOLOMITA S.A.



Hunedoara

Str. Zlasti Nr. 121, cod 331145
Tel/Fax: 004-0723-819493; 004-0354-815324
www.talcdolomita.ro e-mail: office@talcdolomita.ro
Nr.R.C. J20/20/1995, C.I.F. RO6936633
BRD Hunedoara, RO14 BRDE 220S V782 6934 2200



S.C. TALC - DOLOMITA S.A.

in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment

Raport anual al Administratorului Special cu privire la activitatea economico-financiara desfasurata in anul 2023

Denumirea societatii: S.C. TALC DOLOMITA S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*

Sediul social: localitatea Hunedoara, str Zlasti, nr.121, judetul Hunedoara

Numarul de telefon: 0723.819.493, fax 0354.815.324

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 6936633

Numar de ordine in Registrul Comertului: J20/20/1995

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: ATS (admitere la tranzactionare pe ATS administrat de BVB) - piata AeRO Standard – stare: suspendata 28.10.2015 - deschidere procedura insolventa

Capitalul social subscris si varsat: 5.292.010 lei.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:
Societatea are un capital social constituit din 2.116.804 actiuni cu valoare nominală de 2,5 lei/actiune

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Societatea **Talc Dolomita S.A.** - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* are o experienta de peste 50 ani in exploatarea, prelucrarea si comercializarea agregatelor de cariera.

Societatea Talc Dolomita SA - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* este o companie romaneasca cu capital privat are ca principal obiect de activitate extractia, prelucrarea si comercializarea pietrei pentru constructii infrastructura drumuri (cod CAEN activitate principala: 0811), fiind principalul producator de agregate de cariera (clasa B) din zona.

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale:

Societatea a fost infiintata la data de 07.02.1995.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatiilor controlate, in timpul exercitiului financiar:

Incepand cu data de 21.10.2015 s-a aprobat deschiderea procedurii de insolventa de catre Tribunalul Hunedoara prin dosarul nr 4477/97/2015 ca urmare a cererii Societatii, in prezent societatea se afla in perioada de observatie.

d) Descriere achizitii si/sau instrainari de active:

In cursul anului 2015 societatea procedeaza la casarea si respectiv vanzarea mai multor active de natura imobilizata.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii societatii

1.1.1 Elemente de evaluare generala la 31.12.2023:

a) profit	474.630 lei
b) cifra de afaceri	6.933.508 lei
c) venituri totale	7.907.018 lei
d) cheltuieli totale	7.432.388 lei
e) disponibilul in numerar si echivalente de numerar la 31 decembrie 2023 a fost de	1.326.934 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic si de productie al societatii comerciale

a) Produsele principale pe care societatea Talc Dolomita - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* prin activitatea sa de exploatare si prelucrare le ofera sunt agregate de cariera, care sunt materiale specifice constructiilor de drumuri, utilizate la prepararea betoanelor si mixturilor asfaltice, precum si la amenajarea infrastructurilor.

Din categoria agregate de cariera societatea comercializeaza:

- **Cribluri:** sortimentele de cribluri indeplinesc conditiile de admisibilitate prevazute de EN 13043:2002, SR EN 13043:2002/AC:2004, EN 13043:2003/AC:2004, SR EN 13043:2003/AC:2004 si pot fi utilizate la prepararea betoanelor asfaltice si a straturilor de rezistenta pentru toate categoriile de drumuri, respectiv pentru straturile de baza si fundatie pentru lucrari de drumuri, platforme industriale;
- **Piatra sparta si piatra bruta:** indeplinesc conditiile de admisibilitate prevazute de EN 13243:2002+A1:2007, SR EN 13243+A1:2008 si pot fi folosite la straturile de baza si de fundatie pentru lucrarile de drumuri precum si la lucrari de amenajare bazine hidrografice;

Avand in vedere posibilitatea de a ne reprofila, in cursul anului 2021/2023 ne-am adresat unei noi pietre si anume in agricultura, cu un produs folosit ca amendament pentru soluri, in scopul scaderii nivelului aciditatii solurilor, produs care se bucura de o cerere

mare pe piata, in prezent fiind atestat de care ICPA – Institutul National de Cercetare-Dezvoltare pentru Pedologie, Agrochimie si Protectia Mediului - conform Reg 463/2013.

Piata de desfacere pentru produsele realizate o constituie piata interna, in cursul anului principalele piețe de desfacere au fost cele din județul Hunedoara si județul Alba, metoda de distribuție a produselor utilizata a fost fraco cariera/depozit furnizor.

b) Ponderea produselor oferite in veniturile si in totalul cifrei de afaceri a societatii pentru ultimii trei ani este urmatoarea:

<i>Denumire indicator</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Venituri totale	100%	100%	100%
Venituri din vanzare agregate cariera	71	91	84
Alte venituri din exploatare (produse reziduale, servicii, vanzare active)	29	99	16
Venituri financiare	0	0	0

<i>Denumire indicator</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Cifra de afaceri neta	100%	100%	100%
Venituri din vanzare produse finite	71	91	84
Alte venituri (produse reziduale, chirii)	29	9	16

c) Produse noi avute in vedere pentru care se va efectua un volum substantial de active in viitorul exercitiu financiar:

Pentru viitorul exercitiu financiar societatea nu are in vedere lansarea de produse noi.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Datorita specificului obiectului de activitate al societatii, buna desfasurare a procesului de productie este direct influentat de aprovizionarea cu piese de schimb, materiale si carburanti care se procura in principal de pe piata internă si in mica masura din spatiu intracomunitar.

In anul 2023 Talc Dolomita S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* a mentinut in bune conditii relatiile cu furnizorii traditionali: Drupo S.R.L., Tehnomin S.R.L., Rogranex S.R.L. si altii.

In decursul anului, societatea si-a intensificat eforturile in a gasi furnizori care sa ofere un raport optim calitate/preț si a nu se crea dependenta de un anumit furnizor.

Procesul de aprovizionare s-a efectuat in baza cererilor de materiale aprobate de conducere, conform procedurii de aprovizionare al sistemului integrat calitate – mediu.

Sursele de aprovizionare sunt sigure si preturile sunt riguros negociate. Stocurile de materiale si piese de schimb sunt astfel dimentionate incat sa nu genereze cheltuieli inutile de stocare si nici sa determine opriri ale activitatii de productie.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe pe piata interna si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung.

Activitatea de vanzarea a produselor societății în cursul anului 2023 s-a realizat strict pe piața internă, la realizarea volumului de vanzari concurand aplicarea unui sistem de preturi flexibil pentru contractele incheiate cu clientii sai, capabil să stimuleze consumul, sa apropie vanzarile de limita superioara a cererii si de posibilitatile financiare ale clientilor.

In conditiile unui climat ostil investitiilor in infrastructura in conditiile in care isi desfasoara activitatea, societatea Talc Dolomita S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*, a inregistrat cresteri ale veniturilor activității de baza in anul 2023 comparativ cu nivelul exercitiului financiar 2021 si 2022.

Pentru anul 2023 activitatea de vanzarea la produselor noastra va fi asigurata, datorita continuarii lucrarilor de infrastructura demarate in anul 2023 cu incheiere in 2023 in judetul Hunedoara si judetele limitrofe. Si in perioada urmatoare se vor cauta solutii pentru reprofilare prin incercarea de a ataca si segmentul agricol prin producerea de amendamente pentru soluri, in scopul scaderii nivelului aciditatii solurilor. In acest scop, au fost demarate discutii, negocieri cu diferite societati interesate in producerea si valorificarea acestor amendamente.

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniu de activitate al societatii comerciale si a principalilor competitori.

Ca in orice domeniu exista situatii concurentiale dar datorita unui management riguros societatea noastra a reusit sa-si mentina pozitia pe piata si sa-si asigure un numar semnificativ de clienti pe piata interna. Societatea noastra nu a aplicat majorarile semnificative la preturile produselor sale, obiectivul nostru fiind mentinerea in piata, pastrarea clientilor / atragerea de clienti noi si oferirea unui pret competitiv in raport cu concurenta.

Firmele concurente la **agregatele de cariera** sunt :

1. Carpatagregate (cariera Branisca) in judetul Hunedoara,
2. Carierele de pe malul râului Mureș (zona Lipova) - jud. Arad,
3. Damiancons – Caransebeș
4. EuropExpres SRL - Jud. Aba
5. Amfiboswin SRL Sibiu – cariera Turnu Rosu
6. Econsa Sa – cariera Zam
7. Elis Agregate – cariera Alba

Intrucat nu exista studii statistice pentru a putea determina o pondere exacta a procentului de piata, nu se poate estima cota de piata.

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii:

S.C. TALC DOLOMITA S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* nu are dependență semnificativă față de nici un beneficiar și nu se pune problema impactului negativ al pierderii vreunui client.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii comerciale

S.C. Talc Dolomita S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* dispune de un capital de pret, resursa umana calificata si cu experienta in activitatea de exploatare, prelucrare si comercializare agregate de cariera care formeaza o echipa capabila sa rapunda cerintelor pietei.

a) Precizarea numarului si nivelului de pregatire a angajatilor societatii comerciale precum si a gradului de sindicalizare a fortei de munca:

Numărul mediul al angajatilor societatii in anul 2023 a fost de 32, din care 6 cu studii superioare, la data intocmirii prezentului raport nu exista sindicat.

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi:

Raporturile intre managementul societatii si angajati sunt cele reglementate de legislatia muncii. Pe parcursul anului 2023 nu s-au inregistrat elemente, stari conflictuale de natura afectarii raporturilor dintre angajator si angajati, intre conducere si personalul din societate exista o relatie bazata pe disciplina, incredere si intelegere reciproca.

In cursul anului 2023 s-a urmarit distribuirea catre angajati a echipamentului de lucru si protectie, s-au efectuat controale medicale periodice și psihologice a personalului de către medicul de medicina muncii.

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

In anul 2023, ca și în alți ani, societatea a avut preocupări legate de protecția mediului, astfel incat sistemul de Management al Mediului al societății este conform cerințelor ISO 9001:2008 si SR EN ISO 9001/2008, sistemul fiind auditat și certificat pe o perioada de trei ani de către Romanian Certification Systems în iulie 2017, cu certificatul 09/RSC00729/0001/RO.

Intreg personalul societatii este constientizat si instruit sa aplice politica in domeniul calitatii, mediului, sanatatii si securitatii ocupationale, stabilita si implementata in cadrul Talc Dolomita S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare:

SC Talc Dolomita SA - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*, in exercitiu finaciar incheiat nu a inregistrat cheltuieli de cercetare-dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului:

Prin natura activităților efectuate, societatea este expusă unor riscuri variate, dintre care amintim următoarele:

- **riscul de credit**, societatea nu prezintă concentrări semnificative ale riscului de credit. Societatea are elaborate o serie de proceduri prin aplicarea cărora se asigură că vanzarile de produse și servicii se efectuează către client solvabili. Referințele pentru credite sunt obținute în mod normal pentru toți clienții noi, data de scadență a creanțelor este atent monitorizată și sumele ramase neincasate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine. Deși colectarea creanțelor poate fi influențată de factori economici, considerăm că nu există un risc semnificativ de pierdere care să depășească ajustările deja create.

- **riscul valutar**, risc pe care societatea și l-a asumat în momentul în care a angajat credite exprimate în valută, deoarece specificul activității nu are încasări în valută care ar putea acoperi acest risc, societatea fiind expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin datoria generată de împrumuturile exprimate în valută;

- **riscul de rata a dobânzii**, fluxurile de numerar operationale fiind afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită împrumuturilor în valută, o parte semnificativă din împrumuturile societății având o rată a dobânzii variabilă.

- **riscul de lichiditate**, managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor facilități de descoperit de cont disponibile. Datorită naturii activității desfășurate, societatea urmărește să aibă flexibilitate în menținerea de astfel de posibilități de finanțare.

Societatea dispune de procese de management al riscului pe care le aplică pentru a identifica, a evalua și a răspunde riscurilor potențiale ce ar putea afecta realizarea obiectivelor, având proceduri proprii privind achizițiile, vanzarile, precum și pentru multe alte operațiuni.

Se urmărește, prin măsurile întreprinse, reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanțelor financiare ale societății.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale:

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Începând cu data de 21.10.2015 s-a aprobat deschiderea procedurii de insolvență de către Tribunalul Hunedoara prin dosarul nr 4477/97/2015 ca urmare a cererii Societății, în prezent societatea se află în perioada de observație, a cărei durată nu se poate estima, întrucât este necesară soluționarea unor contestații formulate la tabelul preliminar al creditorilor.

Factorii de incertitudine ce au afectat si pot afecta lichiditatea societatii in viitorul previzibil sunt: cursul valutar, inflatia, cresterea tarifelor la utilitati, cresterea preturilor la materiale, scaderea cantitatilor contractate la agregate de cariera.

Conditiiile de piata care au afectat companiile la care societatea detine creante o parte din ele intrand in procedura insolventei au determinat imposibilitatea recuperarii acestor creantelor de catre aceasta, astfel in cursul anului 2015 societatea noastra ajungand in situatia de a nu mai putea face fata angajamentelor pe care si le-a asumat fata de creditorii, in special fata de ANAF si Garanti Bank.

In prezent, se urmareste eficientizarea activitatii prin cresterea productivitatii muncii in ceea ce priveste activitatea de productie, scaderea costurilor specifice, cresterea volumului de vanzari, identificarea altor resurse, cai si mijloace pentru realizarea obiectivelor de dezvoltare economica si sustenabilitate functionala, prin implementarea unor masuri si proceduri in scopul de a mentine o situatie economica sub control si de a evita influentele negative ale crizei economice.

Dar totodata consideram ca exista posibilitatea si resursele necesare redresarii economice a societatii, acestea putandu-se realiza prin intocmirea, depunerea, sustinerea si implementarea unui plan de reorganizare, prin restructurarea activitatii, ce urmeaza a fi depus in termenul prevazut de lege spre aprobarea adunarii generale a creditorilor in conditiile impuse de dispozitiile Legii 85/2014.

Fata de cele mentionate antetior conducerea societatii considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil, pe baza unui plan de reorganizare care va fii propus aprobat, si prin urmare aplica principiul continuitatii activitatii.

b) Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile activitatii de baza

Situatia economica reala in care își desfășoara activitatea si societatea Talc Dolomita S.A- *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*, determină implicit existenta unui factor de risc referitor la posibilitatea cresterii nivelului veniturilor activitatii de baza in anul 2023 fata de nivelul exercitiului financiar 2022.

Pentru anul 2023 obiectivul principal este dezvoltarea societății și obținerea unor performante superioare fata de anul incheiat, societatea avand stabilita ca tinta, crearea unor produse noi, solicitate de jucatorii de pe piata constructorilor de drumuri, cai ferate,

2. Activele corporale ale societatii comerciale

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

Principalele capacitati de productie aflate in proprietatea societatii sunt amplasate in perimetrul judetului Hunedoara respectiv:

➤ *CARIERA ZLASTI* - are ca obiect principal de activitate exploatarea si prelucrarea dolomitei. Instalatiile de concasare si clasare pot produce mai multe sortimente de criblura si piatra sparta cu granulatie de la 4 la 70 mm. Un important avantaj al acestei locatii este accesul rutier foarte usor la cariera si depozitele de produse finite. **Piatra**

sparta si sortimentele de **criblura** obtinute la Cariera Zlasti sunt in materiale specifice constructiilor de drumuri, utilizate la prepararea betoanelor si mixturilor asfaltice, precum si la amenajarea infrastructurilor.

➤ *CARIERA TELIUC III* - are ca obiect principal de activitate exploatarea si prepararea dolomitei granulate. Cererile industriei siderurgice pentru dolomita au scazut drastic, fapt care ne-a determinat sa diversificam oferta de dolomita prelucrata si pentru alte domenii. Astfel in prezent, din cariera Teliuc livram, dolomita granulata de la 0-63 mm in sorturi multiple.

2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura al proprietatilor societatii comerciale.

Gradul de uzura scriptica a imobilizarilor la data incheierii exercitiului financiar 2021 prezinta urmatoarele valori:

<i>Structura</i>	<i>Valoare inventar</i>	<i>Amortizare cumulata</i>	<i>Valoare neta</i>	<i>Grad uzura scriptic %</i>
Constructii	2.795.180	914.849	1.880.331	32,73%
Instalatii tehnice, masini	5.341.512	4.937.476	404.036	92,44%
Mobilier, aparatura, birotica	80.476	66.256	14.220	82,33%
Total	8.217.168	5.918.581	2.298.587	

Avand în vedere că o parte din active – instalatii si echipamente - sunt vechi considerăm că deprecierea morala a acestora poate să fie mai mare.

Ultima reevaluare la constructii s-a realizat la 31.12.2019, aceasta modalitate de inregistrare a rezultatelor reevaluarii induce o denaturare a gradului de uzura a activelor care au facut obiectul reevaluarii – de aici si gradul de uzura pentru constructii de 32,73% asa dupa cum se poate observa din tabelul de mai sus.

Precizam, nu sunt probleme privind proprietatea societatii Talc Dolomita S.A. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* asupra activelor corporale.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala.

Actiunile societatii Talc Dolomita SA. - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*, la data întocmirii prezentelor situatii financiare, sunt suspendate de la tranzactionare din cadrul sistemului alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti – Piata AeRO, ca urmare a aprobarii deschiderii

procedurii de insolventa incepand cu data de 21.10.2015 de catre Tribunalul Hunedoara prin dosarul nr 4477/97/2015.

Evidenta actiunilor societatii este tinuta de catre Depozitarul Central Bucuresti.

Ca urmare a completarii incepand cu data de 4 ianuarie 2016 a Principiilor De Guvernanta Corporativa pentru Piata AeRO, cu aspecte privind colaborarea dintre societatile emitente ale caror valori mobiliare au fost admise la tranzactionare pe piata AeRO, avem obligatia sa includem in raportul anual aferent anului 2023, Declaratia privind Guvernanta Corporativa.

În cursul anului 2023, capitalul social subscris si varsat al S.C. Talc Dolomită S.A - *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment* este de 5.292.010 lei, varsat integral de actionari, divizat in 2.116.804 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,50 lei fiecare.

Structura acționariatului, la 30.12.2023 se prezintă astfel:

<i>ACTIONARI</i>	<i>DETINERE DE CAPITAL</i>		
	<i>Număr de acțiuni</i>	<i>Valoarea acțiunilor</i>	<i>Pondere in capitalul social</i>
S.C. ACTFIN INVEST S.R.L.	1.628.644	4.071.610	76,94
Persoane juridice	349.355	873.387	16,50
Persoane fizice	138.805	347.013	6,56
TOTAL	2.116.804	5.292.010	100

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani si, daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Dividendele aferente actiunilor se stabilesc in functie de rezultatele societatii si se repartizeaza pe baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor. In ultimii trei ani societatea nu a acordat dividende, inregistrand pierdere.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni.

Societatea nu a inițiat achiziționarea propriilor acțiuni.

3.4. In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale.

Societatea nu are filiale.

3.5. In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

Societatea nu a emis obligatiuni și nici alte titluri de creanță

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator:

Incepand cu data de 21.10.2015 s-a aprobat deschiderea procedurii de insolventa de catre Tribunalul Hunedoara prin dosarul nr 4477/97/2015, ceea ce a dus la revocarea Consiliului de Administratie din functie, numirea Administratorului Judiciar Alfa&Quantum Consulting SPRL Filiala Hunedoara.

In data de 15.11.2016 a fost numit prin hotararea A.G.O.A. nr. 18/15.11.2016 Administratorul Special – dl. ing. Iosif Andrei Fodor.

In data de 29.06.2020 a fost numit prin hotararea A.G.A nr. 125/29.06.2021 Administrator special – dl. Mereuta Dragos.

Administratorii isi exercita mandatul in nume propriu, fara a mandata pe altcineva, nu participa la capitalul social al societatii si nu sunt persoane afiliate societatii comerciale.

De asemenea Administratorul Judiciar si Administratorul Special nu au fost implicati in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea lor sau in ceea ce priveste capacitatea acestora de a-si exercita atributiile.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale.

Dupa data de 15.11.2016 conducerea executiva este asigurata de dl. Ing. Iosif Andrei Fodor.

Dupa data de 29.06.2020 conducerea executiva este asigurata de dl. Mereuta Dragos.

Dupa data de 15.04.2017, contabil sef a fost numita d-nul Top Vasile.

Conducerea executiva nu participa la capitalul social al societatii si nu sunt persoane afiliate societatii comerciale.

4.3. Actualii membri ai conducerii executive, Director General si Contabil Sef nu au fost implicati in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora in cadrul societatii sau in ceea ce priveste capacitatea acestora de a-si exercita atributiile. Dl. Teodorescu Ioan – Inginer Sef a fost implicat in litigiu conform Dosar nr. 1649 / 243 / 2012 in prezent dosar solutionat.

5. Situatia finaciar-contabila

Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ din ultimii 3 ani, cu referire la:

- a) **Elemente de bilant,**
rezultatele financiare la 31.12.2023 comparativ cu anii 2021 si 2022 se prezinta astfel:

Denumire indicatori	Sold la:		
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
<u>TOTAL ACTIV, din care:</u>	<u>9.751.313</u>	<u>11.180.410</u>	<u>11.743.720</u>
Active imobilizate, din care:	2.317.306	3.217.858	3.416.059
Imobilizari necorporale	1.071	1.071	1.071
Imobilizari corporale	2.312.935	3.213.487	3.414.988
Imobilizari financiare	3.300	3.300	0
Active circulante, din care:	7.319.529	7.835.541	8.231.761
Stocuri	711.187	613.663	534.031
Creante	5.828.451	6.700.455	6.370.796
Disponibilitati	779.891	521.423	1.326.934
Cheltuieli in avans (ct. 471)	114.478	127.011	95.900
<u>TOTAL PASIV, din care:</u>	<u>9.751.313</u>	<u>11.180.410</u>	<u>11.743.720</u>
Capitaluri proprii, din care:	4.089.785	4.162.856	4.637.486
Capital social	5.292.010	5.292.010	5.292.010
Rezerve din reevaluare, legale alte rezerve	8.907.840	8.907.840	8.907.840
Rezultatul reportat (ct.117 D)	-	-	-
Profit / pierdere exercitiu financiar	10.810.484	10.110.065	10.036.994
Repartizarea profitului (ct.129)	700.419	73.071	474.630
Repartizarea profitului (ct.129)	0	0	0
Datorii, din care:	5.556.668	6.912.694	7.001.374
Imprumuturi institutii credit	851.468	851.468	851.468
Furnizori si alte datorii curente	4.276.608	5.632.634	5.721.314
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	428.592	428.592	428.592
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	104.556	104.556	104.556
Venituri in avans	304	304	304

Evoluția elementelor patrimoniale

La data de 31 decembrie 2023, analiza structurală a activului relevă o pondere a activelor imobilizate de 29,10% în totalul activelor administrate de societate, respectiv a activelor circulante de 70,90%.

Cheltuielile înregistrate în avans dețin o pondere relativ redusă (<1%) în totalul activelor administrate.

La data de 31 decembrie 2023 activul total a marcat o crestere față de sfârșitul anului 2022 cu 5,04%.

La finalul anului 2023 în raport cu sfârșitul anului precedent, activele totale se remarcă prin mai multe modificări structurale. Pe de o parte s-a consemnat:

- creșterea în valoare netă a imobilizărilor corporale cu 6,16% ca urmare a investițiilor noi;
- creșterea activelor circulante cu 5,06%, respectiv la toate pozițiile, ca urmare a creșterii activității de vânzare agregate de cariera în primele trimestre ale anului 2023.

Activele imobilizate

La aceeași dată (31 decembrie 2023) activele imobilizate reprezentau 29,10% din activul total. Ponderea de 100% în cadrul activelor imobilizate o dețin imobilizările corporale (tendință menținută în tot intervalul de analiză, apreciată ca fiind adecvată profilului de activitate al societății).

Imobilizările necorporale deținute reprezentate de licențele calculator pe care societatea le folosește în activitatea curentă.

Activele circulante

Ca urmare a creșterii volumului de activitate și implicit a cifrei de afaceri în cursul exercitiului financiar 2023 societatea a înregistrat creșterea cu 5,06% a activelor circulante respectiv disponibilități bănești și creșterea valorii stocurilor.

În cursul anului 2023 societatea nu a procedat la constituirea de ajustări pentru deprecierea creanțelor sale și stocuri materiale.

La sfârșitul anului 2023 **stocurile**, cu o pondere de cca. 6,49% în activele circulante și au înregistrat o diminuare față de sfârșitul anului 2022.

Evoluția elementelor de natură stocurilor este prezentată alăturat :

<i>Stocuri (lei) valori nete</i> , din care :	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Materii prime și consumabile	24.858	77.501	64.544
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	0	0	0
Produce finite	670.802	536.162	507.020
Total	695.660	613.663	571.564

Situatia **creantelor** societatii la 31.12.2023, comparativ cu anii 2021 si 2022 se prezinta astfel:

<i>Creante (lei) valori nete, din care:</i>	<i>Sold la:</i>		
	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Creante de incasat (comerciale, clienti incerti sau in litigiu si afiliati)	1.769.928	2.170.117	2.461.793
Creante cu bugetul de stat	80.582	169.161	101.970
Alte creante	721.790	1.105.026	728.142
Decontari din operatii in cadrul grupului	7.493.515	7.493.515	7.316.255
Ajustari pentru deprecierea clientilor grup	-3.105.456	-3.105.456	-3.105.456
Ajustari pentru deprecierea clientilor non grup	-581.086	-581.086	-581.086
Ajustari pentru deprecierea debitorilor	-550.822	-550.822	-550.822
Total creante	5.828.451	6.700.455	6.370.796

Fata de anul 2022, la sfarsitul anului 2023 **creanțele** au inregistrat o scadere cu aproximativ 5,02%. In cursul anului 2023 societatea a avut incheiate contracte cu clienti pentru produsele sale, acestia au putut sa-si onoreze contractele incheiate prin lansarea de comenzi, deoarece o parte din lucrarile de infrastructura preconizate cu incepere in cursul anului 2023 au fost demarate in cursul semestrului II al anului.

In contextul unui climat economic nefavorabil, activitatea economico-financiara a societatii noastre a fost puternic influentata de efectele recesiunii economice severe aparuta in tara in ultimii ani, piata constructiilor de drumuri fiind afectata in mod semnificativ, dar cu eforturi sustinute am reusit sa ne desfasuram activitatea.

Evoluția disponibilităților societatii pune in evidenta o fluctuatie a lichidității, pe tot parcursul perioadei de analiza.

<i>Indicator</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Casa si conturi la banci (lei)	779.891	521.423	1.326.934
Ponderea disponibilitatilor in total active (%)	7,99%	4,66%	11,30%

Cheltuielile înregistrate în avans dețin o pondere relativ redusă (<1%) în totalul activelor administrate, reprezentand taxa activitate miniera pentru anul 2023.

Politica de finanțare este reflectată în structura pasivelor, prezentată în continuare, fiind subordonată obiectivului de menținere a competitivității societății pe piața specifică a extractiei, prelucrării si comercializării pietrei pentru constructia infrastructurii de drumuri. În acest context nivelul lichidităților este o consecință a resurselor financiare atrase (proprie si împrumutate) pentru finanțarea activitatilor.

În perioada supusă analizei ponderea **capitalurilor proprii** în total pasive s-a înscris pe un trend descendent de la 41,94% (2021) la 37,23% (2022), urmand ca in anul 2023 sa creasca la 39,49%.

Din punct de vedere valoric, nivelul capitalurilor proprii consemnează valori in continua crestere, atingând la sfârșitul anului 2023 suma de 4.637.486 lei, ca urmare a rezultatului net pozitiv înregistrat atat la sfârșitul anului 2023 cat si 2022.

Evoluția capitalurilor proprii este prezentată în continuare, pe natura elementelor constitutive:

<i>Capitaluri proprii (lei), din care:</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Capital social	5.292.010	5.292.010	5.292.010
Rezultatul exercitiului	700.419	73.071	474.630
Rezerve din reevaluare, legale, alte rezerve, rezultat reportat.	(1.902.644)	(1.202.225)	(1.129.154)
Total	4.089.785	4.162.856	4.637.486

Datoriile totale ale companiei, înscrise în situațiile financiare la data de 31 decembrie 2023 se ridică la nivelul de 7.001.374 lei. Cresterea datoriilor totale față de perioada precedentă este de 1,28%.

Situatia sumelor datorate la *institutiile de credit* la 31.12.2023, comparativ cu anii 2021 si 2022 se prezinta astfel:

<i>Datorii institutii credit</i>	<i>Sold la:</i>		
	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Portiune curenta:	1.280.060	1.280.060	1.280.060
Descoperire de cont	851.468	851.468	851.468
Credit pe termen mediu	428.592	428.592	428.592
Portiune lunga:	0	0	0
Descoperire de cont	0	0	0
Credit pe termen lung	0	0	0
Total sume datorate	1.280.060	1.280.060	1.280.060

In vederea finantarii activitatii curente societatea a beneficiat de o linie de credit in euro contractata in cursul anului 2009 de la Garanti Bank Deva si de un credit pe termen lung in lei contractat de catre societate in cursul anului 2010, cu suplimentare in anul 2011 de la societatea de Microfinantare Aurora IFN Deva. In semestrul I al anului 2012 si semestrul II al anului 2013 societatea a transferat o parte din linia de credit angajat la Garanti Bank in credit cu rate lunare, cu scadenta 18.05.2015. In cursul anului 2015 societatea a negociat si reesalonat creditele detinute pe rol la Garanti Bank.

Situatia sumelor datorate de catre societate (mai puțin institutii de credit) la 31.12.2023, comparativ cu anii 2020 si 2021 se prezinta astfel:

<i>Datorii</i>	<i>Sold la:</i>		
	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Datorii la bugetul statului si bugetele locale	2.888.753	3.565.803	3.479.314
Datorii pentru contractele de leasing	0	0	0
Datorii cu personalul	79.325	93.844	95.848
Datorii furnizori stocuri, servicii, afiliati	1.123.173	1.633.348	1.741.393
Alte datorii (creditori, dividende)	185.357	339.639	404.759
Total datorii	4.276.608	5.632.634	5.721.314

De remarcat este ca din totalul datoriilor (mai putin institutii de credit) care trebuie platite de catre societate cea mai mare pondere o au datoriile catre bugetul consolidat al statului si bugetele locale 60,81%.

Incepand cu data de 07.10.2011 societatea a beneficiat de esalonarea obligatiilor de plata fata de bugetul consolidat al statului conform decizie emisa de Administratia Finantelor Publice Hunedoara numar 7283 pentru o perioada de 48 de luni.

In cursul lunii aprilie 2015 societatea beneficiaza de o noua esalonare la plata a obligatiilor curente existente in sold la bugetul consolidat al statului, pe o perioada de 24 luni conform decizie 1936/07.04.2015, dar ca urmare a executarii silite de catre ANAF a sentintei penale nr. 2858/2014 a Tribunalului Bucuresti – definitiva prin decizia penala nr. 862/A/ 2015 a Curtii de Apel Bucuresti, in cursul lunii iulie 2015 am pierdut valabilitatea esalonarii.

b) Contul de profit si pierdere

<i>Denumire indicatori</i>	<i>Exercitiu financiar</i>		
	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Cifra de afaceri neta	5.037.180	7.459.465	6.933.508
Venituri din exploatare	7.082.894	8.047.016	7.906.233
Cheltuieli din exploatare	6.378.727	7.982.956	7.432.388
Rezultat din exploatare	704.167	64.060	473.845
Venituri financiare	-	9.348	785
Cheltuieli financiare	3.748	337	-
Rezultat financiar	3.748	9.011	785
Rezultat curent al exercitiului	700.419	73.071	474.630
<u>VENITURI TOTALE</u>	<u>7.082.894</u>	<u>8.056.364</u>	<u>7.907.018</u>
<u>CHELTUIELI TOTALE</u>	<u>6.382.475</u>	<u>7.983.293</u>	<u>7.432.388</u>
<u>REZULTAT BRUT</u>	<u>700.419</u>	<u>73.071</u>	<u>474.630</u>
Impozit profit	0	0	0
<u>REZULTAT NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</u>	<u>700.419</u>	<u>73.071</u>	<u>474.630</u>

Acest lucru s-a intamplat deoarece in cursul anului clientii societatii au putut sa-si onoreze contractele incheiate, deoarece au fost alocate finantarile pentru lucrarile de infrastructura din zona incepand cu trimestrul II si III, precum si faptul ca o parte din lucrarile preconizate cu incepere in cursul anului 2023 au fost demarate la timp.

In aceste conditii in cursul anului 2023 un accent deosebit s-a pus pe urmarirea operativa a cheltuielilor pe subactivitati, prin determinarea abaterilor cheltuielilor efective fata de nivelul previzionat si depistarea - inlaturarea cauzelor care au generat aceste abateri.

Principalii beneficiari ai produselor societatii au fost: Drupo S.R.L. Calan, Acomin S.A. Deva, Comsid Tehnosteel S.A. Deva, Proserv SA Hunedoara. Holleman Agro SRL si altii.

Detalierea structurii cifrei de afaceri pe segmente de activitate si linii de business

Ponderea produselor oferite in veniturile si in totalul cifrei de afaceri a companiei:

<i>Denumire indicator</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Venituri totale	100%	100%	100%
Venituri din vanzare agregate cariera	71	91	84
Alte venituri din exploatare (produse reziduale, servicii, vanzare active)	29	99	16
Venituri financiare	0	0	0

<i>Denumire indicator</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Cifra de afaceri neta	100%	100%	100%
Venituri din vanzare produse finite	71	91	84
Alte venituri (produse reziduale, chirii)	29	9	16

Evoluția activității de exploatare și a celei financiare

Activitatea de exploatare

În întreg intervalul de analiză, activitatea operațională a societatii constă, conform obiectului principal de activitate in extractia, prelucrarea si comercializarea pietrei pentru constructii infrastructura drumuri (cod CAEN 0811). Societatea a mai derulat și alte activități colaterale, dar conexe obiectului principal de activitate, constând în activități specifice unui producator de agregate de cariera, vanzari produse reziduale, închirieri de spații, etc.

Structura veniturilor operaționale, la 31.12.2023 este următoarea:

Indicator	31.12.2021	%	31.12.2022	%	31.12.2023	%
		în venituri din exploatare				în venituri din exploatare
Venituri din produse finite	5.602.832	79,10%	7.459.465	93,44%	6.637.456	83,94%
Venituri din chirii	14.705	0,21%	2.364	0,03%	3.644	0,05%
Venituri din produse	0	0,00%	0	0,00%	36.652	0,46%
Venituri din activitati diverse	1.465.357	20,69%	521.464	6,53%	191.739	2,42%
Alte venituri	0	0	0	0	1.037.527	13,12%
Total	7.082.894	100%	7.983.293	100%	7.907.018	100%

Datele din tabel indică o fluctuație semnificativă a structurii veniturilor anuale (decembrie 2021, decembrie 2022, respectiv decembrie 2023) datorată vânzării unor active.

Cheltuielile din exploatare la nivelul anului 2023 însumează 7.982.956 lei. Cheltuielile cu salariile personalului angajat al societății dețin o pondere în anul curent de cca. 23,36 % în totalul cheltuielilor, iar ponderea în cursul anului 2023 de la poziția “alte cheltuieli de exploatare” este de cca. 47,26 % din total cheltuieli exploatare.

Analiza structurală comparativă a cheltuielilor din exploatare la încheierea exercitiului financiar 2023 se prezintă astfel:

Cheltuieli de exploatare - lei, din care:	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Materii prime și materiale	1.064.609	1.707.410	1.178.481
Utilități	306.829	419.853	403.438
Salarii și contribuții	1.706.135	1.864.606	2.072.020
Amortizări (inclusiv ajustări)	175.767	209.896	323.796
Cheltuieli evenimente (extraordinare)	0	0	0
Alte cheltuieli (incl. ajustări active circulante, alte ajustări)	3.125.387	3.781.191	3.454.653
Total	6.378.727	7.982.956	7.432.388

S-a pus un accent deosebit pe gestionarea cât mai eficientă a costurilor de producție prin întocmirea de bugete de venituri și cheltuieli pentru fiecare sector în parte astfel încât să se obțină o cât mai bună corelare între costurile și veniturile activității de bază, cheltuielile de exploatare au avut același trend ca și veniturile obținute deoarece societatea pe lângă costurile de producție înregistrează și costuri generale de administrație,

independente de volumul vanzarilor (penalitati, auditari, evaluari etc), care si in anul 2023 au avut impact asupra rezultatului financiar al societatii.

Activitatea financiară

În ceea ce privește desfășurarea operațiunilor cu caracter financiar, rezultatul financiar este influențat de cheltuielile cu dobânzile bancare, variațiile de curs valutar nefavorabile, ocazionate de contractarea creditelor impactul negativ al acestora se reflectă pe tot parcursul perioadei de analiza.

Evoluția rezultatului financiar în intervalul de analiză este prezentată în continuare:

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2023</i>	<i>31.12.2023</i>
Venituri financiare	1.061	9.348	785
Cheltuieli financiare		337	-
Rezultat financiar	1.061	9.011	785

Din totalul cheltuielilor înregistrate de către societate în ultimii trei ani ponderea este data de:

<i>Cheltuieli totale, din care:</i>	<i>Pondere in cheltuieli %</i>		
	<i>2021</i>	<i>2023</i>	<i>2023</i>
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	16,69	21,39	15,86
Cheltuieli cu utilitatile	4,83	5,26	5,43
Cheltuieli cu personalul	26,74	23,36	27,88
Cheltuieli cu amortizari (inclusiv ajustari) imobilizari	2,75	2,62	4,36
Ajustari de valoare active circulante	0	0	0
Cheltuieli privind prestatile externe	34,74	38,11	33,98
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	8,09	8,98	9,61
Cheltuieli cu penalitati, cedari active si altele	6,16	0,28	2,88

Pentru anul financiar 2023 societatea a întocmit situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale și individuale și cu Legea contabilității nr. 82/1992 cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a performanțelor societății. Contabilitatea societății a fost organizată și condusă în conformitate cu prevederile legale, cu respectarea principiilor contabile, a regulilor și metodelor contabile prevăzute în reglementările în vigoare.

Bilanțul contabil a fost întocmit corect, pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, posturile înscrise corespund cu datele înregistrate în contabilitate și cu situația reală a elementelor de activ și pasiv, stabilite pe baza inventarelor.

Contul de profit și pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale societății. Auditul financiar este asigurat prin contract cu AUDITCONT EXAL SRL , auditor financiar Biris Liviu Ioan.

Raportul Administratorului Special privind exercitiul financiar 2021 constituie o sinteza a activitatii economico-financiare desfasurata de societate, tinand cont de realizarile efective, de faptul ca incepand cu data de 21.10.2015 s-a deschis procedura insolventei, prin Incheierea civila pronuntata de Tribunalul Hunedoara in dosarul nr 4477/97/2015.

Prezentul raport cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si descrierea principalele riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de catre societate.

CONCLUZII

Obiectivul principal pentru anul 2023 a fost indeplinirea programului de activitate si a bugetului de venituri si cheltuieli prin: optimizarea cheltuielilor si accelerarea vitezei de rotatie a stocurilor, reducerea nivelului creantelor si a duratei medii de incasare, asigurarea unor conditii de munca si sociale bune pentru salariati.

In conditiile actualul climat de criza economica in care isi desfasoara activitatea si societatea Talc Dolomita S.A- *in reorganizare judiciara, in judicial reorganization, en redressment*, comparativ cu nivelul exercitiului financiar 2022, in cursul anului 2023 societatea a inregistrat un trend ascendent al veniturilor activitatii de baza.

In anul 2023, societatea s-a aflat in perioada de observatie. Au fost indeplinite toate angajamentele fata de creditorii, astfel ca nu au fost consemnate actiuni contestatii indreptate impotriva societatii.

Pentru anul 2023, obiectivele principale sunt reprezentate de:

- continuarea activitatii corespunzatoare domeniului de activitate si adoptarea de solutii optime in vederea redresarii din punct de vedere economico-financiar;
- obtinerea unor performante superioare celor din anul precedent, stabilind in principal ca tinta cresterea cifrei de afaceri, prin intensificarea activitatii comerciale in directia dezvoltarii volumului de activitate.
- se va pune un accent deosebit pe mentinerea si imbunatatirea performantelor echipamentelor de productie, in vederea cresterii productivitatilor, reducerea caderilor accidentale.
- dezvoltarea departamentului de vanzari, a politicilor de vanzare.

Aceste aspecte ne determina sa trecem la o faza a analizei tehnice si o gandire mai ampla privind rezolvarea problemelor din cariere pentru a creste productivitatea si a imbunatati calitatea produselor noastre.

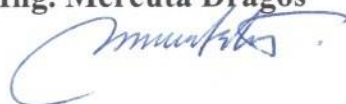
Se urmareste, deasemenea, realizarea unei calitati optime in raport cu exigentele consumului intern si cu restrictiile ce se ridică in alocarea si repartizarea resurselor si optimizarea costurilor in vederea reducerii cheltuielilor de productie, desfacere si administratie, cu consecinte directe in realizarea unui pret de produs competitiv pe piata, oferind astfel posibilitatea folosirii preturilor practicate ca o arma concurentiala eficace in scopul apararii in fata produselor si serviciilor oferite de firmele concurente.

Toate acestea vor necesita resurse financiare, materiale, tehnice și umane semnificative, dar si o gestionare cât mai eficientă a lor.

In activitatea de viitor, administratorul special al societatii trebuie sa se preocupe de indeplinirea in conditii de eficienta a programului de activitate si a bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 prin: optimizarea cheltuielilor, reducerea nivelului creantelor si a duratei medii de incasare, asigurarea unor conditii de munca si sociale mai bune pentru salariati.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing. Mereuta Dragos



Nota 1 – Active imobilizate

Structura , variatia (intrari-iesiri) precum si soldul la **31 decembrie** a imobilizarilor (valori brute - inclusiv amortizare) se prezinta astfel:

- lei -

Categorie de imobilizari	Sold initial	Cresteri	Reduceri total	Din care, dezmembrari si casari	Sold final
1.Cheltuieli de constit si chelt. de cercetare-dezvoltare	-	-	-	x	-
2.Alte imobilizari	55.274	-	-	x	55.274
3.Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-	-	x	-
TOTAL – Imobilizari necorporale	55.274	-	-	x	55.274
1.Terenuri	774.371	-	201.546	x	572.825
2.Constructii	2.263.819	531.361	-	-	2.795.180
3.Instalatii tehnice si masini	5.218.849	172.966	50.303	-	5.341.512
4.Alte inst. , utilaje si mobilier	57.960	22.516	-	-	80.476
5.Avansuri si imobiliz. corp. in curs	545.243	-	-	x	545.243
TOTAL – Imobilizari corporale	8.860.242	726.843	251.849	-	9.335.236
Imobilizari financiare	38.522	-	3.300	-	35.222
TOTAL – ACTIVE IMOBILIZATE	8.954.038	726.843	255.149	-	9.425.732

Amortizarea activelor la **31 decembrie** este prezentata in tabelul

urmator:

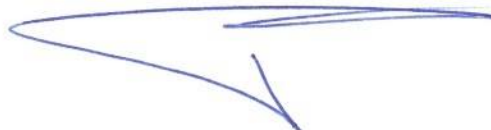
- lei -

Categorie de imobilizari	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizarea imobilizarilor scoase din evidenta	Sold final
1	2	3	4	5
Cheltuieli de constit. si chelt. de cercetare-dezvoltare	-	-	-	-
Alte imobilizari	54.203	-	-	54.203
TOTAL - Imobilizari necorporale	54.203	-	-	54.203
Terenuri	-	-	-	-
Constructii	665.869	248.980	-	914.849
Instalatii tehnice si masini	4.937.761	50.018	50.303	4.937.476
Alte instalatii, utilaje si mobilier	41.458	24.798	-	66.256
TOTAL - Imobilizari corporale	5.645.088	323.796	50.303	5.918.581
AMORTIZARI - TOTAL	5.699.291	323.796	50.303	5.972.784

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



NOTA 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie (lei)	Transferuri		Sold la 31 decembrie (lei)
		cheltuieli	venituri	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	104.556			104.556
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor	36.889			36.889
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs	37.533	-	-	37.533
- materii prime	-	-	-	-
- materiale consumabile	-	-		-
-obiecte de inventar	37.533			37.533
-productie in curs de executie				
-produse finite				
-stocuri aflate la terti				
-animale				
-marfuri				
-ambalaje				
Provizioane pentru deprecierea creantelor	4.237.363	-		4.237.363
-clienti	581.086	-	-	581.086
-decontari in cadrul grupului si cu asociatii	3.105.456			3.105.456
-debitori diversi	550.821	-		550.821
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie				
Total provizioane pentru deprecieri	4.311.785	-	-	4.311.785
Total provizioane	4.416.341	-	-	4.416.341

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE




NOTA EXPLICATIVA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizat la 31 decembrie
A	B	1
Profit net de repartizat (rd.02 la 07)	1	474.630
- rezerve legale (cont1061)	2	-
- majorare capital social	3	-
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti (cont 117)	4	-
- alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare (pt. facilitate fiscale cont 1068 iar pentru celelalte repartizari cont 117)	5	-
- alte repartizari prevazute de lege (cont 117)	6	-
- participarea salariatilor la profit (cont 117)	7	-
- dividende de platit – total (cont117)	8	-
PROFIT NEREPARTIZAT (cont 117)	9	474.630

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



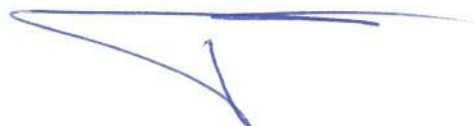
**NOTA EXPLICATIVA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN
EXPLOATARE**

Nr.	Explicatii	31 decembrie (lei)
1.	Cifra de afaceri neta	6.933.508
2.	Costul bunurilor vandute (3+4+5)	4.011.825
3.	Cheltuielile activitatii de baza	4.011.825
4.	Cheltuielile activitatii auxiliare	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-
6.	Rezultatul brut (1-2)	2.921.683
7.	Cheltuieli de desfacere	-
8.	Cheltuieli generale de administratie	3.420.563
9.	Alte venituri din exploatare	973.510
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	474.630

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



NOTA 5 – Situatia creantelor si a datoriilor**I. CREANTE**

- lei -

Creante	Sold la 31 dec. (col 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante din ACTIVE IMOBILIZATE	-	-	-
Furnizori – debitori	-	-	-
Cienti	1.880.707	1.880.707	-
Creante cu bugetul de stat si BAS	101.970	101.970	-
Alte creante	9.668	9.668	-
Decontari din operatii in participatie, alte pers.	8.615.815	8.615.815	-
Creante din ACTIVE CIRCULANTE	10.608.160	10.608.160	-
Provizioane pt. deprecierea creantelor	4.237.364	4.237.364	-
Cheltuieli inregistrate in avans	95.900	95.900	-
TOTAL CREANTE	6.466.696	6.466.696	-

B. DATORII

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie(2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Credite bancare pe termen lung si mediu	428.592	428.592	-	-
Credite bancare pe termen scurt	851.468	851.468	-	-
Dobanzi	-	-	-	-
Alte impr. si dat. fin.	-	-	-	-
TOTAL DATORII FINACIARE SI ASIMILATE	1.280.060	1.280.060	-	-
Furnizori	1.741.393	1.741.393	-	-
Clients creditorii	-	-	-	-
Salarii	95.848	95.848	-	-
Datorii cu Bug. Asig. Sociale si Bug. de stat	3.479.314	3.479.314	-	-
Datorii fata de alti creditorii	404.759	404.759	-	-
TOTAL ALTE DATORII	5.721.314	5.721.314	-	-
Venituri inregistrate in avans	-	-	-	-
TOTAL DATORII	7.001.374	7.001.374	-	-

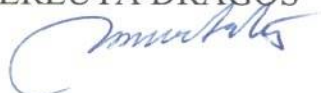
ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOSINTOCMIT,
TOP VASILE

NOTA 6 – Principii , politici si metode contabile

Situatiile financiare incheiate la **31.12.2023** sunt intocmite in baza Legii 82/1991 si retratate (prezentate) intr-un format conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr 94/2001 , pentru aprobarea Reglementarilor Contabile Armonizate cu Directiva a-IV-a Comunitatii Economice Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate. Potrivit OMFP nr. 94/2001 principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare sunt:

1. Principiul contabilitatii de angajament – potrivit caruia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt inregistrate in cadrul societatii atunci cand se produc.
2. Principiul prudentei – potrivit caruia situatiile financiare sunt intocmite avand un grad de precautie in a efectua estimari in conditii de incertitudine astfel incat activele si veniturile sa nu fie supraevaluate sau subevaluate.
3. Principiul continuitatii activitatii – societatea isi va continua activitatea intr-un viitor previzibil , acest fapt rezulta din analiza principalilor indicatori economico-financiari:
 - o lichiditatea globala..... **1,25**
 - o lichiditatea imediata(test acid).....**1,16**
4. Principiul intagibilitatii exercitiului – bilantul de deschidere al exercitiului 2023, corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului 2022.

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



NOTA 7 – Capital social

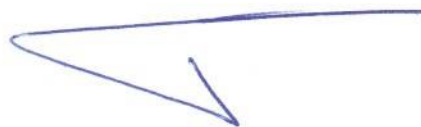
In anul 2023 nu s-au produs modificari ale capitalului social prezentandu-se astfel :

- capital social scris si varsat la 31.12.2022.....5.292.010 lei;
- capital social scris si varsat la 31.12.2023.....5.292.010 lei;

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



NOTA 8 – Informatii privind administratorii , directorii si salariatii

In cursul anului 2023 numarul mediu de salariatii a fost de 32.

Structura personalului pe categorii si cheltuielile salariale se prezinta astfel (lei):

INDICATORUL	Exercitiul financiar 2023
Numarul mediu de salariatii , din care	32
- conducere	1
- diferenta personal TESA	6
- personal indirect productiv	-
- personal direct productiv	25
Salarii platite sau de platit aferente exercitiului financiar total , din care , pentru	2.015.852
- directori , presedinti	267.284
- diferenta personal TESA	456.890
- personal indirect productiv	-
- personal direct productiv	1.291.678
Contributii datorate , total , din care	-
- impozit pe salarii	-
- cheltuieli cu asigurarile sociale	56.168
- cheltuieli cu asigurarile sociale de sanatate	-
- contributii pentru ajutorul de somaj	
- contributii fata de bugetul fondurilor speciale	
- alte datorii	-

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



Nota 9 – Indicatori economico-financiari

1.Indicatorul lichiditatii curente

Indicatori	2023
Active circulante (A)	8.231.761
Datorii pe termen scurt (B)	6.572.782
A/B	1,25

2.Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)

Indicatori	2023
Active circulante (A)	8.231.761
Stocuri (B)	613.663
Datorii pe termen scurt (C)	6.572.782
(A-B)/C	1,16

3.Viteza de rotatie a debitelor – clienti

Indicatori	2023
Creante comerciale (A)	6.370.796
Cifra de afaceri neta (B)	6.933.508
(A/B) x 365 – in numar de zile	335

4.Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

Indicatori	2023
Datorii comerciale (A)	1.741.393
Cifra de afaceri neta (B)	6.933.508
(A/B) x 365 – in numar de zile	92

5.Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Indicatori	2023
Cifra de afaceri neta (A)	6.933.508
Active imobilizate (B)	3.416.059
(A/B) – in numar de ori	2,03

6.Viteza de rotatie a activelor totale

Indicatori	2023
Cifra de afaceri neta (A)	6.933.508
Total active (B)	11.647.820
(A/B) – in numar de ori	0,6

7.Viteza de rotatie a stocurilor

Indicatori	2023
Cifra de afaceri (A)	6.933.508
Stocul mediu (B)	573.847
(A/B) – in numar de ori	12

8.Numar zile de stocare

Indicatori	2023
Stoc mediu (A)	573.847
Cifra de afaceri (B)	6.933.508
(A/B) x 365	30

9.Gradul de indatorare a capitalului

Indicatori	2023
Capital imprumutat (A)	6.572.782
Capital propriu (B)	4.637.486
(A/B) x 100	141,73

10.Grad de indatorare

Indicatori	2023
Datorii curente (A)	6.572.782
Activ bilantier (B)	11.647.820
(A/B) x 100	56%

11.Productivitatea muncii

Indicatori	2023
Cifra de afaceri (A)	6.933.508
Numar mediu de salariatii (B)	32
(A/B)	216.672

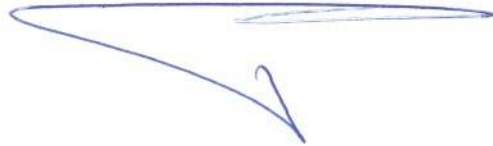
12.Solvabilitatea patrimoniala

Indicatori	2023
Capitaluri proprii (A)	4.637.486
Activ bilantier (B)	11.647.820
(A/B) x 100	40,00%

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE




Nota 10 – Alte informatii

CERINTA	Prezentarea informatiei pentru anul 2023
1.Denumirea persoanei juridice	SC TALC DOLOMITA SA
2.Situatiile financiare anuale cuprind date atat pentru activitatea desfasurata in localitatea in care unitatea are sediul oficial cat si cea din alte localitati	Sediu central – Hunedoara, str. Zlasti, nr. 121 Alte localitati –
3.Principalele activitati desfasurate de unitate	Extractia pietrei ornamentale, extractia pietrei calcaroase-0811
4.Situatiile financiare anuale se refera la perioada:	01.01.2023 – 31.12.2023
5.Situatiile financiare anuale sunt intocmite in moneda nationala	LEI
6.Cifrele din situatiile financiare anuale sunt exprimate in mii lei	LEI
7.Profit sau pierdere la 31.12.2023	474.630
Deduceri fiscale	323.796
Impozit pe profit	-
Cheltuieli nedeductibile fiscal	323.796
Pierderea fiscala de recuperat	3.839.137
Rezultatul fiscal	- 3.364.507
Impozitul pe profit total, din care	-
- aferent activitatii curente	-
- aferent activitatii extraordinare	-
Cifra de afaceri total , din care	6.933.508
-din activitatea comerciala	-
-din activitatea de achizitii	-
-din activitatea de productie,prestari	6.933.508
-din alte activitati	-
Unitatea detine titluri de participare la	-
Cheltuielile unitatii cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational	-
Onorarii platite persoanelor care auditeaza situatiile financiare anuale	10.000

ADMINISTRATOR SPECIAL
MEREUTA DRAGOS



INTOCMIT,
TOP VASILE



TALC DOLOMITĂ S.A.

în insolvență, in insolvency, en procedure collective

R A P O R T

DE

AUDIT STATUTAR

pentru exercițiul financiar încheiat la data de

31 decembrie 2023

AUDITCONT EXAL S.R.L.

Evaluari, eXpertize, Audit financiar, consuLtanta

Cod ORC J20/1185/2003, CUI 15769828, ASPAAS nr. Inreg. FA806, Certificat CAFR nr. 806
DEVA, str. MIHAI EMINESCU, nr. 103, bl. C2/44, Cod postal 330148, Tel. 0744 644831, Tel/Fax 0254 211335

RAPORT DE AUDIT STATUTAR

**privind auditarea situațiilor financiare anuale
ale entității**

TALC DOLOMITĂ S.A.

**pentru exercițiul financiar încheiat la data de
31 Decembrie 2023**

Întocmit de auditor financiar

AUDITCONT EXAL SRL

La data de : 29.04.2024

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Către
Acționarii societății comerciale TALC DOLOMITĂ S.A.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale Societății **TALC DOLOMITĂ S.A.** – în insolvență (denumită în continuare „Societatea”), cu sediul social în localitatea HUNEDOARA, str. ZLAȘTI, nr. 121, jud. Hunedoara, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală nr. 6936633, cod ORC J20/20/1995, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2023**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la data de **31 decembrie 2023** se identifică astfel :

– Activ net / Total Capitaluri proprii:	4.637.486 lei
– Capital subscris:	5.292.010 lei
– Profit net a exercitiului financiar:	474.630 lei

Opinia auditorului

3. În opinia noastră, situațiile financiare anexate, ale Societății **TALC DOLOMITĂ S.A.** - în insolvență, pentru exercițiul financiar încheiat la data de **31 decembrie 2023** au fost întocmite de o manieră adecvată, ofera o imagine fidelă și corectă cu privire la poziția financiară a Societății, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. **1802/2014** pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“**OMFP nr. 1802/2014**”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.
4. Situațiile financiare individuale la data de **31 decembrie 2022** au fost auditate de același auditor, care a emis o opinie fără rezerve, în data de 30 mai 2023.

5. Acest raport este adresat exclusiv asociaților societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru și pentru acest raport.

Baza pentru opinie

6. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea "Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

7. Auditorul statutar comunică Societății că, potrivit art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017, entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern. Conform art. 44 din Legea nr. 162/2017, constituie contravenție nerespectarea cerințelor privind organizarea activității de audit intern, fiind sancționată cu amendă. Responsabilii pentru organizarea activității de audit intern, coordonarea lucrărilor/angajamentelor și semnarea rapoartelor de audit intern trebuie să aibă calitatea de auditor financiar activ, conform OUG nr. 75/1999.

Aspecte cheie de audit

8. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspecte cheie	Modul în care auditul nostru a răspuns aspectelor cheie
1. Pragul de semnificație	
Procedurile noastre au inclus urmatoarele:	<ul style="list-style-type: none">• A fost calculat pe baza evaluarilor cantitative și pe baza procentelor stabilite între următorii indicatori: Profit înaintea impozitării, Cifra de afaceri, Active brute.
Natura pragului de semnificație determinat	<ul style="list-style-type: none">• Reprezintă un procent de 1% din

Justificarea raționamentului, a procentului și a valorii	<p>Cifra de afaceri a societății la data bilanțului.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Valoarea determinată, reprezintă o valoare a intervalului dintre valoarea minimă, reprezentand 1% din Cifra de afaceri și valoarea maximă de 2% din Activele totale. • Nu au fost evidențiate.
Denaturări corectate	
2. Clienti incerți și în litigiu	
Sume evidențiate	<ul style="list-style-type: none"> • Societatea evidențiază la data bilanțului clienți incerți și în litigiu. • În concordanță cu principiului prudenței, provizioanele pentru litigiile și clienți incerți, sunt necesare a fi constituite în concordanță și corelare cu riscurile și cheltuielile estimate, la fiecare data a bilanțului. • Nu au fost evidențiate..
Constatare	
Denaturari corectate	
3. Natura și amploarea comunicării cu persoanele responsabile cu guvernanta	
Comunicarea cu persoanele responsabile cu guvernanta	<ul style="list-style-type: none"> • Auditorul a interacționat activ cu persoanele responsabile cu guvernanta.
4. Identificarea evenimentelor ulterioare și implicații	
In Notele anexe la situațiile financiare, Conducerea societății a procedat la evidențierea evenimentelor ulterioare datei bilanțului.	<ul style="list-style-type: none"> • Procedurile noastre au evidențiat faptul că aceste evenimente nu au implicații asupra rezultatelor financiare ale anului 2023. • Societatea se află în procedura de insolvență, respectiv perioada de observație. • Angajamentele față de creditorii au fost îndeplinite și nu au fost identificate evenimente în anul 2023 cu efecte asupra activității societății. • A fost evaluată adecvarea informațiilor prezentate în situațiile financiare. • Nu au fost identificate astfel de situații.
Denaturări identificate	
5. Determinarea existenței unei incertitudini	
Denaturări identificate	<ul style="list-style-type: none"> • Nu au fost identificate.

Privind principiul continuității activității

9. Certitudinea continuității activității este conditionată de respectarea programelor stabilite în perioada de observație și de elaborare a planului de reorganizare.
10. Prin analiza de impact care identifică evenimente ulterioare datei bilanțului respectiv de la data de **31 decembrie 2023**, se constată că nu există un grad de incertitudine asupra continuității activității.

Alte informații – Raportul administratorilor

11. Alte informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. **1802/2014**, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.
12. Raportul administratorilor este prezentat și atașat la situațiile financiare.
13. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.
14. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la **31 decembrie 2023**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. **1802/2014**, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Entitate și la mediul acesteia, dacă informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:
 - a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
 - b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de **OMFP nr. 1802/2014**, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale.
 - c) Raportul administratorilor este necesar a se conforma cu noile norme legale cu privire la raportarea informațiilor financiare și cu termenele de raportare cuprinse în **OMFP nr. 1802/2014**, cu actualizările și modificările ulterioare.



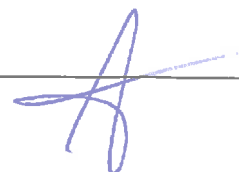
- d) În plus, în baza cunostintelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de **31 decembrie 2023** cu privire la Entitate și la mediul acesteia, nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordanțe cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate prezentului raport de audit.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

15. Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. **1802/2014** și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
16. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Entității de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
17. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

18. 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 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.
19. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate 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 cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de

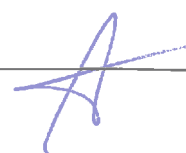


nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Entității.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentarilor aferente de informații 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 indoilei semnificative privind capacitatea Entității de a-și continua activitatea. În cazul in 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 conditii viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura in care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
 - Misiunea noastră de auditare a situațiilor financiare, cu privire la cerințele impuse de standardele internaționale de audit financiar și-a atins obiectivele. Raportul cuprinde toate aspectele.
 - Auditul a fost efectuat pentru a se putea raporta conducerii entității acele aspecte pentru care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri.
20. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea in timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispozitii legale și de reglementare

21. Am fost numiți de catre conducerea entității auditate în conformitate cu contractul nostru, prin care să audităm situațiile financiare ale societății **TALC DOLOMITĂ**



AUDITCONT EXAL

Evaluari, eXpertize, Audit financiar, consuLtanta fiscala

TALC DOLOMITĂ S.A.*în insolvență, in insolvency, en procedure collective*

S.A. – în insolvență, pentru exercițiului încheiat la data de 31 decembrie 2023.
Durata angajamentului nostru este de 1 an.

Confirmăm că :

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu prezentul Raport.
- In desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat servicii de non audit interzise, menționate la articolul 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Auditor financiar,

Biriș Liviu Ioan

*Inregistrat la Camera Auditorilor Financiar
din România cu certificatul nr. 2119/2007**Inregistrat în Registrul ASPAAS
cu nr. AF2119.*

Auditor statutar care a efectuat auditul în numele firmei de audit **AUDITCONT EXAL SRL**

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor Financiar: Biriș Liviu Ioan
Registrul Public Electronic: AF 2119



*inregistrată la Camera Auditorilor Financiar
din România cu autorizația nr. 806/2008*

*inregistrată în Registrul ASPAAS
cu nr. FA806*

Adresa auditorului: Deva, str. Mihai Eminescu, nr. 103, bl. C2, sc. D, ap. 44, Parter,
jud. Hunedoara, ORC J20/1185/2003, CUI 15769828

Data raportului de audit, **DEVA, la 29 APRILIE 2024**