

RAPORT ANUAL
CONFORM REGULAMENTULUI ASF nr. 5/2018
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023
DATA RAPORTULUI 26.04.2024

Denumirea emitentului: **UPRUC CTR SA**

Sediul social: **FAGARAS, Str. Negoiu nr. 1, jud. Brasov**

Numarul de telefon/fax: **0268215411/0268212497**

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO12527609**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J/08/1094/1999**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare –**B.V.B.: ATS-AeRo, simbol UPRR**

Capitalul social subscris si varsat este de 3.316.565 lei impartit in 1.326.626 actiuni nominative.

In cursul anului 2023 valoarea capitalul social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2022, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative. Structura capitalului social si numarul actiunilor detinute de actionarii societatii in anul 2023 se prezinta astfel:

| ACTIONAR | Nr. actiuni | Val. nominala lei | Val. totala lei | Cota detinuta % |
|---|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Best Trading and Consulting S.R.L. | 843.531 | 2,5 | 2.108.827,5 | 63,5847 |
| HORIA-ALEXANDER ENCIU | 428.620 | 2,5 | 1.071.550,0 | 32,3090 |
| PPM | 54.475 | 2,5 | 136.187,5 | 4,1063 |
| Total | 1.326.626 | | 3.316.565 | 100,000 |

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative, cu valoare nominală de 2,5 Ron.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 a) productia de fittinguri si vase sub presiune

b) decembrie 1999

c) nu este cazul

d) nu au fost instrainate active; s-au facut investitii, in valoare de 5.615.156 lei

e) auditorul in urma analizei de activitate si evaluare a riscului considera ca nu exista risc asupra activitatii curente a societatii.

1.1.1 Elemente de evaluare generala pentru anul 2023:

a) profit net 2023 – 4.580.148 lei;

b) cifra de afaceri – 60.882.379 lei;

c) export – 49.551.299 lei;

d) total costuri – 56.444.012 lei;

e) societatea nu detine informatii in ceea ce priveste cota de piata si nici alte informatii relevante care sa conduca la calculul acesteia;

f) lichiditati 7.956.441 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) Produsele executate de UPRUC CTR S.A.:

● Fitinguri pentru sudura cap la cap (Coturi, Teuri, Reductii, Capace, Stuturi) standardizate, din otel carbon, otel slab aliat si otel inoxidabil, dupa cum urmeaza:

● **Fitinguri executate conform Euronorme:**

- Coturi cu raza scurta $R=2D$ la 30; 45; 60; 90; 180°.

dimensiuni DN 25 mm-DN 500 mm, conform EN 10253:1-5/2004;

-Coturi cu raza lunga $R=3D$ la 30; 45; 60; 90; 180°

dimensiuni DN 25 mm-DN 500 mm, conform EN 10253:1-5/2004;

-Curbe dimensiuni 2,5 DN; 3DN; 5DN; 10DN conform STAS 830/2-82; DIN 2605;

-Teuri egale si reduce (reducere de 3 DN; 4DN functie de diametru si grosime)

dimensiuni DN 20 mm- DN 500 mm, conform EN 10253:1-5/2004;

-Reductii excentrice si concentrice (reducere de 3 DN)

dimensiuni DN 15 mm –DN 600 mm

● **Fitinguri executate conform ANSI B 16.9, ANSI B 16.28, DIN 2609:**

-Coturi cu raza scurta $R= D$ la 30, 45, 60, 90, 180, dimens. 1"-20";

-Coturi cu raza lunga $R=1.5D$ la 30, 45, 60, 90, 180, dimens. 1"-20";

-Teuri egale si reduce (reducere de 3 DN; 4DN functie de diametru si grosime), dimens. 1"-20";

-Reductii excentrice si concentrice (reducere de 3 DN), dimens.3/4"-24";

-Capace eliptice, dimens.1/2"-20";

-Stuturi, dimensiuni 1/2"-22".

● **Fitinguri Speciale, executate pe baza de proiecte si specificatii tehnice**

Coturi sudate din segmenti, teuri Y sudate, teuri excentrice, reductii sudate, cruci trase si sudate, curbe.

Gama de grosimi este diversificata, functie de fiecare diametru in parte.

● **Subansamble sudate, vase sub presiune, filtre, statii de lansare/primire pt industria gazelor, statii de masurare si reglare pt industria gazelor, anumite parti de pompe pt industria petrol si gaze. Toate acestea sunt executate pe baza de specificatii tehnice.**

Principalele pietele de desfacere:

- Industria chimica si petrochimica
- Industria energetica
- Industria constructiilor de masini
- Constructii
- Retele de transport gaze naturale
- Industria navala
- Diverse instalatii

b) Ponderea produselor in totalul cifrei de afaceri:

- Fitinguri standardizate- 46%
- Subansamble Sudate- 42%
- Fitinguri Speciale-10%
- Diverse- 2%

c) Produse noi:

Extinderea gamei dimensionale:
- cresterea grosimii de perete pana la 70 mm;
Executia de fittinguri Speciale;
Vase sub presiune

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico – materiala:

Procesul de productie al fittingurilor, consta dintr-un procedeu de deformare plastica la cald si/sau la rece aplicat unor semifabricate din categoria tevilor fara cusatura.

Semifabricatele sunt tevi fara sudura din otel carbon, slab aliat si otel inoxidabil.

Incepand din anul 2006, activitatea la UPRUC CTR S.A. si-a extins dotarea pentru realizarea de asamblari sudate si fittinguri speciale destinate industriei navale si industriei petrochimice, confectionii metalice de diverse complexitati, executate conform documentatiilor tehnico-constructive, constituite ca echipamente in instalatii din industria chimica si petrochimica, constructii si reparatii nave, industria constructoare de vagoane CF, etc.

Productia in acest sector este organizata intr-un flux modern, bazat pe tehnologii de debitare clasice si procedee WIG si MIG-MAG de sudare. Sudurile sunt testate cu raze Rx si ultrasonic US 100%.

Principalii furnizori de materie prima sunt:

ARTROM S.A. SLATINA PRIN DISTRIBUTORI: BENTELER ROMANIA, SENAL COM BACAU, VALROTRADE Galati si KOENIG FRANKSTAHL Bucuresti.

BUHLMANN-GERMANIA

LINSTER – GERMANIA

STAHL KONTOR HAHN - GERMANIA

BOILER TUBES – GERMANIA

TAL-ITALIA

SILCOTUB ZALAU prin distribuitorul: COMTECH S.R.L. SLATINA

PETROTUB ROMAN prin distribuitorii sai: BENTLER ROMANIA, SENAL COM BACAU.

Aprovizionarea se efectueaza in functie de comenzile societatii.

Pentru marcile de tevi care nu se produc in Romania (tevi aliate si oteluri inoxidabile) societatea noastra a importat teava din: Germania, Olanda, Polonia, Cehia si Italia.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare:

a) Produsele societății sunt destinate atât pieței interne cât și celei externe după cum urmează:

- Piata interna: 15%
- Piata externa: 85%

Piața internă

Ponderea vanzarilor pe piata interna:

- Chimie si Petrochimie- 60%
- Industria Energetica -23%
- Constructii de masini -5%
- Industria navala -5%
- Diversi 7%

Piața externă- Germania; Ungaria; Italia; Austria; Olanda; Polonia; Cehia; Franta; Slovacia; Anglia; Belgia; Turcia; Israel; Bulgaria; Spania.

Principalele piețe externe de desfacere a produselor menționate mai sus sunt: **industria petrochimica, industria energetica, transport gaze naturale.**

Ponderea vanzarilor la Export in anul 2023 reprezinta 85 % din cifra de afaceri.

Comparativ cu anul 2022 nivelul vanzarilor de fittinguri pentru Industria chimica si petrochimica este in scadere dar, pentru Industria energetica si Transport Gaze Naturale este in crestere.

b) Piata de fittinguri- este disputata atat de producatorii directi cat si de importatori si distribuitori.

Principalii producatori pe piata interna:

- UPRUC CTR
- SARA BUZAU
- ASTRA VALENII DE MUNTE
- TECHNITAL PLOIESTI
- SEVLAR PLOIESTI

Principalii importatori si distribuitori:

- BLACK SEA CONSTANTA
- TEHNITAL PLOIESTI
- MELINDA ODORHEIU SECUIESC
- DIRECT LINE INOX BUCURESTI
- SARA BUZAU
- SEVLAR PLOIESTI
- VICTORIA METVAL PLOIESTI

c) Dependenta fata de un client sau fata de un grup de clienti

Principala piata de desfacere-produsele executate de UPRUC CTR sunt destinate Industriei Chimice si Petrochimice.

Principalii beneficiari ai acestor produse sunt clienti din industria chimica si petrochimica, industria energetica si cea a constructiilor de masini.

Alaturi de aceste societati, reprezentative sunt si cele care au lucrari de investitii si reparatii in interiorul acestora.

Activitatea UPRUC CTR poate fi influentata in mod negativ in conditiile incetarii activitatilor de investitii si reparatii ale societatilor mentionate.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii

a) Structura personalului

La data de 31.12.2023 numarul total de salariati este de 251 de persoane, din care:

- 145 muncitori direct productivi;
- 48 muncitori indirect productivi;
- 52 salariati incadrati pe functii tehnice, economice si administrative.

Principalele calificari ale personalului direct productiv sunt urmatoarele:

- presator -lacatus mecanic - 18 persoane
- strungar- 31 persoane
- lacatus mecanic montaj - 13 persoane
- sudor- 14 persoane

Salariatii sunt organizati in Sindicatul Liber Nitramonia-Rompiro, gradul de sindicalizare fiind de 18%.

b) Raporturile dintre manager si angajati au la baza Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate și Contractele individuale de muncă; nu au existat conflicte;

In acest moment estimăm ca relatia dintre conducere si sindicat este una de normalitate, societatea respectandu-si obligatiile fata de angajati si fata de sindicat.

Contractul Colectiv de munca la nivel de unitate este semnat de ambele parti și înregistrat în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul suprem de conducere al societății, putând lua decizii cu privire la activitatea și politica generală a societății. Administratorii sunt numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor.

1.1.6 Activitatea de baza nu are impact asupra mediului inconjurator, emisiile in aer si suspensiile in apa sunt in limita admisa de legislatia in vigoare

UPRUC CTR S.A. funcționează în baza următoarelor autorizații privind respectarea și protejarea mediului înconjurător:

- autorizație de mediu nr.125/24.04.2023;
- autorizație de gospodărire a apelor nr. 151/25.11.2021.

Nu au existat litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator. UPRUC CTR S.A. a implementat si certificat un sistem de management integrat eficient planificat in conformitate cu ISO 9001:2015, integrat cu un Sistem de Management al Mediului implementat si certificat conform ISO 14001:2004 si integrat de asemenea cu Sistemul de Management in sanatate si securitate a muncii conform ISO 45001:2018.

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

- Nu s-au efectuat cheltuieli pentru activitatea de cercetare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Riscuri financiare

Riscul de piata

Există un grad de incertitudine în ceea ce privește evoluția politicii economice interne și externe asociate contextului actual al pietei petrolului, implicat a proiectelor de infrastructura petroliera. Conducerea Societății nu este în măsura să prognozeze eventualele schimbări în condițiile economice din România (pretul la materie prima – teava, pretul la utilitati, precum

si pretul practicat de importatori pentru produse similare cu cele fabricate de societatea noastra) și impactul pe care acestea le-ar putea avea asupra situației financiare a Societății.

Riscul de creditare

- Riscul de imprumut pentru achitarea datoriilor este limitat ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul de clienți al societății. De asemenea, societatea nu are credite bancare angajate, politica fiind de autofinantare si credit comercial de la furnizori. Ca urmare, conducerea emitentului consideră că Societatea nu prezintă risc de credit semnificativ.

Riscul lichidității

Politica Societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente lichidități astfel încât să poată fi achitate obligațiile la datele scadente. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale.

Indicatori de risc

$$\begin{aligned} \text{-Indicatorul gradului de îndatorare} &= (\text{Capital împrumutat/Capital propriu}) * 100 = \\ &= 0 / 21.451.891 * 100 = 0 \% \end{aligned}$$

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 anterior.

UPRUC CTR S.A. își propune creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea pieței de export de fittinguri standardizate și fittinguri speciale.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital –capitalurile proprii au crescut comparativ cu anul anterior. În anul 2023 societatea înregistrează un profit net de 4.580.148.

c) – nu este cazul;

2. Activele corporale ale societății UPRUC CTR S.A.

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Pentru producerea fittingurilor și a vaselor sub presiune, UPRUC CTR S.A. deține în patrimoniu următoarele utilaje, care sunt amplasate la sediul social al societății din Făgăraș, str. Negoiu, nr. 1, jud. Brașov:

UTILAJE PENTRU DEFORMARI PLASTICE LA CALD SI RECE

- presa hidraulică pt forjat coturi 20 tf -2 buc
- presa hidraulică pt forjat coturi 50 tf- 2 buc
- presa calibrat 100 tf – 4 buc.
- presa hidraulică pt forjat coturi 160 tf – 1 buc.
- presa calibrat 300 tf -1 buc.
- presa hidraulică pt forjat coturi 250 tf. –1 buc.
- presa calibrat 500 tf.- 1 buc.
- presa hidraulică pt forjat teuri și reductii- 400 tf. –1buc.
- presa 240 tf.-1 buc.
- presa teuri la rece 400 tf. -1 buc.
- presa 2*250 tf. -1 buc.
- mașina de executat curbe prin inductie – 1 buc.
- instalații încălzire prin inductie CIF-5 buc.

UTILAJE PENTRU PRELUCRARE PRIN ASCHIERE

- strunguri paralele-18 buc.
- strunguri SARO (SPA1000*3000) - 2 buc.
- strung KARUSEL 1250 –2 buc.
- strung KARUSEL 1700-3 buc.
- strung KARUSEL 1600-1 buc.
- strung KARUSEL 1400- 1 buc.
- agregat prelucrat cot –1 buc.
- AFD 100 (bohrwerk)- 8 buc.
- freze universale–6 buc.
- strung tip CNC-2 buc.
- masina de prelucrat coturi la 2 capete – 3 buc.

UTILAJE PENTRU INCALZIRE SI TRATAMENTE TERMICE

- cuptoare TT - 4 buc.
- cuptoare incalzire pe gaz -5 buc.
- masini marcat – 4 buc.
- statie tratament termic TTR 6BT 108 digital programator electronic –1 buc.
- cuptor electric tratament termic electrozi – 3 buc.
- cuptor flux – 1 buc.

UTILAJE DE DEBITAT

- instalatie de debitat cu plasma 3 buc.
- masina de debitat cu banda tip UZAY
- masini debitat teava tip
 - FBO 350 – 2 buc.
 - FBO 280 – 2 buc.
 - disc abraziv – 1 buc.
 - Beringer- 3 buc.
 - knut -1 buc.
- dispozitiv oxigaz – 1 buc.
- masina de debitat cu panglica verticala – 1 buc.

UTILAJE AUXILIARE

- polizor PD 300 – 8 buc.
- grup convertizor sudura GS 500 –1 buc.
- instalatie vopsitorie- 1buc.
- sablare manuala – 3 buc.
- masina sablare cu banda reversibila – 2 buc.
- compresoare -7 buc.
- invertor sudura Invertec – 6 buc.
- invertor sudura Pico-4 buc.
- aparat de sudura Miller – 2 buc.
- aparat sudura trasting 1 buc.
- grup racire pentru aparat de sudura – 1 buc.
- sistem alarma si detectie incendii – 1 buc.
- instalatie sudura automata sub flux – 1 buc.

- aparat sudura Fronius- 10 buc.
- role sudura-3 buc.
- sistem sudura warior 500-1 buc.
- aparate sudura(warrior,kempact,maguc,jackle) -15 buc.

APARATE DE MASURA SI CONTROL

- durometru BRINELL
- masina universala de incercat 20 TF.
- ciocan CHARPY pentru determinarea rezilientei 300 J

UTILAJE DE RIDICAT SI TRANSPORT

- stivuitor- 3 buc.
- pod rulant 5 tf. – 1 buc.
- tractor
- remorca
- poduri rulante 12 tf. –3 buc.
- pod rulant monogrinda 3,2 tf.– 4 buc.
- pod rulant monogrinda 1,6 tf. – 4 buc.
- pod rulant monogrinda 5 tf. -2 buc.
- pivotante 9 buc.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății.

- cladiri 34%
- utilaje 58%
- mijloace de transport 69%

2.3. Societatea nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societate

3.1. Piața valorilor pe care se tranzacționează acțiunile societății este B.V.B. segmentul ATS Categoria AeRo Standard, simbolul UPRR, iar registrul acționarilor și al acțiunilor este păstrat și actualizat de Depozitarul Central SA Bucuresti, conform contractului de prestări servicii nr. 28087/05.06.2007.

Acțiunile societății nu se tranzacționează pe piețele internaționale.

3.2. Nu este cazul

3.3. Nu este cazul

3.4. Nu este cazul

3.5. Nu este cazul

4. Conducerea societății comerciale

4.1. La data de 31.12.2023 componenta a Consiliului de Administratie se prezinta astfel:

Presedinte C.A. – dl. Horia- Alexander Enciu

Membrii C.A. – dl. Karl Leidenfrost

- dl. Adrian-Ioan Costin

Componenta Consiliului de Administratie nu a suferit modificari pe parcursul anului 2023.

a) C.V. (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie):

HORIA-ALEXANDER ENCIU, varsta 52 ani, calificare economist, experienta profesionala in managementul companiilor si vanzari, numit la data de 22.03.2020 in functia de Presedinte al Consiliului de Administratie al societății;

ADRIAN-IOAN COSTIN, cetatean roman, 43 ani, calificare inginer, experienta profesionala in managementul companiilor si proceselor de productie, prelungire mandat pe 4 ani, incepand cu data de 18.04.2020 in functia de membru in Consiliul de Administratie;

KARL LEIDENFROST, cetatean austriac, 45 ani, calificare inginer, prelungire mandat pe 4 ani, incepand cu data de 18.04.2020 in functia de membru in Consiliul de Administratie

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator; - nu este cazul;

c) participarea administratorului la capitalul societatii comerciale; In cursul anului 2016 pachetul de actiuni detinut de SIF TRANSILVANIA BRASOV (428.620 actiuni, reprezentand 32,3090% din capitalul social) a fost achizitionat de dl. HORIA-ALEXANDER ENCIU care are si calitatea de Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii.

d) lista persoanelor afiliate societatii- BEST TRADING AND CONSULTING S.R.L. si B.T.C. FITTINGS S.A.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale:

In perioada 01.01.2023-31.12.2023 conducerea executiva a fost asigurata de dl. Cristian-Ioan Căruțeriu – Director general, in baza contractului de mandat.

In perioada 01.01.2023-31.12.2023 conducerea activitatii financiar contabile a societatii a fost asigurata de doamna Director Economic- Marioara Stoica.

a) termenul pentru care persoana respectiva face parte din conducerea executiva:

- 4 ani pentru functia de Director general, respectiv din data de 14.02.2022-14.02.2026

- perioada nedeterminata pentru functia de Director economic

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive; - nu este cazul;

c) participarea persoanei respective la capitalul societatii

In cursul anului 2016 pachetul de actiuni detinut de SIF TRANSILVANIA BRASOV (428.620 actiuni, reprezentand 32,3090% din capitalul social) a fost achizitionat de dl. HORIA-ALEXANDER ENCIU care are si calitatatea de Presedinte al Consiliului de Administratie.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului- Nu este cazul.

4.4. Guvernanta corporativa

Administratia UPRUC CTR S.A., este in sistem unitar si se face de catre un Consiliu de Administratie format din 3 membri, temporari si revocabili.

Atributiile de conducere a societatii sunt delegate Directorului general in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 repub. cu modif.

Consiliul de administratie se intruneste cel putin odata la 3 luni in sedinte de lucru sau ori de cate ori a fost necesar, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de A.G.A. prin bugetului de venituri si cheltuieli si de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

In anul 2023 au avut loc 6 sedinte ale Consiliului de administratie, la care au participat membrii consiliului de administratie si o parte din conducerea executiva a societatii, iar hotararile au fost luate cu majoritatea ceruta de lege.

Eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost orientate spre indeplinirea misiunii societatii de a-si consolida piata prin fabricarea produselor de calitate, la preturi competitive si furnizarea acestora la termenele stabilite in contracte.

Consiliul de Administratie a avut in vedere urmarirea lunara a realizarilor comenzilor de fabricatie, a indicatorilor stabiliti in B.V.C., a nivelului datoriilor si creantelor, etc.

Preocuparea Consiliului de Administratie a constat si in organizarea mai buna a procesului de fabricatie, a incadrarii produselor in standardele de calitate cerute de clienti.

Atributiile Consiliului de Administratie sunt stabilite prin lege si prin Actul constitutiv al societatii.

Litigiile societatii sunt monitorizate sistematic de Consiliul de Administratie, pe ordinea de zi fiind analizate periodic stadiul litigiilor in care este implicata societatea.

Societatea continua sa fie angrenata intr-o serie de litigii specifice activitatii pe care o desfasoara.

Litigiile care au ca obiect procedura insolventei s-au derulat si pe parcursul anului 2023, UPRUC CTR S.A. fiind inscrisa la masa credala a debitoarelor, cu creantele sale, potrivit prevederilor legale.

Limitele generale ale remuneratiilor pentru membrii Consiliului de Administratie si pentru Directorul general sunt aprobate de A.G.A. Principiile pentru remuneratia Directorului general sunt mentionate in contractul de mandat.

Veniturile totale brute inregistrate in exercitiul financiar 2023 aferente membrilor Consiliului de Administratie sunt de 135.996 lei.

Auditul financiar statutar este asigurat de catre firma RIFF-AUDIT INTERNATIONAL S.R.L. BUCURESTI, iar auditul intern a fost efectuat de MIDCONSULTING S.R.L., reprezentata de domnul ec. Ioan Manea.

Conflictele de interese

In anul 2023 nu au fost identificate conflicte de interese intre membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva si interesele societatii.

Principalele obligatii respectate de membrii Consiliului de Administratie si conducerea executiva impuse la nivelul societatii, pentru prevenirea si evitarea conflictelor de interese sunt:

- obligatia de a actiona numai in interesul societatii si de a lua decizii fara a se lasa influentati de eventuale interese proprii care pot aparea in activitate;
- obligatia de a pastra confidentialitatea asupra oricaror fapte, date sau informatii de care au luat cunostinta in cursul exercitarii responsabilitatilor si inteleg ca nu au dreptul de a le folosi sau de a le dezvalui nici in timpul activitatii si nici dupa incetarea acesteia;
- obligatia de a instiinta pe ceilalti membrii ai Consiliului de Administratie si pe auditorii interni cu privire la orice operatiune in care are direct sau indirect, interese contrare intereselor societatii si de a nu lua parte la nici o deliberare privitoare la acea operatiune.

Drepturile actionarilor

Fiecare actiune confera proprietarului dreptul la un vot in Adunarea Generala a Actionarilor si in luarea deciziilor referitoare la activitatea societatii.

Fiecare actiune subscrisa si varsata confera actionarilor:

- a. Drepturi patrimoniale:
 - dreptul la dividende;
 - dreptul asupra rezervelor;
 - dreptul preferential de subscriptie;
 - dreptul asupra bunurilor rezultate din lichidare;
 - dreptul de a instraina actiunile;

- b. Drepturi nepatrimoniale:
 - dreptul de a participa la Adunarea Generala a Actionarilor;
 - dreptul la vot;
 - dreptul de a alege sau de a fi ales;
 - dreptul la informare;
 - drepturile minoritatii de actionari;
 - drepturile majoritatii de actionari;

Pentru a putea exercita dreptul de control, actionarilor li se pot prezenta la cerere, date cu privire la activitatea societatii comerciale, la situatia patrimoniului, a profitului si a pierderilor.

Informatii cu privire la intrunirile Adunarilor Generale ale Actionarilor, actul constitutiv al societatii, precum si cele cu privire la administrarea si conducerea societatii vor fi afisate pe site-ul societatii: www.uprucctr.com.

5. Situatiia financiar contabila

a) Elemente de bilant

| Nr. crt. | Denumire | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------|-------------------|------------|------------|------------|
| 1. | IMOBILIZARI | 9.220.612 | 8.508.843 | 12.387.186 |
| 2. | STOCURI | 11.527.960 | 12.902.254 | 12.973.348 |
| 3. | CREANTE | 11.346.345 | 8.609.585 | 12.076.844 |
| 5. | DISPONIBILITATI | 2.098.680 | 7.087.247 | 7.956.441 |
| 6. | ACTIVE CIRCULANTE | 24.972.985 | 28.599.086 | 33.006.633 |

b) Contul de profit si pierderi

| Nr. crt. | Denumire | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------|--------------------------|------------|------------|------------|
| 1. | VINZARI NETE | 45.367.871 | 57.892.881 | 60.882.379 |
| 2. | TOTAL VENITURI | 45.844.275 | 58.324.326 | 61.096.205 |
| 3. | TOTAL CHELTUIELI | 46.540.832 | 52.230.229 | 56.444.012 |
| 5. | CHELTUIELI CU MAT.PRIMA | 20.036.031 | 23.529.703 | 23.732.804 |
| 6. | CHELTUIELI CU PERSONALUL | 14.580.214 | 15.464.766 | 18.942.432 |

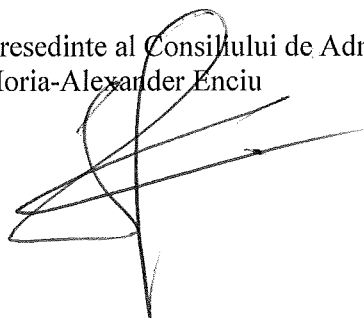
c) Cash-flow

Cash-flow 2022 vs. 2023

Moneda: ron

| Denumirea elementului | 2022 | 2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare: | | |
| Profitul dupa impozitare | 5,084,750 | 4,580,148 |
| Ajustari pentru: | | |
| Amortizare | 1,700,945 | 1,705,406 |
| | | |
| Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant | 6,785,695 | 6,285,554 |
| Cresteri/descresteri ale creantelor din activitati comerciale | 2,992,747 | -2,511,736 |
| Cresteri/descresteri ale stocurilor | -1,374,294 | -71,094 |
| Cresteri/descresteri in alte creante | -236,946 | -945,331 |
| Cresteri/descresteri ale datoriilor comerciale | -1,899,753 | 3,598,780 |
| Cresteri/descresteri alte datorii | -93,532 | 182,182 |
| Cresteri/descresteri ale provizioanelor | 0 | |
| Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare | 6,173,917 | 6,538,355 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii: | | |
| Cresteri/descresteri de imobilizari | | -1,123,556 |
| Fluxul de numerar net din activitati de investitii | -1,123,556 | -5,524,118 |
| | | |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare: | | |
| Cresteri/descresteri ale subventiilor primite | | -145,043 |
| Fluxul de numerar net generat de activitatea de finantare | | -145,043 |
| CRESTEREA SAU DESCRESTEREA NUMERARULUI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR | 4,905,318 | 869,194 |
| Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei | 2,098,680 | 7,087,247 |
| | | |
| Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei | 7,003,998 | 7,956,441 |
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare: | | |
| Profitul dupa impozitare | 5,084,750 | 4,580,148 |

Presedinte al Consiliului de Administratie
Horia-Alexander Enciu




Director Economic
Marioara Stoica



DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

| Indicativ | Prevederi ce trebuie indeplinite | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivul pentru neconformitate |
|-----------|--|----------|----------------------------------|---|
| A | Responsabilitati ale Consiliului de Administratie | | | |
| A1 | Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului. | X | | Societatea a adoptat un regulament intern al Consiliului de Administratie. Responsabilitatile Consiliului de Administratie, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute in actul constitutiv al societatii, regulamentul intern al Consiliului de Administratie si prevederile legale. |
| A2 | Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului. | X | | |
| A3 | Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatura care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu. | X | | |
| A4 | Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului. | | Partial | Activitatea Consiliului de Administratie este evaluata de Adunarea Generala a Actionarilor. |

| | | | | | |
|----------|--|--|-----|---------|---|
| | | | | | In Raportul anul este mentionat numarul total al sedintelor Consiliului de Administratie. |
| A 5 | Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele: | | | X | In prezent nu exista formalizat un astfel de set de reguli. Insa exista un circuit de comunicare interna in cadrul companiei prin care a fost desemnata o persoana din randul salariatilor care mentine legatura cu Consultantul Autorizat. |
| A 5.1 | Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat | | X | | |
| A 5.2 | Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat. | | | Partial | Legatura cu Consultantul autorizat se realizeaza telefonic, periodic si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat. |
| A 5.3 | Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin. | | X | | |
| A 5.4 | Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat. | | X | | |
| B | Sistemul de control intern | | | | |
| B1 | Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu. | | N/A | | Nu este cazul; societatea nu are filiale. |
| B2 | Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, ia, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general. | | X | | |

| C | Recompense echitabile si motivare | | | |
|----------|--|---|---------|--|
| C1 | Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus. | x | | In Raportul anual sunt mentionate veniturile totale ale membrilor Consiliului de Administratie. Limitele generale ale remuneratiilor pentru membrii Consiliului de Administratie si pentru Directorul general sunt aprobate de A.G.A. Principiile pentru remuneratia Directorului general sunt mentionate in contractul de mandat. |
| D | Construind valoarea prin relatia cu investitorii | | | |
| D1 | Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv. | | Partial | In curs de realizare pe pagina de internet a societatii. |
| D1.1 | Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare; | X | | |
| D1.2 | CV-urile membrilor organelor statutare; | X | | |
| D1.3 | Rapoartele curente și rapoartele periodice | X | | |
| D1.4 | Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale; | X | | |

| | | | | | |
|-------|---|---|---|--|--|
| D1.5 | Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni; | X | | | |
| D1.6 | Alte informatiide natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker. | | X | | Nu este cazul |
| D.1.7 | Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare. | X | | | |
| D2 | O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății. | | X | | Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Totusi societatea a distribuit dividende atunci cand situatia financiara a societatii a permis aceasta. Valoarea dividendelor a fost propusa anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. |
| D3 | O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele prezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (aşa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății. | | X | | Sunt in analiza Consiliului de Administratie si vor fi adoptate masuri. |

| | | | | |
|----|---|---|---------|---|
| D4 | O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | X | | |
| D5 | Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | | Partial | Rapoartele financiare includ informatii, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant, in limba romana. |
| D6 | O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice. | | X | Societatea analizeaza posibilitatea organizarii unor teleconferinte cu analistii si investitori. |

Presedinte al Consiliului de Administratie
Horia- Alexander Enciu

Semnat digital de
Horia Alexander Horia Alexander Enciu

Enciu
Data: 2024.04.25
16:18:53 +03'00'

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 3.316.565

Entitatea UPRUC CTR SA

Adresa

Județ Sector Localitate
Brasov
FAGARAS

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
NEGOIU 1

Număr din registrul comerțului J08/1094/1999 Cod unic de inregistrare 1 2 5 2 7 6 0 9

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

33--Societati in comandita pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2420 Producția de tuburi, țevi, profile tubulare și accesorii pentru acestea, din oțel

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2420 Producția de tuburi, țevi, profile tubulare și accesorii pentru acestea, din oțel

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|------------|
| Capitaluri - total | 35.032.518 |
| Capital subscris | 3.316.565 |
| Profit/ pierdere | 4.580.148 |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HORIA-ALEXANDER ENCIU

Horia Alexander EnciuSemnat digital de Horia Alexander Enciu
Data: 2024.03.21 15:35:13
+02'00'

Numele si prenumele

MARIOARA STOICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Marioara StoicaSemnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.03.21

Semnatura 15:39:33 +02'00'

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

RIFF AUDIT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.5394 /2023 | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | 01 | | |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 137.410 | 130.091 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 07 | 137.410 | 130.091 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 3.009.182 | 3.551.893 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 5.187.587 | 8.553.712 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 75.514 | 48.340 |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 85.365 | 89.365 |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935) | 13 | 13 | | |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | 14 | | |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903) | 16 | 16 | | |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 17 | 8.357.648 | 12.243.310 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | 19 | | |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | 21 | | |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | 13.785 | 13.785 |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 24 | 13.785 | 13.785 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 25 | 8.508.843 | 12.387.186 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | |
| I. STOCURI | | | | |

| | | | | |
|--|----|--------------|------------|------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 26 | 26 | 7.739.268 | 7.846.536 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | 2.705.049 | 2.540.649 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28 | 2.457.937 | 2.586.163 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | | |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 30 | 12.902.254 | 12.973.348 |
| II. CREANȚE | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 7.669.186 | 10.180.922 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*) | 33 | 33 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 34 | 940.399 | 1.895.922 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35 +35a) | 37 | 36 | 8.609.585 | 12.076.844 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 38 | 37 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 39 | 38 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 40 | 39 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | | | | |
| (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 41 | 40 | 7.087.247 | 7.956.441 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 42 | 41 | 28.599.086 | 33.006.633 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 48 | 47 | 512.093 | 581.916 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 4.942.412 | 8.541.192 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 50 | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 51 | 50 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***) | 52 | 51 | | |

| | | | | |
|---|----|----|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 820.087 | 1.002.269 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 54 | 53 | 6.274.592 | 10.125.377 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 55 | 54 | 22.179.451 | 22.736.213 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 56 | 55 | 30.688.294 | 35.123.399 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 57 | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 60 | 59 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 61 | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***) | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | | |
| TOTAL (rd. 56 la 63) | 65 | 64 | | |
| H. PROVIZIOANE | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | | |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 69 | 68 | | |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 70 | 69 | 380.967 | 235.924 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 145.043 | 145.043 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 235.924 | 90.881 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74) | 73 | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77) | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*) | 78 | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct. 2075) | 79 | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 80 | 79 | 380.967 | 235.924 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | | |

| | | | | |
|---|-----|-----|------------|------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | 3.316.565 | 3.316.565 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 86 | 85 | 3.316.565 | 3.316.565 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 87 | 86 | 34.255 | 34.255 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 88 | 87 | 926.432 | 815.469 |
| IV. REZERVE | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 663.313 | 663.313 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 6.477.168 | 6.477.168 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 92 | 91 | 7.140.481 | 7.140.481 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 94 | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 95 | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 96 | 95 | 13.949.887 | 19.145.600 |
| SOLD D (ct. 117) | 97 | 96 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 98 | 97 | 5.084.750 | 4.580.148 |
| SOLD D (ct. 121) | 99 | 98 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 101 | 100 | 30.452.370 | 35.032.518 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79) | 104 | 103 | 30.452.370 | 35.032.518 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

HORIA-ALEXANDER ENCIU

Semnat digital de Horia
Horia Alexander Enciu
Enciu

Semnat digital de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
15:36:00 +02'00'

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARIOARA STOICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnat digital de Marioara Stoica
Marioara Stoica

Semnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.03.21 15:40:09 +02'00'

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023 | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|-----------------------------------|--------------|----------------------|------------|
| | | | 2022 | 2023 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 57.892.881 | 60.882.379 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | | |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 56.184.586 | 60.858.414 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 1.708.295 | 23.965 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | 0 | 0 |
| Sold D | 08 | 08 | 43.527 | 281.174 |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 299 | 0 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 137.035 | 146.808 |
| -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 | 57.986.688 | 60.748.013 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 23.529.703 | 23.732.804 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 910.430 | 892.290 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 4.524.858 | 4.577.595 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 1.974.008 | 1.990.120 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | 2.426.038 | 2.408.033 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 15.464.766 | 18.942.432 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 14.807.342 | 17.996.148 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 657.424 | 946.284 |

| | | | | |
|---|----|--------------|------------|------------|
| | | | | |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27) | 27 | 25 | 1.700.945 | 1.705.406 |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | 26a (306) | 1.700.945 | 1.705.406 |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 29 | 26 | | |
| 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 | 5.672.012 | 6.196.918 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 35 | 32 | 4.749.482 | 5.320.889 |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care: | 36 | 33 | 384.609 | 391.270 |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121) | 37 | 33a (307) | | |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122) | 38 | 33b (308) | | |
| - cheltuieli cu chiriile (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) | 374.892 | 312.336 |
| 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 | 163.029 | 172.423 |
| 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 | 51.802.714 | 56.047.445 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 55 | 43 | 6.183.974 | 4.700.568 |
| - 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 | | |
| - 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 | 337.638 | 348.192 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 63 | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 64 | 52 | 337.638 | 348.192 |
| 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 | 427.515 | 396.567 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 71 | 59 | 427.515 | 396.567 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 72 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 73 | 61 | 89.877 | 48.375 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 74 | 62 | 58.324.326 | 61.096.205 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 75 | 63 | 52.230.229 | 56.444.012 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 76 | 64 | 6.094.097 | 4.652.193 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691) | 78 | 66 | 1.009.347 | 72.045 |
| 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 neprezentate 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 | 5.084.750 | 4.580.148 |
| - 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HORIA-ALEXANDER ENCIU

Horia
Semnatura
Alexander
Enciu

Semnat digital de
Horia Alexander
Enciu
Data: 2024.03.21
15:36:30 +02'00'

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MARIOARA STOICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Marioara
Semnatura
Stoica

Semnat digital de
Marioara Stoica
Data: 2024.03.21
15:40:33 +02'00'

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 | | 4.580.148 |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 16 | | | |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | | Nr. rd. | 31.12.2022 | | 31.12.2023 |
| A | | B | 1 | | 2 |
| Numar mediu de salariatii | 20 | 19 | 247 | | 245 |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 246 | | 251 |
| 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: | | | | | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | | | 22 | 21 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | | | 24 | 23 | |

| | | | |
|---|----|----------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾ | 26 | 25 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenții pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 39 | 36 | |
| V. Tichete acordate salariaților | | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 40 | 37 | 1.718.230 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 41 | 37a (302) | 0 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| A | | B | 1 |
| 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 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | | Nr. rd. | 31.12.2022 |
| A | | B | 1 |
| 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 |
| A | | B | 1 |
| 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 | 13.786 | 13.786 |
| 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 | 13.786 | 13.786 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 13.786 | 13.786 |
| - 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 | 7.669.186 | 10.180.919 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | 5.444.628 | 7.930.692 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66) | 73 | 61 | 940.399 | 1.424.717 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 468.444 | 506.174 |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 471.955 | 918.543 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | 0 | 0 |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|---|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 0 | 0 |
| - 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 | 0 | 0 |
| - 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 | 0 | 0 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | | |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 90 | 77 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - dețineri de obligațiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 98 | 84 | 83.249 | 27.966 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 53.602 | 23.094 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | 29.647 | 4.872 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 6.917.266 | 7.928.475 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | | |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 6.917.266 | 7.928.475 |
| - 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 | 6.274.415 | 8.573.667 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98) | 110 | 96 | | |

| | | | | |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului 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 | 5.454.505 | 7.571.398 |
| - 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 | 853.816 | 875.793 |
| - 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 | 294.020 | 369.743 |
| 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 | 525.890 | 632.526 |
| - datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 409.264 | 489.801 |
| - datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 106.791 | 126.257 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 9.835 | 16.468 |
| - alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | | |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadența inițială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451) | 135 | 118a (310) | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | | | |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | | | | |
| -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 | | | | |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 142 | 125 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 143 | 126 | | | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 144 | 127 | | | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | | | |
| - către nerezidenți | 146 | 128a (311) | | | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | 3.316.565 | 3.316.565 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | 3.316.565 | 3.316.565 | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | | | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | | | | |
| 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 | 135.986 | 135.996 | | |
| 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 | 3.316.565 | X | 3.316.565 | 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 | 2.108.827 | 63,58 | 2.108.827 | 63,58 |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 1.207.738 | 36,42 | 1.207.738 | 36,42 |
| - 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) | | | | |

| F30 - pag.8 | | | | |
|---|-----|------------|-------------------|-------------------|
| 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: | | Nr. rd. | | |
| - inundații | 192 | 170a (322) | | |
| - inundații | 193 | 170b (323) | | |
| - secetă | 194 | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | 195 | 170d (325) | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HORIA-ALEXANDER ENCIU

Numele si prenumele

MARIOARA STOICA

Semnatura

Horia Alexander
EnciuSemnat digital de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
15:37:05 +02'00'Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Marioara Stoica

Semnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.03.21 15:41:12 +02'00'

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 chirii 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 chirii 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.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 521.093 | 92.427 | | X | 613.520 |
| 4.Fond comercial | 04 | | | | X | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 05 | | | | X | |
| 6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 06) | 07 | 521.093 | 92.427 | | X | 613.520 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri | 08 | 558.521 | 13.534 | | X | 572.055 |
| 2.Constructii | 09 | 4.485.776 | 733.484 | | | 5.219.260 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 15.676.404 | 4.775.711 | 95.038 | | 20.357.077 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 361.212 | | | | 361.212 |
| 5.Investitii imobiliare | 12 | 85.365 | 117.079 | 113.079 | | 89.365 |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | | | | | |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | | | | | |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 21.167.278 | 5.639.808 | 208.117 | | 26.598.969 |
| III.Imobilizari financiare | 19 | 13.785 | | | X | 13.785 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 21.702.156 | 5.732.235 | 208.117 | | 27.226.274 |

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului ¹⁾ | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾ | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|-----------|-------------------|---|---|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23 | 383.683 | 99.746 | | 483.429 |
| 4.Fond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (rd.21 la 25) | 26 | 383.683 | 99.746 | | 483.429 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 2.035.113 | 204.309 | | 2.239.422 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 10.284.969 | 1.409.586 | 95.041 | 11.599.514 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 285.698 | 27.175 | | 312.873 |
| 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 | 12.605.780 | 1.641.070 | 95.041 | 14.151.809 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34) | 35 | 12.989.463 | 1.740.816 | 95.041 | 14.635.238 |

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 | 203.850 | | | 203.850 |
| 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 | 203.850 | | | 203.850 |
| III.Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52) | 53 | 203.850 | | | 203.850 |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

HORIA-ALEXANDER ENCIU

MARIOARA STOICA

Horia Alexander
EnciuSemnat digital de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21 15:37:55 +02'00'Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Marioara Stoica

Semnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.03.21 15:41:34 +02'00'

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

| Nr.cr. | Cont | | Suma | |
|--------|------|------------|------|---|
| 1 | | Alege cont | | - |
| | | | | + |

**UPRUC CTR SA
RO 12527609**

Nota 1 Active imobilizate 2023

| Denumirea elementului de imobilizare * | Valoarea bruta** | | | | Ajustari de valoare*** (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare) | | | |
|--|--|-------------|--------------------------------------|--|--|--|----------------------|--|
| | Sold la inceputul exercitiului financiar | Cresteri*** | Cedari, transferuri si alte reduceri | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Sold la inceputul exercitiului financiar | Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar | Reduceri sau reluari | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6 | 7 | 8=5+7-6 |
| 205 | 123.783 | 87.484 | | 211.268 | 123.783 | 14.581 | | 138.364 |
| 208 | 397.310 | 4.943 | | 402.253 | 259.899 | 85.166 | | 345.065 |
| 211 | 558.521 | 13.534 | | 572.055 | 0 | | | |
| 212 | 4.485.776 | 733.484 | | 5.219.260 | 2.035.115 | 204.307 | | 2.239.422 |
| 213 | 15.676.406 | 4.775.711 | | 20.357.076 | 10.284.970 | 1.409.586 | 95.041 | 11.599.514 |
| 214 | 361.212 | 0 | | 361.212 | 285.698 | 27.175 | | 312.873 |
| 231 | 85.365 | 117.079 | 113.079 | 89.365 | | | | |

Evidenta se tine pe grupe de mijloace fixe
S-au efectuat investitii in valoare de 5.615.156 lei
Investitiile in curs ramase in sold 89.365 reprezinta :
-laborator Roenghen
-dispecer POS
Metoda de amortizare folosita este metoda liniara

Administrator
Horia Alexander Enciu

Horia
Alexan
der
Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander
Enciu
Data:
2024.03.21
13:53:31
+02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

Mario
ara
Stoica

Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data:
2024.03.21
08:53:13
+02'00'

UPRUC CTR SA
RO 12527609

Nota 2 Provizioane 2023

| Denumirea provizionului* | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri** | | Sold la sfersitul exercitiului financiar |
|---------------------------|--|---------------|----------|--|
| | | In cont | Din cont | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Garantii | 125.010 | 14.980 | 74.495 | 65.495 |
| Depreciere im.corporale | 203.850 | | | 203.850 |
| Depreciere mat.prime | 219.879 | | 0 | 219.879 |
| Depreciere mat.consumab | 3.085 | | 0 | 3.085 |
| Depreciere produse finite | 289.414 | | 0 | 289.414 |
| Cienti incerti | 4.832.186 | | 0 | 4.832.186 |

In cursul anului 2023 nu au fost constituite provizioane

Administrator
Horia Alexander Enciu

Intocmit
Marioara Stoica

Horia
Alexand
er Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data:
2024.03.21
13:54:21 +02'00'

Marioa
ra
Stoica

Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data: 2024.03.21
13:45:05 +02'00'

UPRUC CTR SA
RO 12527609

NOTA 3

PROPUNERI PT REPARTIZAREA PROFITULUI REALIZAT IN 2023

| DESTINATIA | SUMA |
|--------------------------------|--------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT : | 4,580,148.00 |
| rezerva legala | |
| acoperirea pierderii contabile | |
| alte rezerve | 4,470,000.00 |
| PROFIT NEREPARTIZAT : | 110,148.00 |

lei

Administrator
Horia Alexander Enciu

**Horia
Alexander
der
Enciu**

Semnat digital
de Horia
Alexander
Enciu
Data:
2024.03.21
14:52:42
+02'00'

INTOCMIT
Marioara Stoica

**Mario
ara
Stoica**

Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data:
2024.03.21
13:45:51
+02'00'

UPRUC CTR SA
RO 12527609

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare 2023

- lei-

| Denumirea indicatorului | Exercitiu financiar | |
|--|---------------------|------------|
| | Precedent | Curent |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 57.892.881 | 60.882.379 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4) | 49.155.231 | 51.675.441 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 49.155.231 | 51.675.441 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | | |
| 5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2) | 8.737.650 | 9.206.938 |
| 6. Cheltuielile de desfacere | 24.568 | 63.819 |
| 7. Cheltuieli generale de administratie | 2.622.915 | 4.308.186 |
| 8. Alte venituri din exploatare | 93.807 | -134.365 |
| 9. Rezultatul din exploatare (5 - 6 - 7 + 8) | 6.183.974 | 4.700.568 |

Cifra de afaceri este cu 5.16% mai mare fata de anul precedent

Rezultatul din exploatare inregistrat este 4.700.568 lei

Cheltuielile activitatii de baza raportate la cifra de afaceri realizata, reprezinta 84.88%

Administrator
Horia Alexander Enciu

Horia
Alexan
der
Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data:
2024.03.21
14:54:00 +02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

Marioar
a Stoica

Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data: 2024.03.21
15:42:31 +02'00'

NOTA 5

UPRUC CTR SA
RO 12527609

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR 2023

lei

| nr.c rt | CREANTE | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate | |
|------------|-------------------------|---|-----------------------|------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| | 0 | 1 = 2 + 3 | 2 | 3 |
| | Total, din care: | 12,076,844 | 12,076,844 | 0 |
| 1 | clienti | 10,180,922 | 10,180,922 | 0 |
| 2 | tva neexigibila | 262,884 | 262,884 | 0 |
| 3 | tva de recuperat | 611,221 | 611,221 | 0 |
| 4 | alte creante | 1,021,817 | 1,021,817 | 0 |

I

| nr.c rt | DATORII *) | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de exigibilitate | | |
|------------|--------------------------------------|---|-------------------------|----------|-------------|
| | | | sub 1 an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| | 0 | 1 = 2 + 3 + 4 | 2 | 3 | 4 |
| | Total, din care: | 10,125,377 | 10,125,377 | 0 | 0 |
| 1 | furnizori | 8,436,512 | 8,436,512 | 0 | 0 |
| 2 | dividende | 0 | 0 | 0 | |
| 3 | furnizori imobiliz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | furnizori fact.nesosite | 104,680 | 104,680 | | |
| 5 | clienti creditor | 581,917 | 581,917 | | |
| 6 | contributii asigurari sociale | 489,801 | 489,801 | 0 | 0 |
| 7 | contributie asiguratorie de munca | 31,278 | 31,278 | 0 | 0 |
| 8 | impozit salarii | 94,979 | 94,979 | 0 | 0 |
| 9 | salarii | 369,743 | 369,743 | 0 | 0 |
| 10 | TVA de plata | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | alte impozite si taxe | 16,467 | 16,467 | 0 | 0 |
| 13 | impozit profit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | afiliati | 0 | 0 | 0 | 0 |

Administrator
Horia Alexander Enciu

**Horia
Alexander
Enciu** Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
14:54:54 +02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

**Marioara
Stoica** Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data:
2024.03.21
13:46:42
+02'00'

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectivul situatiilor financiare ale UPRUC CTR SA este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice. Respectind cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor 1802/2014, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incit se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natural or, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respective a activelor si a pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, se respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

Principiul prudentei - societatea are inregistrate provizioane pentru clienti incerti si pentru riscuri si cheltuieli

Principiul permanentei metodei – pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, s-au mentinut an de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale.

Principiul continuitatii activitatii – intreaga activitate a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

Principiul independentei exercitiului – anual societatea intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate veniturile si cheltuielile aferente anului in curs, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distinte si anume 471 si 472.

Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere – la inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

Principiul necompensarii – bilantul este intocmit evaluand si inregistrand in contabilitate separate elementele de activ si cele de pasiv, fara a ale compensa, acelasi tratament aplicandu-se si elementelor de venituri si cheltuieli.

Actiunile immobilizate - la immobilizari necorporale sunt incluse licente pentru programe informatice, sistemul electronic de pontaj si programul ERP. Sunt supuse amortizarii liniare pe o perioada de 1-3 ani. La immobilizari corporale a fost facuta reevaluare in luna decembrie 2022. Regimul amortizarii este cel liniar.

Stocuri – intrarile de materii prime, materiale auxiliare si obiecte de inventar se fac la cost de achizitie, fiind evidentiata cantitativ-valoric , iar la darea in consum se foloseste metoda FIFO. Produsele finite reprezinta valoarea stocului fabricat in cadrul societatii.

Creantele – sunt reprezentate de soldul clientilor prin care societatea isi valorifica produsele pe piata interna si externa, inregistrate la cost istoric in functie de vechimea lor.

Datoriile comerciale – reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari servicii.

Administrator
Horia Alexander Enciu

Horia
Alexander
der
Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander
Enciu
Data:
2024.03.21
14:55:52
+02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

Mario
ara
Stoica

Semnat
digital de
Marioara
Stoica
Data:
2024.03.21
13:47:29
+02'00'

H

UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

NOTA 7

In cursul anului 2023 valoarea capitalului social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2022, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative .

Structura capitalului social si numarul de actiuni detinute de actionarii societatii in anul 2023 se prezinta astfel:

| ACTIONAR | Nr. actiuni | Val. nominala lei | Val. totala lei | cota detinuta % |
|--|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| S.C. Best Trading and Consulting S.R.L. | 843.531 | 2,5 | 2.108.827,5 | 63,5847 |
| Horia Alexander Enciu | 428.620 | 2,5 | 1.071.550,0 | 32,3090 |
| PPM | 54.475 | 2,5 | 136.187,5 | 4,1063 |
| Total | 1.326.626 | | 3.316.565 | 100,000 |

Modificari structura Consiliu de Administratie UPRUC CTR S.A. FAGARAS.

Componenta Consiliului de Administratie nu a suferit modificari in anul 2023, la finele acestuia fiind reprezentat de:

Presedinte: Horia Alexander Enciu

Membri : Costin Adrian

Leidenfrost Karl

Consiliul de administratie s-a intrunit periodic in sedinte de lucru, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de AGA prin bugetul de venituri si cheltuieli si ,de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

Administrator
Horia Alexander Enciu

Intocmit
Marioara Stoica

Horia
Alexander
Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data:
2024.03.25
08:44:16 +02'00'

Mario
ara
Stoica

Semnat
digital de
Marioara
Stoica
Data:
2024.03.25
08:44:53
+02'00'

UPRUC CTR SA
RO 12527609

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere in anul 2023

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, 135.996 lei

b) salariati:

- numar la finele anului 251 din care -
 - 145 muncitori directi
 - 48 muncitori indirecti
 - 52 tesa

Sunt 61 femei si 190 barbati

Studii superioare au 57 persoane, studii medii 95

Principalele calificari ale personalului direct productiv sunt urmatoarele:

- strungar- 31 persoane
- presator -18 persoane
- sudori – 14 persoane
- lacatus mecanic montaj - 13 persoane

- salarii brute platite 16.645.668 lei
- tichete de masa si tichete cadou acordate 1.718.230 lei
- cheltuieli cu asigurarile , protectia sociala si transport 593.127 lei

Administrator
Horia Alexander Enciu

Intocmit
Marioara Stoica

Horia
Alexand
er Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
14:56:39 +02'00'

Mario
ara
Stoica

Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data:
2024.03.21
13:48:10
+02'00'

Nota 9 - Calculul și analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1.Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

(Indicatorul capitalului circulant)

$$= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{33,006,633}{10,125,377} = 3.26$$

Valoarea acestui indicator releva faptul că există o garanție certă de acoperire a datoriilor curente din active curente

b) Indicatorul lichidității imediate

(Indicatorul test acid)

$$= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{33,006,633 - 12,973,348}{10,125,377} = \frac{20,033,285}{10,125,377} = 1.98$$

Acest indicator denota faptul că o transformare imediată a activelor curente, mai puțin stocurile, în lichidități ar acoperi integral datoriile curente.

2.Indicatori de risc:

a)Indicatorul gradului de îndatorare

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0.00}{35,032,518} \times 100 = 0.00$$

sau

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0.00}{35,032,518} \times 100 = 0.00$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

Societatea nu are angajate împrumuturi pe termen mediu și lung, fiind finanțată exclusiv din surse proprii și credit comercial pe termen scurt.

b)Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$= \frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \frac{4,652,193}{0} = \text{n/a}$$

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor trebuie să indice de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Nu este cazul, compania neavând dobânzi de rambursat.

3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității:

$$= \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{51,675,441}{12,973,348} = 3.98 \text{ ori}$$

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie arată că stocurile existente în societate au fost rulate de aproximativ 4 ori, ceea ce demonstrează că într-o perioadă de 12 luni, perioadă aferentă exercițiului financiar, viteza de rotație este apropiată de nivelul anului anterior.

Număr de zile de stocare

$$= \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{12,973,348}{51,675,441} \times 365 = 92 \text{ zile}$$

Viteza de stocare: acest indicator arată faptul că având o rotație de 92 zile, lichiditățile au fost blocate o perioadă mai scurtă, generând un flux de trezorerie în creștere și un grad de lichiditate mai mare

Viteza de rotație a debitelor-clienți

$$= \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{9,814,935}{60,882,379} \times 365 = 59 \text{ zile}$$

Acest indicator demonstrează eficacitatea societății în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile în care debitorii își achită datoriile. Termenele de plata prevăzute în contractele cu beneficiarii este de 45 - 60 zile preponderent dar și 90 de zile pentru unii beneficiari.

Viteza de rotație a creditelor-furnizor

$$= \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{8,436,512}{60,882,379} \times 365 = 51 \text{ zile}$$

Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Indicatorul s-a calculat atât la furnizorii comerciali cât și la cei din prestări servicii și de asemenea și la furnizorii din imobilizări .

Rotatia activelor imobilizate

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{60,882,379}{12,387,186} = 4.91$$

Acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Rotatia activelor totale

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{60,882,379}{45,393,819} = 1.34$$

Indicatorul scoate în evidență faptul că cifra de afaceri acoperă și excede valoarea activelor existente.

4.Indicatori de profitabilitate

a)Rentabilitatea capitalului angajat

$$= \frac{\text{Profit înainte plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{4,652,193}{35,032,518} = 13\%$$

Reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afaceri, eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile

b)Marja brută din vânzări

$$= \frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{9,206,938.00}{60,882,379.00} \times 100 = 15.12$$

Indicatorul arată faptul că societatea este capabilă să își controleze costurile de producție .

Administrator
Horia Alexander Enciu

Intocmit
Marioara Stoica

Horia
Alexa
nder
Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander
Enciu
Data:
2024.03.21
14:57:43
+02'00'

Marioara
a Stoica

Semnat digital de
Marioara Stoica
Data: 2024.03.21
13:48:59 +02'00'

UPRUC CTR SA
RO 12527609

Nota 10

A. Informații cu privire la prezentarea societății:

- Denumirea societatii comerciale : UPRUC CTR S.A.
- Sediul local: FAGARAS, str. NEGOIU nr.1
- Numar de telefon/fax: 0268/215411, 0268/212497
- C.U.I. la O.R.C.: 12527609
- Numar de ordine in Registrul Comertului: JO8/1094/1999
- Capital social subscris si varsat: 3.316.565 lei

Activitatea principală a societății o constituie producerea si comercializarea de tuburi,tevi,profile tubulare si accesorii pentru acestea din otel - CAEN 2420;

B. Informații referitoare la impozitul pe profit:

La calcularea impozitului pe profit, pentru anul 2023 situația se prezintă după cum urmează:

| | |
|----------------------------------|-----------------------|
| Venituri din exploatare | 60.748.013 lei |
| <u>Cheltuieli din exploatare</u> | <u>56.047.445 lei</u> |
| Profitul exploatării | 4.700.568 lei |

| | |
|------------------------------|--------------------|
| Venituri financiare | 348.192 lei |
| <u>Cheltuieli financiare</u> | <u>396.567 lei</u> |
| Pierdere financiara | 48.375 lei |

| | |
|------------------------|----------------------|
| Rezultatul brut | 4.652.193 lei |
|------------------------|----------------------|

C. Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing:

Nu este cazul, compania neavand in derulare contracte de leasing.

D. Angajamente sub formă de garanții:

Nu este cazul

Administrator
Horia Alexander Enciu

**Horia
Alexander
Enciu** Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
14:58:29 +02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

**Marioara
Stoica** Semnat digital
de Marioara
Stoica
Data: 2024.03.21
13:49:38 +02'00'

UPRUC CTR SA FAGARAS

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

| Denumirea elementului | Sold la 01 ianuarie 2023 | | Cresteri | | Reduceri/Distribuirii | | Sold la 31 decembrie 2023 |
|--|--------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|---------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(1+2-4) | |
| A | | | | | | | |
| Capital subscris si varsat | 3,316,565 | | | | | | 3,316,565 |
| Prime de capital | 34,255 | | | | | | 34,255 |
| Rezerve legale | 663,313 | | | | | | 663,313 |
| Rezerve din reevaluare | 926,432 | | | 110,963 | | 110,963 | 815,469 |
| Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare | | | | | | | 0 |
| Alte rezerve | 6,477,168 | | | | | | 6,477,168 |
| Total rezerve | 8,066,913 | 0 | 0 | 110,963 | 110,963 | 110,963 | 7,955,950 |
| Rezultatul reportat | 12,338,671 | 5,084,750 | | | | | 17,423,421 |
| Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile | -10,710 | | | | | | -10,710 |
| Rezultatul reportat repr.surplus din rezerve din reevaluare | 1,621,926 | 110,963 | | | | | 1,732,889 |
| Total rezultat reportat | 13,949,887 | 5,195,713 | 110,963 | 0 | 0 | 0 | 19,145,600 |
| Rezultatul exercitiului financiar 2022 | 5,084,750 | | | | | | 0 |
| Repartizarea profitului exercitiului 2022 | | | | | | | 0 |
| Rezultatul exercitiului financiar 2023 | | | | | | | 0 |
| Repartizarea profitului exercitiului 2023 | | | | | | | 0 |
| Total capitaluri proprii | 30,452,370 | 5,195,713 | 0 | 110,963 | 110,963 | 110,963 | 35,032,518 |

Administrator
Horia Alexander Enciu

Horia
Alexander
er Enciu

Semnat digital
de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.21
15:00:51 +02'00'

Intocmit
Marioara Stoica

Marioar
a Stoica

Semnat digital de
Marioara Stoica
Data: 2024.03.21
13:50:39 +02'00'

c) cash-flow

Cash-flow 2023 vs. 2022

Raport anual UPRUC CTR S.A

Moneda: ron

| Denumirea elementului | 2022 | 2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare: | | |
| Profitul dupa impozitare | 5,084,750 | 4,580,148 |
| Ajustari pentru: | | |
| Amortizare | 1,700,945 | 1,705,406 |
| Profit din exploatare inainte de modificarea capitalului circulant | 6,785,695 | 6,285,554 |
| Cresteri/descrasteri ale creantelor din activitati comerciale | 2,992,747 | -2,511,736 |
| Cresteri/descrasteri ale stocurilor | -1,374,294 | -71,094 |
| Cresteri/descrasteri in alte creante | -236,946 | -945,331 |
| Cresteri/descrasteri ale datorilor comerciale | -1,899,753 | 3,598,780 |
| Cresteri/descrasteri alte datorii | -93,532 | 182,182 |
| Cresteri/descrasteri ale provizioanelor | 0 | |
| Fluxuri de numerar nete din activitatea de exploatare | 6,173,917 | 6,538,355 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii: | | |
| Cresteri/descrasteri de imobilizari | -1,123,556 | -5,524,118 |
| Fluxul de numerar net din activitati de investitii | -1,123,556 | -5,524,118 |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare: | | |
| Cresteri/descrasteri ale subventiilor primite | -145,043 | -145,043 |
| Fluxul de numerar net generat de activitatea de finantare | -145,043 | -145,043 |
| CRESTEREA SAU DESCRESTEREA NUMERARULUI SI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR | 4,905,318 | 869,194 |
| Numerar si echivalent numerar la inceputul perioadei | 2,098,680 | 7,087,247 |
| Numerar si echivalent numerar la sfarsitul perioadei | 7,003,998 | 7,956,441 |

Presedinte al Consiliului de Administratie
Horia Alexander Enciu

Horia Alexander Enciu
Semnat digital de Horia Alexander Enciu
Data: 2024.03.21 15:01:49 +02'00'

Director Economic
Stoica Marioara

Marioara Stoica
Semnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.03.21 13:51:22 +02'00'

UPRUC CTR S.A.
Str. Negoiu, nr.1, jud. Brasov;
Tel. 0268/215411; fax 0268/212497
O.R.C. J08/1094/1999; C.U.I. RO12527609

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Horia Alexander Enciu, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie al UPRUC CTR S.A. si Marioara Stoica, in calitate de Director economic al UPRUC CTR S.A., declaram pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar-contabila anuala, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale emitentului.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si a performantelor emitentului precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Horia Alexander Enciu

Horia Alexander Enciu
Semnat digital de Horia Alexander Enciu
Data: 2024.04.25 16:20:11
+03'00'

DIRECTOR ECONOMIC

Marioara Stoica

Marioara Stoica
Semnat digital de Marioara Stoica
Data: 2024.04.25
14:49:37 +03'00'

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR UPRUC CTR S.A. **PENTRU ANUL FINANCIAR 2023**

I. DATE GENERALE:

UPRUC CTR SA a fost infiintata in luna decembrie 1999, urmare a divizarii S.C. UPRUC S.A. FAGARAS.

Functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare si isi desfasoara activitatea pe platforma industriala a fostului UPRUC Fagaras.

Este o societate inregistrata la B.V.B, iar actiunile sale cu simbolul bursier UPRR si sunt tranzactionabile pe segmentul SMT, categoria AeRo Standard.

Evidenta actionarilor este tinuta de catre Depozitarul Central S.A.

1. Date de identificare:

- cod unic de inregistrare: 12527609;
- nr. inregistrare O.R.C.: J/08/1094/1999
- adresa: Fagaras, Str. Negoiu nr.1, jud.Brasov

2. Capitalul social si structura actionariatului:

In cursul anului 2023 valoarea capitalul social al UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2022, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative. In structura actionariatului nu s-au produs modificari in anul 2023.

Structura capitalului social si numarul de actiuni detinute de actionarii societatii la data de 31.12.2023 se prezinta astfel:

| ACTIONAR | Nr. actiuni | Val. nominala lei | Val. totala lei | Cota detinuta % |
|---|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| BEST TRADING AND CONSULTING S.R.L. | 843.531 | 2,5 | 2.108.827,5 | 63,5847 |
| ENCIU HORIA-ALEXANDER | 428.620 | 2,5 | 1.071.550,0 | 32,3090 |
| PPM | 54.475 | 2,5 | 136.187,5 | 4,1063 |
| Total | 1.326.626 | | 3.316.565 | 100,000 |

3. Modificari in componenta Consiliului de Administratie al UPRUC CTR S.A.

Componenta Consiliului de Administratie nu a suferit modificari pe parcursul anului 2023.

La data de 31.12.2023 componenta a Consiliului de Administratie se prezinta astfel:

Presedinte C.A. – dl Horia Alexander Enciu

Membrii C.A. – dl. Karl Leidenfrost

- dl Costin Adrian

Consiliul de administratie s-a intrunit in 6 sedinte de lucru, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de AGA prin bugetului de venituri si cheltuieli si, de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

Eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost orientate spre indeplinirea misiunii societatii de a-si consolida piata prin fabricarea produselor de calitate, la preturi competitive si furnizarea acestora la termenele stabilite in contracte.

Consiliul de Administratie a avut in vedere urmarirea lunara a realizarilor comenzilor de fabricatie, a indicatorilor stabiliti in B.V.C. , a nivelului datoriilor si creantelor, etc.

Preocuparea Consiliului de Administratie a constat si in organizarea mai buna a procesului de fabricatie, a incadrarii produselor in standardele de calitate cerute de clienti.

4. Conducerea executiva:

In perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 conducerea executiva a fost asigurata de dl Cristian- Ioan Caruceriu-Director General, in baza contractului de mandat.

Conducerea activitatii financiar contabile a societatii a fost asigurata de doamna Director Economic -Stoica Marioara.

5. Auditul financiar al societatii a fost asigurat de S.C. RIFF-AUDIT INTERNATIONAL S.R.L. BUCURESTI, reprezentata prin dna. Daniela Ioana –Moraru.

Auditul intern a fost efectuat de S.C. MIDCONSULTING S.R.L.reprezentata de domnul ec. Ioan Manea.

II. Prezentarea principalelor activitati ale societatii desfasurate pe parcursul anului 2023:

1. Activitatea de productie.

UPRUC CTR SA continua traditia fabricarii fittingurilor (coturi, teuri, reductii, capace) prin deformare plastica la cald si rece, inceputa la UPRUC Fagaras din 1976, in urma cumpararii licentei de fabricatie de la firma BERETTA Italia.

UPRUC CTR produce intreaga gama de fittinguri pentru sudura: coturi, teuri, reductii si capace intr-o gama de dimensiuni cuprinse intre 15 mm. si 609 mm.

Toate produsele pe care le produce societatea sunt standardizate, se pot executa fittinguri conform DIN 2609, ANSI B16.9, si EN 10253, dar se pot executa si fittinguri speciale conform cerintele clientilor.

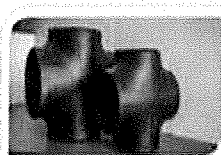
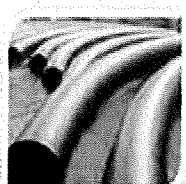
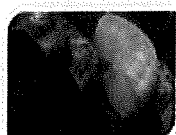
Procesul de productie al fittingurilor consta dintr-un procedeu de deformare plastica la cald si/sau rece aplicat unor semifabricate din categoria tevilor fara cusatura.

Adresa: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | **Fax:** (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | **Website :** www.uprucctr.com



• **FITINGURI FORJATE:**

1. COTURI 30°, 45°, 60°, 90°, 180° - diam. ø21.3 ø508mm, grosimi 2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B (R=2D, 3D, 5D)
- DIN 2609/2605(1.2)-1992 (BA2, BA3, BA5)
- ASME B 16.9 (SR, LR)

2. TEURI egale si reduse - diam. ø21.3 ø508mm, grosimi 2mm-60 mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1.2)-1992
- ASME B 16.9

3. REDUCTII concentrice si excentrice - diam. ø21.3 ø510mm, grosimi 2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1.2)-1992
- ASME B 16.9

4. CAPACE - diam. ø21.3 ø510mm, grosimi 2mm-40mm, conform:

- EN 10253, Tip A sau B
- DIN 2609/2605(1.2)-1992
- ASME B 16.9

• **FITINGURI SPECIALE**

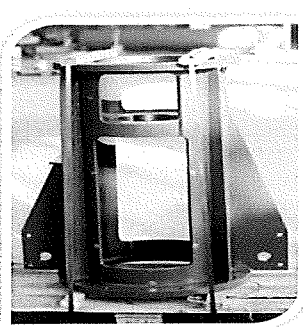
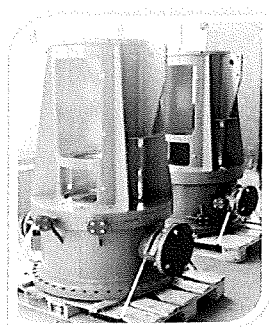
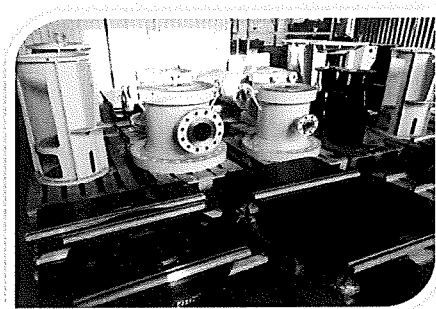
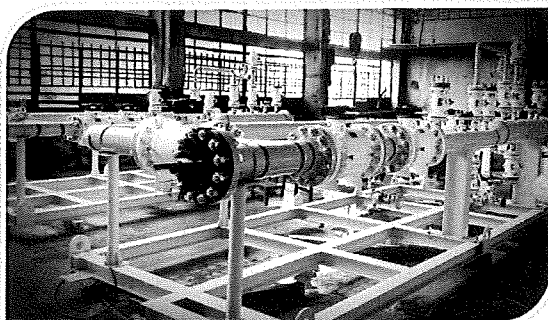
• **CONFECTII METALICE**

- **MATERIALE:** oțel carbon, oțel aliat, oțel inoxidabil

Pentru producerea fittingurilor societatea detine in patrimoniul utilaje pentru deformari plastice la cald si rece (presa hidraulica, presa calibrat), utilaje pentru prelucrare prin aschiere (strung, freze universale), utilaje pentru incalzire si tratamente termice (cuptor), utilaje de debitat si utilaje auxiliare.

Calitatea este garantata, produsele livrate fiind insotite de certificate de calitate tip 3.1. si 3.2. Produsele fabricate de societate sunt utilizate in mai multe ramuri industriale: nucleara, energetica, petrochimica, chimica, rafinarii, constructii navalale, transportul si distributia gazului metan.

Incepand din anul 2006, activitatea la UPRUC CTR SA si-a extins dotarea pentru realizarea de asamblari sudate si fittinguri speciale destinate industriei navale si industriei petrochimice, confectii metalice de diverse complexitati, executate conform documentatiilor tehnico-constructive, constituite ca echipamente in instalatii din industria chimica si petrochimica, constructii si reparatii nave, industria constructoare de vagoane CF, etc.



Productia in acest sector este organizata intr-un flux modern, bazat pe tehnologii de debitare clasice si procedeele WIG si MIG-MAG de sudare.
Sudurile sunt testate cu raze RX si ultrasonic US 100%.

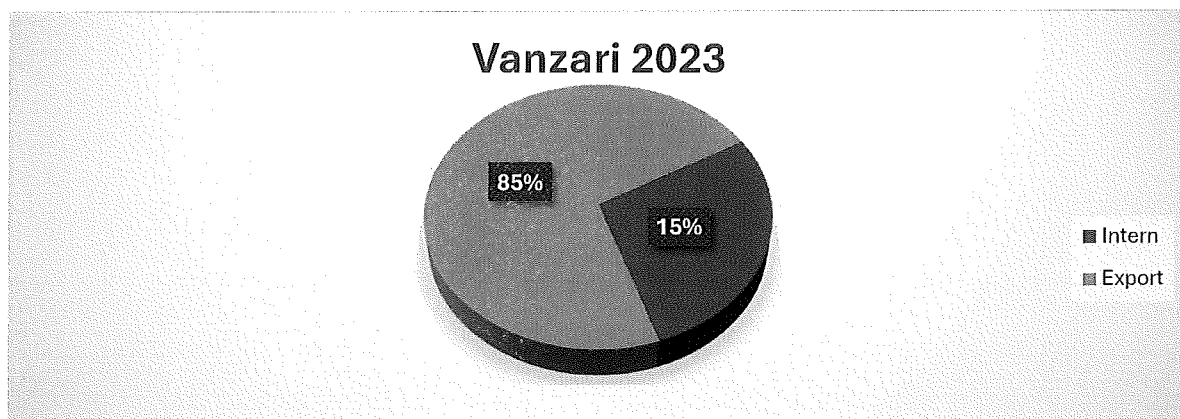
Certificarile UPRUC CTR S.A. pentru activitatea de asamblari sudate sunt mentionate la pct. 4- Calitatea, din prezentul raport.

2. Activitatea comerciala – marketing s-a canalizat pe urmatoarele actiuni principale:

- Pastrarea clientilor interni si externi
- Contactarea de parteneri noi
- Livrarea produselor la un termen de livrare de max 5 – 6 saptamani
- Axarea pe pachete complete
- Negocierea contractelor bazate pe informatii concrete primite de la clienti
- Crearea si mentinerea unei legaturi mult mai deschise cu clientii
- Solicitarea periodica a feedback-ului de la clienti

In anul 2023 UPRUC CTR S.A. a avut relatii comerciale cu firme din mai multe tari.

Volumul vanzarilor la export a fost de 85% din cifra de afaceri.



3. Activitatea financiar-contabila - obiectivul situatiilor financiare ale UPRUC CTR este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile in luarea deciziilor economice. Pozitia financiara a societatii este influentata de resursele economice pe care le controleaza, de structura financiara, de lichiditatea si solvabilitatea sa.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute sunt respectate regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

4. Calitatea - societatea lucreaza intr-un sistem de management integrat.

| Nr crt. | Denumire /STANDARD | Organism de certificare | Domeniu de aplicare/ |
|---------|---|-------------------------|---|
| 1 | ISO 9001:2015 ISO 14001:2015 ISO 45001:2018 | TÜV SUD | Manufacturing and supplying of fittings for butt-welding from carbon steel, low alloy and stainless steel and welded structures |
| 2 | PED 2014/68/EU AD 2000-Merkblatt W0 / TRD 100 | TÜV SUD | Quality Assurance System in accordance with the Pressure Equipment Directive 2014/68/EU (PED) Annex I, Section 4.3 AD 2000-Merkblatt W0 / TRD 100 as well as EN-764-5, Para 4.2 |

| | | | |
|----|--|----------------|--|
| 3 | AD 2000-Merkblatt HP 0 W0 / HP 100R, TRD 201, EN 13445 and EN ISO 3834-2 | TÜV SUD | The company has welding suitability for manufacturing pressure equipment according standards. |
| 4 | DNV rules for classification – Ships Manufacturer Pressed Parts | DNV | Manufacturer approved by this certificate is accepted to deliver according to DNV, DNV rules. Materials to be applied to DNV classed object shall fulfill the material requirements in the applicable DNV class rules. |
| 5 | DNV rules for classification – Ships Manufacturer of Steel Pipes and Fittings | DNV | Manufacturer approved by this certificate is accepted to deliver according to DNV, DNV rules. Materials to be applied to DNV classed object shall fulfill the material requirements in the applicable DNV class rules. |
| 6 | Bureau Veritas Marine and offshore | Bureau Veritas | Fittings for butt welding from carbon , low and low alloy and stainless steel Welded structures Pressure vessels At the above the company's request and in compliance with the requirements of NR 320, a satisfactory assessment of the manufacturing facilities and associated quality procedures related to the range of the recognition. |
| 7 | EN ISO 3834-2 | TÜV SUD | Fulfils the Comprehensive Quality Requirements according 3834-2 for the range mentioned in the enclosure to this certificate. |
| 8. | ASME-NB | | Is authorized to apply the NB mark and register boilers, pressure retaining items with the National Board |
| 9 | ASME-U | | Any construction stamped with this certification mark shall have been built strictly in accordance with the provisions of the ASME Boiler and Pressure Vessel Code. |

Adresă: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | **Fax:** (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | **Website :** www.uprucctr.com

| | | | |
|----|---|---------|---|
| 10 | AD 2000-Merkblatt HP 0/HP 100R/ TRD 201 and EN ISO 3834-2 | TÜV SUD | <p>Has facilities permitting manufacturing and inspection in compliance with current technical standards</p> <p>Operates a quality system which guarantees that manufacturing and inspection of the products stated in our report are in conformity with the technical rules and standards.</p> <p>Employs qualified supervisory and inspection personnel.</p> <p>The company has the welding suitability for manufacturing pressure equipment according above mentioned standards.</p> |
|----|---|---------|---|

Auditurile interne au fost realizate de compartimentul Management integrat in baza unui program anual de audituri.

Rapoartele de audit extern si intern privind calitatea si actiunile corective si preventive au fost analizate si in cadrul analizei de management organizata de catre Directorul General.

5. Activitatea de personal

Structura personalului - la data de 31.12.2023 numarul total de salariatii - 251 de persoane (61 femei si 190 barbati), din care:

- 145 muncitori direct productivi;
- 48 muncitori indirect productivi;
- 52 salariatii incadrati pe functii tehnice, economice si administrative.

III. Situatia economico-financiara la data de 31.12.2023:

Societatea a intocmit situatiile financiare conform prevederilor legale in vigoare care se compun din bilant, cont de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, notele explicative, fluxul de numerar si situatia modificarilor capitalului propriu.

1. Situatia patrimoniului:

| Indicatori | 2022 | 2023 | % (2023/2022) |
|----------------------------|------------|------------|---------------|
| I. Active total, din care: | 37,107,929 | 45,393,819 | 122,33 |
| Active imobilizate | 8,508,843 | 12,387,186 | 145,58 |
| Active circulante | 28,599,086 | 33,006,633 | 115,41 |
| stocuri | 12,902,254 | 12,973,348 | 100,55 |

Adresă: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | **Fax:** (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | **Website :** www.uprucctr.com

| | | | |
|--|------------|------------|--------|
| creante | 8,609,585 | 12,076,844 | 140,27 |
| casa si conturi in banci | 7,087,247 | 7,956,441 | 112,26 |
| Investitii pe termen scurt | | | 0.00 |
| Cheltuieli in avans | | | 0.00 |
| II Pasive total, din care: | 37,107,929 | 47,192,929 | 127,17 |
| datorii platibile pana la un an | 6,274,592 | 8,573,667 | 136,64 |
| Subventii pentru investitii | 380,967 | 235,924 | 61,93 |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 0 | 0 | 0.00 |
| Capitaluri proprii, din care: | 30,452,370 | 35,032,518 | 115,04 |
| Capital subscris si varsat | 3,316,565 | 3,316,565 | 100.00 |
| Prime de capital | 34,255 | 34,255 | 100.00 |

Analizand elementele din activul societatii si pasivul bilantului incheiat la 31.12.2023 se pot desprinde urmatoarele:

Elemente de activ: din analiza elementelor de bilant se constata o crestere a activelor circulante cu 15,41% fata de anul precedent. Totodata s-a produs o schimbare a structurii activelor circulante in sensul cresterii creantelor cu 40,27%,

Creantele comerciale in suma de 10.180.922 lei, au crescut fata de anul 2022, cu 32%,

Structura creantelor se prezinta dupa cum urmeaza:

| Nr.crt | CREANTE | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate | |
|--------|------------------|--|-----------------------|------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| | 0 | 1 = 2 + 3 | 2 | 3 |
| | Total, din care: | 12,076,844 | 12,076,844 | 0 |
| 1 | clienti | 10,180,922 | 10,180,922 | 0 |
| 2 | TVA neexigibila | 262,884 | 262,884 | 0 |
| 3 | TVA de recuperat | 611,221 | 611,221 | 0 |
| 4 | alte creante | 1,021,817 | 1,021,817 | 0 |

lei

Elementele de pasiv:

Capitalurile proprii: au crescut in cursul anului 2023 de la 30.452.370 lei la 35,032,518 lei cu suma de 4.580.148 lei, urmare a profitului net inregistrat in exercitiul financiar de referinta.

Societatea nu are angajate finantari pe termen mediu sau lung, functionand exclusiv cu resurse proprii si credit comercial furnizor pe perioade uzuale similare anului precedent (30-120 zile).

Provizioane:

In scopul reflectarii unei imagini fidele a patrimoniului in situatiile financiare anuale, compania inregistreaza provizioane pentru deprecierea activelor circulante de natura stocurilor si a creantelor asupra clientilor incerti. In continuarea politicii de respectare a principiului imaginii fidele, societatea a procedat la ajustarea/mentinerea valorii provizioanelor pe parcursul exercitiului financiar al anului 2022, in conformitate cu premisele ce stau la baza constituirii acestora, dupa cum urmeaza:

- Provizioane pentru deprecierea creantelor:
 - sold inceput an: 4.936.079 lei
 - anulate: 0 lei
 - constituite in 2023: 0 lei
 - sold inchidere exercitiu: 4.936.079 lei
- Provizioane pentru depreciere stocuri si imobilizari:
 - sold inceput an: 716.228 lei
 - anulate in an 2022: 0 lei
 - constituite: 0 lei
 - sold inchidere exercitiu: 716.228 lei

| Nr.crt | DATORII | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichiditate | |
|--------|-----------------------------------|--|-----------------------|------------|
| | | | sub 1 an | peste 1 an |
| 0 | | 1 = 2 + 3 | 2 | 3 |
| | Total, din care: | 10,125,377 | 10,125,377 | 0 |
| 1 | Furnizori | 8,541,192 | 8,541,192 | 0 |
| 2 | Clientsi creditorii | 581,917 | 581,917 | 0 |
| 3 | Contributii asigurari sociale | 489,801 | 489,801 | 0 |
| 4 | Contributie asiguratorie de munca | 31,278 | 31,278 | 0 |
| 5 | Impozit salarii | 94,979 | 94,979 | 0 |
| 6 | Salarii | 369,743 | 369,743 | 0 |
| 7 | Fond handicap | 16,467 | 16,467 | 0 |

2. Contul de profit si pierdere:

Situatia indicatorilor financiari calculati pentru anul 2023 comparativ cu cei inregistrati la data de 31.12.2022 si cea prevazuta in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pe anul 2023, se prezinta astfel:

Adresa: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | **Fax:** (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | **Website :** www.uprucctr.com

| Indicatorul | Realizat | Realizat | BVC | Realizat 2023/2022 | Realizat 2023/BVC 2023 |
|---------------------------|------------|------------|------------|-----------------------|------------------------------|
| | 2022 | 2023 | 2023 | % | % |
| Cifra de afaceri | 57,892,881 | 60,882,379 | 61,634,441 | 105.16 | 98,78 |
| Venituri din exploatare | 57,986,688 | 60,748,013 | 61,779,485 | 104,76 | 98,33 |
| Cheltuieli din exploatare | 51,802,714 | 56,047,445 | 59,377,880 | 108,19 | 94,39 |
| Rezultat din exploatare | 6,183,974 | 4,700,568 | 2,401,605 | 76,01 | 195,72 |
| Venituri financiare | 337,638 | 348,192 | | 103,12 | n/a |
| Cheltuieli financiare | 427,515 | 396,567 | | 92,76 | n/a |
| Rezultatul financiar | -89,877 | -48,375 | | | n/a |
| Venituri totale | 58,324,326 | 61,096,205 | 61,779,485 | 104,75 | 98,89 |
| Cheltuieli totale | 52,230,229 | 56,444,012 | 59,377,880 | 108 | 95,05 |
| Profit brut | 6,094,097 | 4,652,193 | 2,401,605 | 76,34 | 193,71 |
| Impozit pe profit | | 72,045 | 287,336 | | |
| | 1,009,347 | | | | |
| Profit net | 5,084,750 | 4,580,148 | 2,114,269 | 90,07 | 216,63 |

Rezultatul din exploatare a depasit nivelul prognozat in BVC.

S-au mai inregistrat cresteri ale costurilor cu salariile cu 23% comparativ cu exercitiul 2022

PRINCIPALII INDICATORI se prezinta dupa cum urmeaza:

| Principali indicatori | 2022 | 2023 |
|--|--------|--------|
| - solvabilitatea patrimoniului | 82,06% | 74,23% |
| - (cap.proprii/total pasive x100) | | |
| - lichiditatea patrimoniului | 4,56 | 3,25 |
| - (active circul./dat.termen scurt) | | |
| - grad de indatorare | 16,91% | 22,30% |
| - (dat.totale/total active x100) | | |
| - viteza de rotatie a stocurilor | 81 | 77 |
| - (stocuri / cifra de afaceri * 365/ zile) | | |
| - perioada de recuperare a creantelor | 54 | 72 |
| - (creante / cifra de afaceri * 365 /zile) | | |
| - productivitatea muncii | 235.3 | 242.5 |
| - (cifra de afaceri / nr.salariati) (in mii lei) | | |
| - rentabilitatea financiara | 0.16 | 0.13 |
| - (profit net / cap.proprii) | | |
| - profitabilitatea | 10,52 | 7,64 |
| - (profit brut / cifra de afaceri x100) | | |

Adresă: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | Fax: (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | Website : www.uprucctr.com

3. Investitiile:

S-au efectuat investitii in valoare de 5.615.156 lei.

Alte informatii :

Inventarierea anuala a fost efectuata in cursul anului 2023. Rezultatele inventarierii sunt prezentate in procesele verbale ale comisiilor de inventariere si s-au valorificat in evidentele contabile ale societatii

Litigii:

Societatea continua sa fie angrenata intr-o serie de litigii specifice activitatii pe care o desfasoara. Litigiile care au ca obiect procedura insolventei s-au derulat si pe parcursul anului 2023, UPRUC CTR S.A. fiind inscrisa la masa credala a debitoarelor, cu creantele sale, potrivit prevederilor legale.

IV. Obiective propuse pentru anul 2024:

Pentru anul 2024 societatea si-a propus investitii in valoare de maxim **500.000** euro, reprezentand achizitii de masini si utilaje cu productivitate ridicata, investitii pentru imbunatatirea conditiilor de munca, realizarea unui buncar RX
Investitiile se vor realiza din sursele proprii ale societatii.

V. Riscuri pentru realizarea obiectivelor:

In conjunctura actuala economica, guvernata de o criza energetica mondiala si de un conflict militar cu efecte colaterale puternice in ceea ce priveste functionarea pietelor globale in toate industriile, identificam urmatoarele scenarii:

- companiile industriale isi pot reduce sau anula lucrarile de reparatii si investitii (in care se utilizeaza piese fabricate de UPRUC CTR S.A.), fapt ce ar putea determina diminuarea comenzilor acestora fata de societate;
- criza economica, asociata conflictului armat, poate influenta negativ cererea pentru produsele din gama de fabricatie a societatii;
- conjunctura nefavorabila pentru consumatori pe piata energiei va induce cu siguranta, dezechilibre in productia de materii prime necesare activitatii companiei, respectiv in lanturile de aprovizionare, cresteri de preturi pentru toate resursele si produsele intr-un context general inflationist;
- compania se confrunta cu dificultati in angajarea si mentinerea de forta de munca calificata, trendul general fiind al migrarii acesteia catre extern sau catre mediul bugetar.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Horia Alexander Enciu

Horia Alexander
Enciu

Semnat digital de Horia
Alexander Enciu
Data: 2024.03.25 08:42:46
+02'00'

Adresă: 505200 Făgăraș, Str. Negoiu, Nr. 1, Romania

UPRUC CTR S.A. | O.R.C J/08/1094/1999 | C.U.I. RO12527609 | Cod SIRUES 83609015

Tel.: (+4) 0268/215411 | **Fax:** (+4) 0268/212497

E-mail: office@uprucctr.com | **Website :** www.uprucctr.com



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii UPRUC CTR S.A.,

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății UPRUC CTR S.A. ("Societatea") cu sediul social în jud. Făgăraș, strada Negoiu nr.1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 12527609, 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, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:

- | | |
|---------------------------------------|----------------|
| o Activ net/Total capitaluri proprii: | 35.032.518 lei |
| o Cifra de afaceri neta: | 60.858.414 lei |
| o Profitul exercițiului financiar: | 4.580.148 lei |

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și *Legea nr.162/2023 („Legea”)*.

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru

Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății 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 acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Atragem atenția asupra Notei 6 – « Principii, politici și metode contabile» din situațiile financiare, care evidențiază faptul că situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2023 sunt întocmite în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, și cu politicile contabile prezentate în Nota 6 a acestor situații financiare.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit, și raportăm dacă acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

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

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatea conducerii și a persoanelor responsabile cu governanța pentru întocmirea situațiilor financiare anuale

7. Conducerea Societății 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.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023, precum și Declarația 101 privind impozitul pe profit aferent anului 2023, au fost întocmite și prezentate sub responsabilitatea conducerii societății .

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății 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 Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

În anul 2023, societatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Nu există litigii comerciale sau de altă natură care să afecteze continuitatea activității, sunt asigurate resursele de finanțare, capitalul de lucru și forța de muncă necesare desfășurării unei activități eficiente în continuare.

9. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare anuale

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor luate în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, 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 înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine

semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

13. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

14. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor să audităm situațiile financiare ale **UPRUC CTR S.A** pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2023. Durata angajamentului este de 1(un) an. De asemenea în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată . Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2023 la M.F.P. și altor organe abilitate prin lege.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul prezentat Comitetului de Audit al Societății. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

Riff Audit Internațional SRL (Autorizație C.A.F.R nr. 859/13.11.2010)

Sediul social :București, Strada Prof. Daniel Barcianu nr 28, Sector 3

Auditor financiar,

Daniela Ioana MORARU (Nr. carnet 4681/2014)

25.03.2024

Daniela-
Ioana
Moraru

Digitally signed by
Daniela-Ioana
Moraru
Date: 2024.03.25
10:22:32 +02'00'