



Produces and Sells Plywood, Moulded Plywood, Chairs, Chair Elements

S.C. SIGSTRAT S.A.



Sighetu Marmatiei, str. Unirii, nr.40, jud Maramures, CUI: RO 2954386, J24/13/1993
Cod postal : 435500

Nr. 1074 / 30.04. 20234

Catre,
ASF Bucuresti
BVB – AeRO Bucuresti

Alaturat va transmitem Raportul anual, aferent anului 2023, in conformitate cu prevederile legale in vigoare aprobate in Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, care a avut loc in data de 29.04.2024.

Documentele anexate sunt:

Raportul Anual al Consiliului de Administratie.

Raportul Auditorului Financiar

Bilantul Contabil la 31.12.2023

Declaratia Directorului General, Presedinte CA

Adresa privind comunicatul de presa, cu referire la disponibilitatea Raportului Anual.

Director general,
Kertesz Elisabeta



Int
Bizau Daniel

RAPORT ANUAL
CONFORM LEGII NR.24/2017 SI A REGULAMENTULUI ASF
NR.5/2018

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

Nr. 727din 21.032024

S.C. SIGSTRAT S.A. Sighetu Marmatiei

Sediul : str.Unirii nr.40, Sighetu Marmatiei, jud.Maramures

Telefon : 0262 311117/ 317575, fax : 0262 315464

Cod unic de inregistrare fiscala : RO 2954386

Nr.de ordine in Registrul Comertului : J 24/13/05.01.1993

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza Valorile Mobiliare

emise : BVB - AeRO

Capitalul subscris si varsat : 2.325.077 lei

Tipul actiunilor : comune , nominative, dematerializate. Nr.total de actiuni

emise : 23.250.770

Valoarea nominala a unei actiuni : 0,1 lei

Analiza activitatii societatii comerciale

1.1. a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Obiectul principal de activitate potrivit Clasificarii Activitatilor din Economia Nationala este "Fabricarea de furnire si a panourilor de lemn", cod CAEN 1621.

Produsele fabricate si comercializate de SC SIGSTRAT SA sunt : placaje din lemn, furnire, sezuturi si spatate, scaune, mese, si alte produse din lemn.

b) Infiintarea societatii

Societatea comerciala Sigstrat SA a fost infiintata ca societate pe actiuni la data de 19.11.1992, prin Hotararea Guvernului nr.753/1992 Privind aprobarea divizarii societatii comerciale SIGMOB SA Sighetu Marmatiei.

c) Fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, a filialelor sale sau a societatilor controlate, realizate in timpul exercitiului financiar

In cursul exercitiului financiar 2023 societatea nu a fost divizata, nu a fuzionat si nu a fost reorganizata semnificativ. Societatea nu are filiale si nu detine actiuni la alte societati.

d) Achizitii si/sau instrainari de active

In anul 2023 valoarea imobilizarilor corporale achizitionate, respectiv executate in regie proprie au fost in suma de 1.373.213 lei, concretizate in:

- imobilizari necorporale	24.379 lei
- imobilizari in curs	1.348.834 lei
- vanzari mijloace fixe	0 lei

1.1.1. Elemente de evaluare generala

a) Profitul brut realizat la data de 31.12.2023 a fost in valoare de 387.928 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit in suma de 62.068 lei, rezultand un profit net de 325.860 lei.

b) Cifra de afaceri realizata in anul 2023 a fost in valoare de 25.257.940 lei si a cuprins suma obtinuta din urmatoarele venituri :

- venituri din vanzarea produselor finite	23.129.372 lei
- venituri din vanzarea semifabricatelor	625.435 lei
- venituri din vanzarea produselor reziduale	640.979 lei
- venituri din servicii prestate	89.349 lei
- venituri din chirii	755.305 lei
- venituri din vanzarea marfurilor	17.500 lei

Cifra de afaceri inregistrata in anul 2023 a fost mai mica cu 19,79% decat cea obtinuta la nivelul anului 2022 ca urmare a descresterii veniturilor din vanzarea produselor finite,

c) Un procent de 42,24% din cifra de afaceri realizata in anul 2023 provine din activitatea de export a companiei, obtinuta de pe pietele de desfacere ale Uniunii Europene, cum ar fi: Germania, Italia, Ungaria, Suedia, Slovacia, Cehia, Slovenia, Franta, Belgia, Olanda, Croatia, Austria.

d) Cheltuielile de exploatare, in valoare totala de 29.747.307 lei, au inregistrat o descrestere de 8,73 % in anul 2023 fata de valoarea inregistrata la nivelul anului 2022 lei, constand in:

- cheltuieli cu materii prime si materiale	14.401.872 lei
- cheltuieli cu energia, gaz	1.933.936 lei
- cheltuieli cu personalul	10.104.055 lei
- cheltuieli privind amortizarea imobilizarilor	948.283 lei
- cheltuieli privind prestatiile externe	2.029.698 lei
- cheltuieli privind chiriile	5.215 lei
- alte cheltuieli de exploatare	155.543 lei
- cheltuieli cu taxe si varsaminte	168.705 lei
- cheltuieli privind marfurile	0 lei

Nivelul scazut al cheltuielilor de exploatare in comparatie cu anul precedent s-a datorat scaderii cheltuielilor cu consumul de materie prima si materiale cu 10,36%, diminuarea consumului de energie electrica cu 24,12% si cheltuielilor salariale cu 4,25%. Optimizarea consumului de resurse a fost corelata cu comenzile primite de la parteneri.

e) Nu putem estima procentual locul ocupat de firma in cadrul pietei interne sau externe, neavand suficiente informatii in acest sens.

Piata tinta pentru societate este Uniunea Europeana, unde exista perspectiva obtinerii unui profit mai mare, produsele destinate acestei piete au un grad inalt de finisare care corespund celor mai ridicate exigente, cat si cererea pentru piata interna.

f) Lichiditatile societatii la sfarsitul anului 2023 au fost in suma de 7.251.624 lei, avand urmatoarea structura : disponibil in conturi curente la banci 7.210.145 lei, alte valori 41.479 lei .

Indicatori	Formula	2021	2022	2023
Rata de lichiditate curenta	Active circulante/Datorii pe termen scurt	4,16	4,77	6,48
Rata de lichiditate rapida	(Creante +disponibilitati banesti)/Datorii pe termen scurt	2,59	2,94	4,11
Rata de lichiditate imediata	Disponibilitati banesti/Datorii pe termen scurt	1,41	1,76	2,77

Din analiza ratelor de lichiditate, care reprezinta o masura a capacitatii activelor circulante de a acoperi obligatiile de plata pe termen scurt, se poate deduce urmatoarele:

Lichiditatea curenta ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele circulante.

Lichiditatea rapida care reflecta capacitatea societatii de a-si onora datoriile pe termen scurt din creante si disponibilitati banesti a crescut fata de anul 2022.

Indicele de 2,77 inregistrata de lichiditatea imediata indica faptul ca firma are capacitatea de a plati datoriile pe termen scurt doar din disponibilitatile proprii, creantele si stocurile care au potentialul cel mai lent de transformare in lichiditati fiind excluse din calculul acestui indicator.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

- a) Produsele comercializate de SC SIGSTRAT SA sunt: placaje din lemn, sezuturi si spatate, scaune, mese si alte produse din lemn.

Distributia produselor finite se realizeaza prin distributie directa.

- b) Ponderea produselor si a serviciilor in veniturile si in totalul cifrei de afaceri a societatii

Produse/servicii	2021		2022		2023	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Placaj uz interior	55,88	46,51	65,18	57,51	58,04	48,75
Furnire	0	0	0	0	0	0
Produse mulate	36,30	31,13	27,38	24,16	33,53	28,16
Brichete	0,10	0	0	0	0	0
Semifabricate	2,44	2,07	2,36	2,08	2,47	2,05
Produse reziduale	2,34	4,01	2,87	2,53	2,53	2,10
Servicii prestate	2,27	1,94	1,28	1,13	0,35	0,29
Chirii	0,44	0,37	0,78	0,67	2,99	2,49
Marfuri	0,24	0,21	0,15	0,13		

- c) Obiectivele societatii sunt indreptate spre consolidarea si mentinerea pozitiei pe pietele pe care actioneaza, dezvoltarea portofoliului de produse in vederea accesarii de noi pietee din Uniunea Europeana,

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare

Achizițiile de materii prime și materiale s-au realizat atât de pe piața internă, cât și de pe cea externă. Achizițiile de pe piața externă au fost în proporție de 28.98 %.

În vederea desfășurării normale a ciclului de fabricație, pentru evitarea blocării capitalului și a reducerii costurilor de producție s-a avut în vedere dimensionarea corectă a stocurilor de materii prime și materiale. În fiecare an s-a ținut cont de ciclurile sezoniere de exploatare a materiei prime lemnoase.

Aprovizionarea pentru aceeași resursă a avut loc de la mai mulți furnizori astfel încât să se evite riscul încetării totale a aprovizionării în condițiile apariției unor situații deosebite și pentru obținerea unor prețuri mai avantajoase.

Nu există o dependență semnificativă față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar afecta activitatea societății.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Față de anul 2021 respectiv anul 2022, cifra de afaceri aferentă anului 2023 este în scădere, pe fondul diminuării cererii placajului de fag și a produselor mulate (datorită conjuncturii pieței și factorilor externi indirecti – războiul din Ucraina, care a generat o criză economică la nivel european).

Obiectivul primordial al firmei este creșterea cifrei de afaceri corelat cu piața și cu factorii conjuncturali care pot influența activitatea economică a firmei. Astfel activitatea de marketing pe termen mediu și lung este orientată spre menținerea, respectiv găsirea de clienți noi pentru produsele cu plus valoare mai mare, respectiv pentru elementele mulate și a placajelor standard.

În anul 2023 cifra de afaceri a înregistrat o scădere de 19,79% față de nivelul atins în anul 2022, respectiv de 6.232.227 lei.

a) Veniturile din vânzarea produselor finite, care reprezintă 91,51% din cifra de afaceri realizată, au avut următoarea structură pe produse :

DENUMIRE PRODUS	2021	2022	2023
- placaj uz interior	14.026.689	20.531.071	14.660.074
- furnir	0	0	0
- elemente mulate	9.111.457	8.624.564	8.469.298
- brichete	25.869	0	0
TOTAL	23.162.322	29.155.635	23.129.372

În anul 2023, ponderea exportului în totalul cifrei de afaceri a fost de **42,24%**.

b) Societati cu domenii de activitate similare sunt : Stratusmob Blaj, Silvarom Bucuresti, Sortilemn Gherla, Gamoni Satu Mare, Beker Slovacia.

c) Societatea nu depinde semnificativ de un client sau de un grup de clienti.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/ personalul societatii

a) Numarul mediu de angajati in anul 2023 a fost de 180 persoane. Structura si nivelul de pregatire al acestora fiind : 12 persoane cu studii superioare, 5 persoane cu studii postliceale, 5 persoane cu pregatire de specialitate (maistrii), 65 persoane cu studii liceale, 30 persoane cu scoli profesionale, 58 persoane cu scoala generala, 5 persoane cu mai putin de 8 clase.

Nu exista sindicat in cadrul societatii.

b) Exista o buna gestionare a relatiei dintre manageri si angajati bazata pe comunicare si o relationare ierarhica adecvata.

Pe parcursul anului 2023 nu s-au inregistrat evenimente, stari conflictuale de natura afectarii raporturilor dintre angajator si angajati.

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

Conditiiile tehnice si organizatorice pentru desfasurarea obiectului de activitate a firmei au fost asigurate astfel incat sa previna riscurile pentru persoane, bunuri si mediul incojurator. Au fost intretinute si exploatate corespunzator instalatiile si echipamentele tehnologice, s-a acordat o importanta sporita consumului eficient de resurse pentru ca impactul asupra mediului inconjurator sa fie la un nivel minim. S-au urmarit si respectat prevederile legale in domeniul protectiei mediului in vederea evitarii oricarui impact negativ asupra mediului inconjurator.

Societatea detine autorizatie de mediu eliberata de APM Maramures nr.12 – 117/17.05.2012, revizuita la data de 20.04.2015 si valabila pana in 17.05.2024. Are implementate si certificate certind al sistemului de management al calitatii: SREN ISO 9001 : 2015/ cert.nr. 45941/308-40-C; al sanatatii si securitatii ocupationale : SREN ISO 45001: 2018/ cert.nr. 45941/308-40-SS si de mediu : SREN ISO 14001 : 2018/ cert.nr. 45941/308-40-M. Sunt vizate anual si recertificate pana in 2025, respectand cerintele legale in vigoare.

Nu exista litigii si nici nu se preconizeaza litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare

Activitatea de cercetare-dezvoltare este orientata spre asimilarea de noi produse si modernizarea celor existente in vederea cresterii productivitatii muncii, valorificarii

superioara a materiilor prime si materialelor, reducerii consumurilor specifice si implicit pentru cresterea eficientei si a competitivitatii.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Politica de management a riscurilor la nivelul societatii urmareste adoptarea celor mai bune practici de identificare, evaluare, monitorizare si control a riscurilor pentru a se asigura ca acestea sunt reduse la un nivel acceptabil pentru buna functionare a firmei.

- **riscul de lichiditate** – poate fi influentat de disfunctionalitatea pietei, dar este permanent controlat, fiind asigurat nivelul necesar acoperirii in orice moment a obligatiilor de plata scadente.
- **riscul valutar** – 46,10% din cifra de afaceri o reprezinta exportul, incasat in valuta. Astfel nivelul veniturilor lunare in valuta acopera integral obligatiile totale lunare de plata decurgand din credite sau datorii comerciale contractate in valuta ;
- **riscul de dobanda** – nu este cazul;
- **riscul de creditare** – nu este cazul;
- **riscul de pret** – este cel mai mare risc la care este expus afacerea firmei, structura si nivelul pretului produselor si serviciilor oferite depinzand de variatia pretului resurselor utilizate, iar acest risc este cu atat mai mare cu cat materia prima de baza are preturi monopoliste , iar celelalte componente ale pretului de vanzare depind si ele de politicile fiscale ale statului.

Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

Planul pentru anul 2024 este direct dependent de factori cum ar fi: cresterea preturilor la materie prima si materiale, cresterea pretului la energia electrica, cheltuieli salariale, o abordare strategica din partea statului privind mediul privat pe de o parte prin scutirea la plata a unor taxe, iar pe de alta parte prin sprijinul acordat pentru activitatea investitionala, stabilizarea nivelului preturilor la materii prime si alte materiale esentiale.

a) Lichiditatea societatii poate fi afectata de :

- scaderea cererii prin lipsa comenzilor;
- cresterea necontrolabila a preturilor principalelor elemente de cost;
- fluctuatia fortei de munca;
- intrarea in insolventa a clientilor;

b) In exercitiul financiar 2023 societatea a realizat investitii in valoare totala de 1.373.213 lei, efectuate in vederea asigurarii consumului de energie electrica din surse proprii regenerabile. Valoarea investitiilor realizate in anul 2022 a fost in suma de 2.905.948 lei.

c) Veniturile din activitatea de baza sunt direct influentate de cererea de pe piata, de nivelul si dinamica preturilor de vanzare, de puterea investitionala a firmei, acesta din urma fiind un factor care poate influenta activitatea economica a firmei deoarece o

inzestrare tehnica superioara a muncii se va reflecta in mod direct asupra productivitatii muncii si asupra acoperirii costurilor suplimentare generate de cresterea continua a preturilor elementelor de costuri.

2.Active corporale ale societatii comerciale

2.1. Activele si capacitatile de productie aflate in proprietatea societatii sunt amplasate in Sighetu Marmatiei, str.Unirii nr.40.

Societatea mai are in proprietate constructii si terenuri situate in judetul Satu Mare, sat Nisipeni.

Structura imobilizarilor corporale la 31.12.2023 a fost urmatoarea :

- Terenuri, amenajari	410.365 lei
- Constructii	8.697.340 lei
- Echipamente tehnologice	16.625.587 lei
- Aparate si instalatii de masurare, control	313.994 lei
- Mijloace de transport	2.865.169 lei
- Mobilier, aparatura birotica	368.893 lei
- Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	1.057.968 lei

Productia se desfasoara in doua sectii de activitate, in sectia placaj si in sectia mulate, ambele fiind supuse unui regim de intretinere si dezvoltare continua.

2.2. Gradul de uzura scriptica al activelor corporale pe grupe de imobilizari la 31.12.2023 se prezinta astfel :

- constructii	33,74%
- instalatii, mijloace transport	78,88%
- alte imobilizari corporale	74,27%

In vederea exploatarii in conditii optime si de siguranta a capacitatilor de productie, acestea sunt supuse permanent unor mentenante corective si predictive reducand sau eliminand astfel opririle accidentale si timpii de stationare in reparatie.

2.3. Societatea nu are niciun fel de probleme privind dreptul de proprietate asupra imobilizarilor corporale sau asupra terenurilor din patrimoniu.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea Sigstrat S.A. sunt tranzactionate pe BVB - AeRO. Numarul detinatorilor de actiuni ale societatii este de 5.088 , din care actionari persoane fizice 5.083 si juridice 5. Ponderea detinerii capitalului social este urmatoarea :

total persoane fizice 90,3157 %, din care : coproprietarii Kertesz Elisabeta si Kertesz Diana-Andrea detinand 52,7502% ; alte persoane fizice 37,5655% din capitalul social, si persoane juridice 9,6843 %.

3.2. Profitul obtinut in anii 2021 si 2022 a fost repartizat conform hotararii AGA la surse proprii de finantare. Din profitul contabil al anului 2023, urmaza ca AGA sa stabileasca modul de repartizare a profitului ramas.

3.3. Societatea nu a rascumparat actiuni proprii in cursul anului 2023.

3.4. Societatea nu are filiale.

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

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Prezentarea administratorilor societatii comerciale

a) Componenta Consiliului de Administratie a suferit modificari pe parcursul anului 2022

b) , astfel :

1. Kertesz Elisabeta, de profesie tehnician de industrializarea lemnului, angajata din 08.12.1978 in cadrul CPL, din anul 1992 angajata a societatii SIGSTRAT SA indeplinind functia de tehnician in cadrul serviciului export-import, din februarie 2004 este numita in functia de sef serviciu export-import, din 1 septembrie 2020 indeplineste functia de presedinte al Consiliului de Administratie si director general cu mandat valabil pana la data de 03.05.2024.

2. Bizau Alexa Daniel, de profesie economist, angajat al societatii SIGSTRAT SA din anul 2008 in functia de economist, din anul 2013 este numit in functia de sef Serviciu personal-salarizare, din mai 2020 este membru in Consiliul de Administratie pentru o perioada de 4 ani.

3. Petrovan Sorin, de profesie economist, angajat din anul 2004 in cadrul serviciului comercial la SC SIGSTRAT SA, din anul 2004 pana in 2014 cand este numit sef serviciu comercial, din mai 2022 administrator membru CA pentru o perioada de 4 ani.

b) Nu exista niciun acord, intelegere sau legatura de familie pentru care ar fi fost numita vreo persoana ca administrator.

c) Numarul de actiuni detinute nominal de catre administratorii societatii actuali:

– Kertesz Elisabeta in coproprietate cu Kertesz Diana-Andrea 12.264.834 actiuni

– Kertesz Elisabeta individual	1.680 actiuni
– Petrovan Sorin	5.365 actiuni
– Bizau Alexa Daniel	4.557 actiuni

d) Nu sunt persoane afiliate SC SIGSTRAT SA.

4.2. Prezentarea conducerii executive a societatii :

1. Kertesz Elisabeta, numita in calitate director general incepand cu data de 09.2020 avand contract de management pana la data de 03.05.2024.

Nici membrii consiliului de administratie si nici membrii conducerii executive a societatii nu au avut litigii si nici proceduri administrative privind activitatea lor in cadrul SC SIGSTRAT SA.

5. Situatia financiar – contabila

a) Elemente de bilant

Denumirea indicatorului	Sold la		
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I.Active imobilizate – total	9.650.101	11.508.234	11.859.497
1.Imobilizari necorporale	179.509	309.583	294.269
2.Imobilizari corporale	9.455.670	11.181.729	11.548.306
- Terenuri si constructii	6.181.064	5.935.356	6.159.962
- Instalatii tehnice si masini	2.047.292	1.291.063	4.181.192
- Alte instalatii, utilaje	29.791	14.410	94.912
- Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	1.197.523	3.940.900	1.112.240
3.Imobilizari financiare	14.922	16.922	16.922
II.Active circulante – total	18.244.712	18.092.669	16.875.253
1.Stocuri	6.833.025	6.916.680	5.837.918
2.Creante	4.832.276	4.298.279	3.785.711
3.Casa si conturi la banci	6.202.650	6.665.299	7.251.624
III.Cheltuieli in avans	256.437	256.437	256.437

TOTAL ACTIV	28.151.250	29.857.340	28.991.187
IV.Datorii : sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	4.384.656	3.793.254	2.601.241
V.Datorii : sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-	-	-
VI.Provizioane	-	-	-
VII.Subventii pentru investitii	-	-	-
VIII.Capital si rezerve	20.166.155	20.166.155	20.166.155
Actiuni proprii	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitalui proprii	65.117	65.117	65.117
IX. Profit reportat	3.318.810	3.665.557	5.963.048
X.Profitul exercitiului financiar	346.746	2.297.491	325.860
XI. Repartizarea profitului			
TOTAL PASIV	28.151.250	29.857.340	28.991.187

Elemente de activ care depasesc 10% din total active sunt :

Denumire indicator	Valoare la 31.12.2021	Pondere in total active	Valoare la 31.12.2022	Pondere in total active	Valoare la 31.12.2023	Pondere in total active
Imobilizari corporale	9.455.670	33,62%	11.181.729	37,45%	11.548.306	39,83%
Stocuri	6.833.025	24,29%	6.916.680	23,17%	5.837.918	20,13%
Creante	5.209.037	18,52%	4.510.690	15,10%	3.785.711	13,06%

Imobilizarile corporale ale societatii au inregistrat o crestere de 3,28% fata de nivelul realizat in anul 2022, pe seama achizitiei de completare panouri fotovoltaice pentru producerea de energie regenerabila.

Valoarea activelor curente au scazut cu 6,72% de la 18.092.669 lei nivel realizat in anul 2022 la suma de 16.875.253 lei obtinut in anul 2023, pe seama scaderii activelor

circulante.

Stocurile au scazut cu 15,59% fata de nivelul anului 2022.

Creantele au inregistrat o scadere de 16,07% fata de 31.12.2022, ponderea lor fiind 13,06% din totalul activelor in anul 2023 fata de 15,10% din total active in anul 2022.

La 31.12.2023 disponibilitatile banesti aflate in conturi la banci, cecuri de incasat si alte valori au fost in valoare de 7.251.624 lei.

Total pasive curente au fost in valoare de 2.601.241 lei, in scadere cu 1.192.013 lei fata de nivelul inregistrat la data de 31.12.2022.

In cursul anului 2023 capitalul social nu a suferit modificari. La data de 31.12.2023, capitalul social subscris si varsat a fost in valoare de 2.325.077 lei, reprezentat de 23.250.770 actiuni, cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune.

b) Contul de profit si pierdere

INDICATORI	EXERCITIUL FINANCIAR		
	2021	2022	2023
1.Venituri din exploatare – total, din care:	29.064.409	35.327.774	30.018.852
- Cifra de afaceri neta	25.099.530	31.490.167	25.257.940
2.Cheltuieli de exploatare – total, din care :	28.786.216	32.590.881	29.747.307
- Cheltuieli cu materii prime si materiale	13.495.001	16.033.586	14.401.872
- Cheltuieli cu personalul	9.967.413	10.552.568	10.104.055
- Cheltuieli cu energia	1.692.956	2.548.718	1.933.936
- Cheltuieli privind amortizarea	1.270.589	1.049.815	948.283
- Ajustari privind activele circulante	-	-	-
- Ajustari privind provizioanele	-	-	-
- Alte cheltuieli de exploatare	2.300.035	2.328.637	2.359.161
3. Profitul din exploatare	278.194	2.736.893	271.545
4.Venituri financiare	267.173	367.622	439.151
5.Cheltuieli financiare	132.574	369.407	322.768
6.Pierdere financiara	-	1.785	116.383
7. Profit financiar	134.599	-	-
8.Venituri totale	29.331.582	35.694.396	30.458.003
9.Cheltuieli totale	28.918.789	32.960.288	30.070.075
10.Profitul sau pierderea brut(a)	412.793	2.735.108	387.928
11.Impozitul pe profit	66.046	437.617	62.068

12.Profitul sau pierderea net(a)	346.746	2.297.491	325.860
----------------------------------	---------	-----------	---------

Cifra de afaceri realizata in anul 2023 a fost in suma de 25.257.940 lei, in scadere cu 19,79% fata de anul precedent, provenind din scaderea vanzarilor de produse finite. Veniturile din exploatare au fost in suma de 30.018.852 lei, care includ venituri din subventii pentru investitii din fonduri norvegiene de 1.712.265 lei.

Rezultat net obtinut in anul 2023 a fost in suma de 325.860 lei fata de 2.297.491 lei realizat in anul 2022.

Cheltuielile cu o pondere de cel putin 20% din cifra de afaceri sunt :

Denumire indicator	Valoare la 31.12.2021	Pondere in cifra de afaceri	Valoare la 31.12.2022	Pondere in cifra de afaceri	Valoare la 31.12.2023	Pondere in cifra de afaceri
Cheltuieli cu materii prime si materiale	13.495.001	53,77%	16.033.586	50,92%	14.401.872	57,01%
Cheltuieli cu personalul	9.967.413	39,71%	10.552.568	33,51%	10.104.055	40%

Cheltuielile de exploatare realizate in anul 2023 au inregistrat o scadere de 8,72% fata de nivelul anului 2022, determinata de scaderea consumului energiei electrice.

Nu au fost constituite provizioane in anul 2023.

Nu au fost acordate dividende, profitul anilor 2021 si 2022 a fost repartizat la surse proprii de finantare.

c) Fluxul de trezorerie

INDICATORI			
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Fluxul de numerar din activitatea de exploatare	2.702.982	-693.641	1.959.538
Fluxul de numerar din activitatea de investitii	-1.581.013	2.323.209	-1.373.213

Fluxul de numerar din activitatea financiara	-999.647	-1.166.919	0
Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	6.017.328	6.202.650	6.665.299
Flux de numerar net	185.322	462.649	586.325
Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	6.202.650	6.665.299	7.251.624

Din analiza fluxurilor de trezorerie grupate pe cele trei activitati, respectiv activitatea de exploatare, de investitii si de finantare rezulta ca societatea a realizat un flux de numerar net pozitiv indicand faptul ca activele lichide ale societatii sunt in crestere , permitandu-i sa isi plateasca datoriile, sa efectueze investitii, sa restituie creditele contractate.

Fluxul de numerar al activitatii de exploatare a fost pozitiv pe perioada celor trei exercitii financiare analizate, inregistrand o crestere permanenta, care denota ca activitatea de exploatare a generat suficient flux de numerar pentru mentinerea activitatii de productie a firmei fara a recurge la surse externe de finantare.

Semnaturi

**Presedinte CA - director general,
Kertesz Elisabeta**



**Intocmit,
Pop Ioan**

R A P O R T U L
AUDITORULUI INDEPENDENT
PENTRU SITUATIILE FINANCIARE
LA 31 DECEMBRIE 2023,
INTOCMIT LA SOCIETATEA COMERCIALA
SIGSTRAT SA

Sighetu Marmatiei, Judet Maramures
Str.Unirii,nr 40
R.C. J24/13/1993
C.I.F. RO 2954386

S.C. GDV AUDIT CONSULT S.R.L.

AUDITOR FINANCIAR
AUTORIZATIE NR.481/2004;RPE:FA481

GDV AUDIT CONSULT SRL

Bucuresti Sector 2 Sos. Mihai Bravu nr.172 bl.230 sc.1 et.3 ap.9 - Tel/Fax 021.322.88.42; tel 0722219291;auditmanag@yahoo.com; RC J40/9297/2003; CIF RO 15574257; Capital social 2.000 Lei; Cont Bancar BCR SECTOR 3 IBAN RO71RNCB0074029234840001; Auditor Financiar Autorizatie Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.481/2004;RPE:FA481

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre

ACTIONARII SOCIETATII SIGSTRAT SA

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății SIGSTRAT SA (“Societatea”), cu sediul social în Sighetu Marmatiei, Judet Maramures, Str Unirii, Nr 40, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 2954386 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:
 - Total capitaluri proprii: 26.389.946 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 325.860 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv

Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii-Raportul administratorilor

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

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

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte 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 punctele 489-492 .

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 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 punctele 489-492 .

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.

Responsabilitatile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

6. 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.

7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
10. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate

acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.


29.03.2024

In numele societatii

GDV AUDIT CONSULT SRL

Membra CAFR (Nr. 481/2004)

RPE:FA481



OLIVIU TRAISTARU

Membriu CAFR (Nr. 452/2001

RPE:AF452

G.O. SIGSTRAT S.A.

SOCIETATEA COMERCIALA
SIGSTRAT SA.

SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023

Intocmite in conformitate cu Legea 82/1991 si
OMFP nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare

CUPRINS

	Pagina
RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR	
SITUATIILE FINANCIARE	
Bilantul	7
Contul de profit si pierdere	9
Situatia modificarilor capitalurilor proprii	10
Situatia fluxurilor de trezorerie	11
Note anexe la situatiile financiare	12-20

BILANT CONTABIL LA 31.12.2023(exprimat in Lei)

DENUMIRE INDICATOR	31-Dec-2023	1-Jan-2023
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare imob.necorp.	234,769	250,083
Avansuri	59,500	59,500
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	294,269	309,583
Terenuri si constructii	6,159,962	5,935,356
Instalatii tehnice si masini	4,181,192	1,291,063
Alte instalatii, utilaje si mobilier	94,912	14,410
imobilizari corporale in curs de executie	1,057,968	3,886,628
Avansuri	54,272	54,272
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	11,548,306	11,181,729
Alte imprumuturi	16,922	16,922
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	16,922	16,922
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	11,859,497	11,508,234
Materii prime si materiale consumabile	1,193,354	2,220,827
Productie in curs de executie	1,317,921	1,231,767
Produse finite si marfuri	2,907,573	3,034,650
Avansuri pentru cumparari de stocuri	419,070	429,436
TOTAL STOCURI	5,837,918	6,916,680
Creante comerciale	3,473,822	4,298,279
Alte creante	311,889	212,411
TOTAL CREANTE	3,785,711	4,510,690
Casa si conturi la banci	7,251,624	6,665,299
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	16,875,253	18,092,669
CHELTUIELI IN AVANS-sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	256,437	256,437
Avansuri incasate in contul comenzilor	248,464	249,512
Datorii comerciale	1,455,228	1,897,948
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pt.asigurarile sociale	897,549	1,645,794
TOTAL DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	2,601,241	3,793,254
ALTE ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	14,530,449	14,555,852
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	26,389,946	26,064,086
Capital din care:	2,325,077	2,325,077
Capital subscris varsat	2,325,077	2,325,077
Rezerve din reevaluare	3,405,583	3,405,583

Notele de la paginile 12 la 20 fac parte integranta din situatiile financiare prezentate in paginile de la 7 la 9.

Rezerve		14,435,495	14,435,495
Rezerve legale		465,015	465,015
Alte rezerve		13,970,480	13,970,480
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		65,117	65,117
REZULTATUL REPORTAT	Profitul nerepartizat	5,963,048	3,665,557
REZULTATUL EXERCITIULUI	Profit	325,860	2,297,491
CAPITALURI PROPRII - TOTAL		26,389,946	26,064,086
CAPITALURI - TOTAL		26,389,946	26,064,086

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023(exprimat in Lei)**

Denumirea indicatorului	31.12.2023	31.12.2022
Cifra de afaceri neta	25,257,940	31,490,167
Productia vanduta	25,240,440	31,443,210
Venituri din vanzarea marfurilor	17,500	46,957
Venituri aferente costului productiei in curs(sold creditor)	3,039,990	3,416,587
Alte venituri din exploatare	1,720,922	421,020
Din care subventii pt investitii	1,712,265	-
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	30,018,852	35,327,774
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	14,390,912	16,033,586
Alte cheltuieli materiale	10,960	32,854
Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa)	1,933,936	2,548,718
cheltuieli privind conzumul de energie	1,757,888	2,186,772
Cheltuieli privind marfurile	-	44,703
Cheltuieli cu personalul -total	10,104,055	10,552,568
Salarii	9,798,104	10,247,517
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	305,951	305,051
<i>Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale</i>	<i>948,283</i>	<i>1,049,815</i>
Cheltuieli	948,283	1,049,815
<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	<i>2,359,161</i>	<i>2,328,637</i>
Cheltuieli privind prestatile externe	2,029,698	2,098,836
cheltuieli cu chiriile	5,215	-
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	168,705	186,878
Alte cheltuieli	155,543	42,923
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	29,747,307	32,590,881
REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit	271,545	2,736,893
Venituri din dobanzi	88,132	2,033
Alte venituri financiare	351,019	365,589
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	439,151	367,622
Cheltuieli privind dobanzile	-	12,269
Alte cheltuieli financiare	322,768	357,138
CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL	322,768	369,407
REZULTATUL FINANCIAR Profit	116,383	-
REZULTATUL FINANCIAR Pierdere	-	1,785
VENITURI TOTALE	30,458,003	35,695,396
CHELTUIELI TOTALE	30,070,075	32,960,288
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI Profit	387,928	2,735,108
Impozitul pe profit	62,068	437,617
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI Profit	325,860	2,297,491

Notele de la paginile 12 la 20 fac parte integranta din situatiile financiare prezentate in paginile de la 7 la 9.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
01.01 – 31.12.2022(exprimat in Lei)

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2023
1	2	3	4	5
Capital subscris	2.325.077	-	-	2.325.077
Rezerve din reevaluare	3.405.583	-	-	3.405.583
Rezerve legale	465.015	-	-	465.015
Alte rezerve	13.970.480	-	-	13.970.480
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3.665.557	2.297.491	-	5.963.048
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprie	65.117	-	-	65.117
Profitul exercitiului financiar	2.297.491	325.860	2.297.491	325860
Repartizarea profitului	-	-	-	0
Total capitaluri proprii	26.064.086	2.623.351	2.297.491	26.389.946

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023(exprimat in Lei)

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	Precedent	Curent
1	2	3
Cifra de afaceri	31.490.167	25.257.940
Productia stocata	3.416.587	3.039.990
Alte venituri din exploatare	421020	1.720.922
Total venituri din exploatare	35.327.774	30.018.852
Cheltuieli privind materiile prime, materialele consumabile si marfurile	16.111.143	14.401.872
Cheltuieli cu energia	2.548.718	1.933.936
Cheltuieli cu personalul	10.552.568	10.104.055
Amortizari	1.049.815	948.283
Alte cheltuieli de exploatare	2.328.637	2.359.161
Total cheltuieli din exploatare	32.590.881	29.747.307
Rezultatul din exploatare	2.736.893	271.545
Venituri financiare	367.622	439.151
Cheltuieli financiare	369.407	322.768
Rezultatul financiar	-1.785	116.383
Rezultatul brut al exercitiului	2.735.108	387.928
Impozit pe profit	437.617	62.068
Rezultatul net al exercitiului	2.297.491	325860
Flux de numerar		
+ Profit	2.297.491	325860
- Amortizare	-1049815	948.283
- Variatia stocurilor	83.655	-1078762
- Variatia creantelor	-698.347	-724.979
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-591.402	443.768
- Variatia altor elemente de activ	-735.223	2.045.368
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	-693.641	1.959.538
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	420.168	-24.379
- Achizitii de imobilizari necorporale	2.743.377	-1348834
Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	2.323.209	-1373213
+ Variatia imprumuturilor	-1.166.919	
Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-1.166.919	

Notele de la paginile 12 la 20 fac parte integranta din situatiile financiare prezentate in paginile de la 7 la 9. 11

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	EXERCITIUL FINANCIAR
	Precedent	Curent
Cifra de afaceri	25.099.530	31.490.167
Productia stocata	2.221.290	3.416.587
Alte venituri din exploatare	1.743.589	421020
Total venituri din exploatare	29.064.409	35.327.774
materialele consumabile si marfurile	13.495.001	16.111.143
Cheltuieli cu energia	1.692.956	2.548.718
Cheltuieli cu personalul	9.967.413	10.552.568
Amortizari	1.270.589	1.049.815
Alte cheltuieli de exploatare	2.300.035	2.328.637
Total cheltuieli din exploatare	28.786.215	32.590.881
Rezultatul din exploatare	278.194	2.736.893
Venituri financiare	267.173	367.622
Cheltuieli financiare	132.574	369.407
Rezultatul financiar	134.599	-1785
Rezultatul brut al exercitiului	412.793	2.735.108
Impozit pe profit	66.047	437.617
Rezultatul net al exercitiului	346.746	2.297.491
Flux de numerar		
+ Profit	346.747	2.297.491
- Amortizare	1.270.589	-1.049815
- Variatia stocurilor	-772.463	83.655
- Variatia creantelor	33.244	-698.347
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-172.694	-591.402
- Variatia altor elemente de activ	-1.549.507	-735.223
+ Variatia altor pasive		
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	2.702.982	-693.641
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	1.712.013	420.168
- Achizitii de imobilizari corporale	194.000	2.743.377
Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-1.518013	2.323.209
+ Variatia imprumuturilor	-999.647	-1.166919

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023 (Lei)**

1. Prezentarea situatiilor financiare

Situatiile financiare ale S.C. SIGSTRAT S.A. pentru anul 2023 au fost intocmite in conformitate cu OMF 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea efectuează înregistrările contabile în lei românești , în conformitate cu Reglementările Contabile și de Raportare ("RCR") emise de Ministerul Finanțelor Publice al Guvernului României.

2. Sinteza politicilor contabile semnificative aplicate

Imobilizari corporale

Imobilizările corporale sunt inițial înregistrate în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli la momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și sunt incluse în profitul din exploatare al perioadei.

Modernizările semnificative sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activului sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea.

Terenurile sunt înregistrate la valoare dată de evaluare. Terenurile nu se amortizează deoarece se considera ca au o durata de viata indefinita.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023 (Lei)**

2. Sinteza politicilor contabile semnificative aplicate – Continuare

Costul initial al mijloacelor fixe include pretul de cumparare, inclusiv taxele nerecuperabile generate de achizitionarea mijloacelor fixe si alte costuri direct atribuite aducerii activului in stare de functionare si la locul utilizarii acestuia.

Cheltuielile suportate dupa ce mijloacele fixe au fost puse in functiune, cum ar fi costurile cu reparatiile si intretinerea, sunt incluse in contul de profit si pierdere in perioada in care sunt angajate.

Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata pe baza metodei liniare în cursul anului 2023 de la momentul intrarii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare conform duratelor normale de functionare în conformitate cu normele legale in vigoare .

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mica valoare dintre cost și valoarea neta realizabila. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Valoarea netă realizabilă este prețul normal de vânzare mai puțin costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

Creante

Creanțele sunt înregistrate la valoarea realizabila anticipata. Fluxurile de numerar aferente creanțelor pe termen scurt nu sunt actualizate. Societatea a avut provizioane constituite pentru clienti incerti.

Disponibilitati

Numerarul și echivalentele de numerar sunt înregistrate în bilanț la cost. Disponibilitatile cuprind casa, conturile curente si depozitele la banci. Pentru conversia in Lei a sumelor in devize, s-au utilizat cursurile de schimb valabile la 31.12.2023 comunicate de BNR.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023 (Lei)**

2. Sinteza politicilor contabile semnificative aplicate – Continuare

Capital social

Capitalul social este prezentat la valoarea nominala.

Imprumuturi

Societatea a utilizat surse atrase de la institutii de credit.

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la cost, care este valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Recunoasterea cheltuielilor si veniturilor

Veniturile sunt recunoscute daca este probabil ca beneficiile economice, asociate cu tranzactia respectiva vor intra in societate si marimea acestor beneficii poate fi determinata in mod credibil. Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate la client la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount-urile oferite.

Cheltuielile si veniturile sunt incluse in contul de profit si pierdere la data la care proprietatea legala asupra bunurilor se schimba. In contabilitate se inregistreaza valoarea totala a tranzactiei la data transferului proprietatii pentru bunurile in cauza.

Cheltuieli financiare

Cheltuielile financiare sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in momentul efectuarii, pe masura ce operatiunile sunt incheiate.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023 (Lei)**

2. Sinteza politicilor contabile semnificative aplicate – Continuare

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate terților, exclusiv TVA.

Cifra de afaceri este obținută ca urmare a activității din domeniul " Fabricarea de furnire si panouri din lemn" cod CAEN 1621.

Impozitul pe profit

Societatea inregistreaza impozitul pe profit in conformitate cu situatiile financiare intocmite conform reglementarilor legislatiei romane.

3. Imobilizari corporale si necorporale

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la valorile obtinute prin aplicarea prevederilor HG 1553/2003 , tratament contabil alternativ permis de OMFP 1802/2014, mai putin amortizarea cumulata, dupa cum urmeaza:

Denumirea elementului de imobilizare	Sold la 01.01.2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Imobilizari necorporale	538.177	24.379	-	562.556
Avansuri pt.imobilizari corporale	59.500		-	59.500
Terenuri, amenajari terenuri	389.727	20.638		410.365
Constructii	8.248.184	449.156		8.697.340
Echipamente tehnologice	13.109.053	3.543.322		16.652.375
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	287.206	-		287.206
Mijloace de transport	2.865.170			2.865.170
Mobilier, aparatura birotica	278.184	90.708	-	368.892
Imobilizari corporale in curs de executie si avansuri	3940900	1.348.834	4.177.493	1.112.241
Alte creante imobilizate	16.922		-	16.922
TOTAL	29.733.023	5.477.037	4.177.493	31.032.567

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023 (Lei)
3. Imobilizari corporale si necorporale(continuare)**

Deprecieri

Elemente de imobilizare	Sold la	Amortizare	Amortizare la
	01.01.2023	liniara	31.12.2023
Alte imobilizari	288.094	39.693	327.787
Constructii, amenajari terenuri	2.702.555	245.187	2.947.743
Instalatii tehnice si masini	14.970.365	653.194	15.623.559
Alte instalatii, utilaje si mobilier	263.774	10.207	273.981
TOTAL	18.224.789	948.281	19.173.070

4.Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		in cont	din cont	
Provizioane pentru clienti neincasati	534.849	-	-	534.849

5.Repartizarea profitului

PROFIT BRUT	387.928
Impozit pe profit	62.068
PROFIT NET DE REPARTIZAT	325.860
Rezerve pentru surse proprii de finantare	325.860

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023(Lei)**

6.Creante si datorii

Creantele societatii la 31.12.2023 erau de 3.785.711 lei cu termen exigibilitate sub 1 an.
Datoriile societatii la 31.12.2023 erau in suma de 2.601.241 lei cu termen de exigibilitate sub 1 an.

7.Analiza rezultatului din exploatare

INDICATOR	EXERCITIUL PRECEDENT (2022)	EXERCITIUL CURENT (2023)
Cifra de afaceri neta + variatia stocurilor	34.906.754	28.297.930
Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	28.180.720	23.327.902
Cheltuielile activitatii de baza	18.632.150	16.490.154
Cheltuielile activitatilor auxiliare	566.945	
Cheltuielile indirecte de productie	8.981.625	6.837.748
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6.726.034	4.970.028
Cheltuielile de desfacere	114.848	33.693
Cheltuielile generale de administratie	4.096.129	4.017.894
Alte venituri din exploatare	421020	1.712.265
Alte cheltuieli de exploatare	199.184	2.359.161
Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	2.736.893	271.545

8.Capital social

La data de 31.12.2023, capitalul social subscris si varsat al SC SIGSTRAT SA este de 2.325.077 lei, reprezentat de 23.250.770 actiuni, cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune.

Actiunile sunt comune, nominative și dematerializate.

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01.01 – 31.12.2023(Lei)**

9.Indicatori economici

<i>Denumire indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>U.M.</i>	<i>31/12/2023</i>	<i>31/12/2022</i>
Cifra de afaceri		lei	25,257,940	31,490,167
Activul net	Total activ-Datorii totale	lei	26,389,946	26,064,086
Profit din exploatare		lei	271,545	2,736,893
Rata profitului din exploatare	(Profit din exploatare/Cifra de afaceri)*100	%	1.08	8.69
Rentabilitatea costurilor	(Profit din exploatare/Cheltuieli totale)*100	%	11.30	9.10
Profit brut		lei	387,928	2,736,108
Marja bruta a profitului	(Profit brut/Cifra de afaceri)*100	%	1.54	8.69
Impozitul pe Profit		lei	62,068	437,617
Profit net		lei	325,860	2,297,491
Rezultat net		lei	325,860	2,297,491
Marja neta a profitului	(Profit net/Cifra de afaceri)*100	%	1.29	7.30
Rata rentabilitatii financiare	(Profit net/Capital propriu)*100	%	1.23	8.81
Rata rentabilitatii activului total	(Profit net/Activ Total)*100	%	1.12	7.69
Rata rentabilitatii activului circulant	(Profit net/Activ circulant)*100	%	1.93	12.70
Gradul de lichiditate al activului total	(Activ circulant/Activ Total)*100	%	58.21	60.60
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active		0.87	1.05
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate		2.13	2.74
Lichiditatea generala	(Activ circulant/Datorii curente)*100	%	648.74	476.97
Lichiditatea curenta	(Activ circulant - Stocuri)/Datorii curente *100	%	424.31	294.63
Lichiditatea imediata	(Disponibilitati/Datorii curente)*100	%	278.78	175.71
Solvabilitatea patrimoniala	(Capital propriu/Total pasiv)*100	%	91.03	87.30
Solvabilitatea generala	(Total activ/Obligatii terti)*100	%	1114.51	787.12
Gradul de indatorare	(Datorii curente/Total activ)*100	%	8.97	12.70

Notele de la paginile 12 la 20 fac parte integranta din situatiile financiare prezentate in paginile 19 de la 7 la 9.

Durata medie de incasare a creantelor	(Total creante/Total venituri)*360	zile	44.75	45.49
Durata medie de plata a datoriilor	(Total datorii/Venituri totale)*360	zile	30.75	38.26
Numarul de rotatii al stocurilor	Cifra de afaceri/Total stocuri		4.33	4.55
Gradul de utilizare al stocurilor	(Venituri totale/Total stocuri)*100	%	521.73	516.08
Rata generala a indatorarii	(Datorii totale/Capital propriu)*100	%	9.86	14.55

10. Alte Informatii

SC SIGSTRAT SA a fost infiintata ca societate pe actiuni prin HG nr. 753/1992, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila coroborat cu prevederile Actului constitutiv.

Obiectul principal de activitate potrivit CAEN este "Fabricarea de furnire si a panourilor din lemn"(cod CAEN 1621).

Sediul societății se află în Sighetu Marmăției, str. Unirii nr.40, jud. Maramures. Societatea nu detine sedii secundare si nici puncte de lucru.

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 717725207 din 30.04.2024

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-71** din data de **30.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **2954386**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice

Date: 2024.04.30 11:29:48 EEST
Reason: Document

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 2.325.077

Entitatea SIGSTRAT SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate SIGHETU MARMATIEI

Strada UNIRII Nr. 40 Bloc Scara Ap. Telefon 026231117

Număr din registrul comerțului J24/13/1993

Cod unic de înregistrare 2 9 5 4 3 8 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1621 Fabricarea de furnire și a panourilor din lemn

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1621 Fabricarea de furnire și a panourilor din lemn

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și 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 și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	26.389.946
Capital subscris	2.325.077
Profit/ pierdere	325.860

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

KERTESZ ELISABETA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

Pop Ioan

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

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

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GDV AUDIT CONSULT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

481/2004

CIF/ CUI

1 5 5 7 4 2 5 7

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Ioan Pop

Semnat digital de Ioan Pop
Data: 2024.04.30 11:14:50
+03'00'

Semnătura electronica

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	250.083	234.769
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	59.500	59.500
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	309.583	294.269
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	5.935.356	6.159.962
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.291.063	4.181.192
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	14.410	94.912
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	3.886.628	1.057.968
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	54.272	54.272
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	11.181.729	11.548.306
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	16.922	16.922
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	16.922	16.922
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	11.508.234	11.859.497
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	2.220.827	1.193.354
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* 393 3941 3952)	27	27	1.231.767	1.317.921
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.034.650	2.907.573
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	429.436	419.070
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	6.916.680	5.837.918
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	4.298.279	3.473.822
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	212.411	311.889
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	4.510.690	3.785.711
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	6.665.299	7.251.624
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	18.092.669	16.875.253
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	256.437	256.437
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	249.512	248.464
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.897.948	1.455.228
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	1.645.794	897.549
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.793.254	2.601.241
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.555.852	14.530.449
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	26.064.086	26.389.946
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	2.325.077	2.325.077

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.325.077	2.325.077
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.405.583	3.405.583
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	465.015	465.015
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	13.970.480	13.970.480
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	14.435.495	14.435.495
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	65.117	65.117
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	3.665.557	5.963.048
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.297.491	325.860
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	26.064.086	26.389.946
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	26.064.086	26.389.946

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

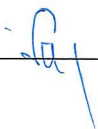
Numele si prenumele

KERTESZ ELISABETA

Numele si prenumele

Pop Ioan

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			1	2
A		B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	31.490.167	25.257.940
- 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	31.443.210	25.240.440
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	46.957	17.500
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	3.416.587	3.039.990
Sold D	08	08	0	0
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	421.020	1.720.922
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		1.712.265
-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	35.327.774	30.018.852
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	16.033.586	14.390.912
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	32.854	10.960
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.548.718	1.933.936
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.186.772	1.757.895
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		1.930
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	44.703	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	10.552.568	10.104.055
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	10.247.517	9.798.104
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	305.051	305.951

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.049.815	948.283
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.049.815	948.283
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	2.328.637	2.359.161
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.098.836	2.029.698
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		5.215
- 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)		5.215
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)	186.878	168.705
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	42.923	155.543
— 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	32.590.881	29.747.307
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.736.893	271.545
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	2.033	88.132
- 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	365.589	351.019
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	367.622	439.151
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	12.269	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	357.138	322.768
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	369.407	322.768
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	116.383
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.785	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	35.695.396	30.458.003
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	32.960.288	30.070.075
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.735.108	387.928
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	437.617	62.068
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	2.297.491	325.860
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

KERESZ ELISABETA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Pop Ioan

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sum e	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		325.860	
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	1.019.039		872.930	146.109
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.019.039		872.930	146.109
- peste 30 de zile	06	06	491.470		491.470	
- peste 90 de zile	07	07	131.631		131.631	
- peste 1 an	08	08	395.938		249.829	146.109
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				
- contribuția 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	226		180	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	229		159	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sum e (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.195.680	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	54.272	54.272
- 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	16.922	16.922
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	16.922	16.922
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	16.922	16.922
- 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	5.316.836	4.427.741
- 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	1.956.633	1.383.036
- 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	4.241.798	3.229.203
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	270	471
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	179.754	279.033
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	168.116	246.435
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.638	32.598
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	288.823	288.823
- 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	288.823	288.823
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84		
- în lei (ct. 5311)	99	85		
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.623.415	7.210.145
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	416.654	524.556
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.206.761	6.685.589
- 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	2.968.445	2.547.734
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- 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	7.031	7.031
- 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	2.123.592	1.703.692
- 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	130.463	197.854
- 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	427.324	359.973
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	407.726	443.562
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	294.248	253.241
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	113.374	190.321
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	104	
- 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	2.772	33.476		
-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	2.772	33.476		
- 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				
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.325.077	2.325.077		
- 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. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.325.077	X	2.325.077	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	314.350	13,52	225.168	9,68
- deținut de persoane fizice	170	151	2.010.727	86,48	2.099.909	90,32
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

KERTESZ ELISABETA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Pop Ioan

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', 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 initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	59.500			X	59.500
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	538.177	24.379		X	562.556
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	597.677	24.379		X	622.056
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	389.728	20.638		X	410.366
2.Constructii	09	8.248.184	449.156			8.697.340
3.Instalatii tehnice si masini	10	16.261.428	3.543.322			19.804.750
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	278.184	90.708			368.892
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	3.886.628	1.348.834	4.177.493		1.057.969
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	54.272				54.272
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	29.118.424	5.452.658	4.177.493		30.393.589
III.Imobilizari financiare	19	16.922			X	16.922
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	29.733.023	5.477.037	4.177.493		31.032.567

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				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	288.094	39.693		327.787
TOTAL (rd.21 la 25)	26	288.094	39.693		327.787
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	11.944	1.069		13.013
2.Constructii	28	2.690.612	244.118		2.934.730
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.970.365	653.194		15.623.559
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	263.774	10.207		273.981
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	17.936.695	908.588		18.845.283
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	18.224.789	948.281		19.173.070

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KERTESZ ELISABETA

Semnătura



Numele si prenumele

Pop Ioan

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

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 exercitiului 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, Jizibil".

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 reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 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 întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

SC SIGSTRAT SA
SIGHETU MARMATIEI

NOTA 1 SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizare	Sold la 01.01.2023	Amortizare		Amortizare degresiva	Amortizare aferenta imobiliz. scoase din evid./reeval.	Amortizare la 31.12.2023
		liniara	- lei -			
Alte imobilizari	288.094	39.693	-	-	-	327.787
Constructii, amenajari terenuri	2.702.555	245.187	-	-	-	2.947.743
Instalatii tehnice si masini	14.970.365	653.194	-	-	-	15.623.559
Alte instalatii, utilaje si mobilier	263.774	10.207	-	-	-	273.981
TOTAL	18.224.789	948.281	-	-	-	19.173.070

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Kertesz Elisabeta

Semnatura

Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura

Pop Ioan



Stampila

SC SIGSTRAT SA
SIGHETU MARMATIEI

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	- lei -					
	Sold la 01.01.2023	Cumparari	Cresteri Productie proprie	Reevaluare	Cedari, casari si alte reduceri	Sold la 31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7
Imobilizari necorporale	538.177	24.379	-	-	-	562.556
Avansuri pt.imobilizari corporale	59.500	-	-	-	-	59.500
Terenuri, amenajari terenuri	389.727	20.638	-	-	-	410.365
Constructii	8.248.184	449.156	-	-	-	8.697.340
Echipamente tehnologice	13.109.053	3.543.322	-	-	-	16.652.375
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	287.206	-	-	-	-	287.206
Mijloace de transport	2.865.170	-	-	-	-	2.865.170
Mobilier, aparatura birotica	278.184	90.708	-	-	-	368.892
Imobilizari corporale in curs de executie si avansuri	3940900	1.348.834	-	-	4.177.493	1.112.241
Alte create imobilizate	16.922	-	-	-	-	16.922
TOTAL	29.733.023	5.477.037			4.177.493	31.032.567

Administrator,
Kertesz Elisabeta



Intocmit,
Pop Ioan

S.C. SIGSTRAT S.A.
SIGHETU MARMATIEI

NOTA 2

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustari pentru deprecierea creantelor	534.849	-	-	534.849

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura



S.C. SIGSTRAT S.A.
SIGHETU MARMATIEI

NOTA 3

PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI
AFERENT ANULUI 2023

- lei -

PROFIT BRUT	387.928
Impozit pe profit	62.068
PROFIT NET DE REPARTIZAT	325.860
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	
Majorare rezerva legala in urma majorarii capitalului social in anul 2016	
Rezerve pentru surse proprii de finantare	325.860

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei-

Nr. crt.	INDICATOR	EXERCITIUL PRECEDENT (2022)	EXERCITIUL CURENT (2023)
1	Cifra de afaceri neta + variatia stocurilor	34.906.754	28.297.930
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	28.180.720	23.327.902
3	Cheltuielile activitatii de baza	18.632.150	16.490.154
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	566.945	
5	Cheltuielile indirecte de productie	8.981.625	6.837.748
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6.726.034	4.970.028
7	Cheltuielile de desfacere	114.848	33.693
8	Cheltuielile generale de administratie	4.096.129	4.017.894
9	Alte venituri din exploatare	421020	1.712.265
10	Alte cheltuieli de exploatare	199.184	2.359.161
11	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9-10)	2.736.893	271.545

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura

Stampila



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura

A handwritten signature in blue ink.

Nota 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	
Total, din care:	4.321.743	4.321.743		
Cienti	2.460.934	2.460.934		
Cienti incerti	1.198.538	1.198.538		
Furnizori debitori	189.472	349.199		
Alte creante in legatura cu personalul	1.654	1.654		
Contributia angajator concedii	168.116	246.435		
Debitori diversi	32.386	32.386		
TVA neexigibil	11.638	32.597		
Alte creante	0.000	0.000		
DATORII	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	3.386.594	2.403.247		
Furnizori	1.851.717	1.280.779		
Furnizori imobilizari	46.232	171.190		
Cienti creditorii	249.512	248.463		
Contributii pt.asigurari sociale	294.248	253.241		
Contribute asiguratorie pt.munca	18.815	16.106		
Impozit salarii	58.036	46.055		
Datorii cu personalul	415.978	261.185		
Alte impozite si taxe				
Linie credit in lei	0.000	0.000		
Credit bancar pe termen scurt	0.000	0.000		
TVA de plata	4.636	54.357		
Impozit pe profit	437.617	62.068		
Creditori diversi	2.772	2.772		
Alte imprumuturi	7.031	7.031		

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, Legii contabilitatii nr. 82/1991 - republicata și a reglementarilor Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 85/2022

Politicile contabile au fost aplicate în mod consecvent pe perioada 01.01.2023 – 31.12.2023. Nu s-au înregistrat abateri de la principiile și politicile contabile și de la alte prevederi din reglementările contabile.

Valorile prezentate în situațiile financiare aferente anului 2023 sunt comparabile. S-au aplicat aceleași reguli de evaluare, înregistrare și prezentare în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurându-se comparabilitatea în timp a acestora.

S-au luat în considerare toate cheltuielile și veniturile aferente exercitiului, indiferent de data platilor, respectiv incasarilor.

Cheltuielile cu reparațiile și întreținerea imobilizărilor corporale, efectuate în scopul asigurării utilizării continue a acestora, au fost recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Cheltuielile efectuate pentru modernizarea imobilizărilor corporale au fost recunoscute în valoarea acestora.

Imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă investițiile nepuse în funcțiune. Acestea s-au evaluat la costul de producție sau costul de achiziție, după caz. Imobilizările corporale în curs de execuție nu au fost supuse amortizării.

Pentru amortizarea activelor imobilizate, in anul 2023, societatea a folosit metoda de amortizare liniara.

Stocurile de materii prime si materiale sunt inregistrate in contabilitate la pret de achizitie, iar cele de produse la pret prestabilit. Diferentele de pret fata de costul de achizitie sau de productie sunt evidentiatae distinct si se repartizeaza asupra valorii bunurilor iesite din gestiune si asupra stocurilor. La iesirea din gestiune a stocurilor de materii prime si materiale se foloseste metoda costului mediu ponderat, iar a stocurilor de produse metoda FIFO.

Cheltuielile cu salariile personalului sunt inregistrate lunar, conform statelor de plata. Societatea calculeaza si achita in termen datoriile catre salariatii si catre bugete.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb din data tranzactiilor. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate intr-o proportie semnificativa asupra consumatorilor, respectiv cand a avut loc transferul titlului legal de proprietate. O promisiune de vânzare nu generează contabilizarea de venituri.

Cheltuielile de exploatare sunt inregistrate in momentul in care au fost efectuate.

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura

Semnatura

Stampila



SC SIGSTRAT SA
SIGHETU MARMATIEI

NOTA 7

ACTIUNI

La data de 31.12.2023, capitalul social subscris si varsat al SC SIGSTRAT SA a fost de 2.325.077 lei, reprezentat de 23.250.770 actiuni, cu valoare nominala de 0,1 lei/actiune.

Acțiunile sunt comune, nominative și dematerializate.

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura



Stampila



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura



NOTA 8

Indemnizațiile membrilor Consiliului de administrație sunt stabilite conform prevederilor Statutului societății, iar cele ale membrilor conducerii executive a societății sunt negociate cu Consiliul de administrație.

Numărul mediu de salariați în exercițiul 2023 a fost de 180 persoane. Nivelul de pregătire al acestora se prezintă astfel:

- 12 persoane cu studii superioare
- 5 persoane cu studii postliceale
- 5 persoane cu pregătire de specialitate (maistrii)
- 65 persoane cu studii liceale
- 30 persoane cu scoli profesionale
- 58 persoane cu scoala generală
- 5 persoane cu mai puțin de 8 clase

Cheltuielile cu personalul au totalizat suma de 10.104.055 lei.

Contribuțiile angajaților și angajatorului, aferente salariilor, au fost determinate conform legislației în vigoare și au fost plătite la scadență.

Nu au fost acordate credite membrilor organelor de conducere sau de administrație.

Societatea nu are obligații de genul garanțiilor asumate în numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Administrator,
Numele și prenumele

Kertesz Elisabeta


Semnatura

Intocmit,
Numele și prenumele

Pop Ioan


Semnatura

Stampila



**PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
2023**

DENUMIREA	FORMULA DE CALCUL	VALORI DE CALCUL	RATA
<u>1. Indicatori de lichiditate</u>			
- Lichiditate curenta	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii pe TS}}$	$\frac{16.875.253}{2.601.241}$	6.48
- Lichiditate imediata	$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{16.875.253-5.837.918}{2.601.241}$	4.24
<u>2. Indicatori de risc</u>			
- Gradul de indatorare	$\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Total activ}} \times 100$	$\frac{2.601.241 \times 100}{28.991.187}$	8.97
- Indicator prin acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Profit brut inaintea imp.profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$	$\frac{387.928}{}$	
<u>3. Indicatorii de activitate</u>			
- Viteza de rotatie a stocurilor	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}}$	$\frac{29.747.307}{5.837.918}$	5.09
- Perioada de recuperare a creantelor (clienti)	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	$\frac{2.460.935 \times 365}{25.257.940}$	35.56
- Perioada de rambursare a datoriilor (furnizori)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	$\frac{1.451.969 \times 365}{25.257.940}$	20.98
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{25.257.940}{11.548.306}$	2.18
- Viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	$\frac{25.257.940}{28.991.187}$	0.87
<u>4. Indicatori de profitabilitate</u>			
- Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit inaintea platii dob.si imp.profit}}{\text{Capital angajat}}$	$\frac{387.928}{26.389.946}$	0.014
- Profitabilitate	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	$\frac{271.545 \times 100}{25.257.940}$	1.075

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura

Stampila



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura

NOTA 10

ALTE INFORMATII

1. SC SIGSTRAT SA a fost inființată ca societate pe acțiuni prin HG nr. 753/1992, isi desfasoara activitatea în conformitate cu legislatia romana aplicabila coroborat cu prevederile Actului constitutiv.

Obiectul principal de activitate potrivit CAEN este "Fabricarea de furnire si a panourilor din lemn"(cod CAEN 1621).

Sediul societății se află în Sighetu Marmăției, str. Unirii nr.40, jud. Maramures. Societatea nu detine sedii secundare si nici puncte de lucru.

2. Componența conducerii la 31.12.2023:

- director general – Kertesz Elisabeta

— Membrii Consiliului de administrație la 31.12.2023:

- Kertesz Elisabeta – președinte
- Bizau Alexa Daniel – membru
- Petrovan Sorin – membru

3. Tranzacțiile în valută au fost contabilizate la cursurile de schimb valutar de la data tranzacției. Pierderile sau câștigurile din diferențe de curs valutar au fost recunoscute în contul de profit și pierdere. La finele fiecărei luni, creantele si datoriile în valuta au fost evaluate la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de BNR din ultima zi bancara a lunii in cauza, iar diferențele de curs valutar înregistrate au fost recunoscute in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar, dupa caz.

4. La stabilirea profitului impozabil si a impozitului pe profit pe anul 2023 s-au avut in vedere prevederile Legii nr.227/2015 privind Codul fiscal, cota de impozitare in vigoare la 31.12.2023 fiind 16%, iar impozitul pe profit rezultat la sfarsitul anului 2023 a fost in suma de 62.068 lei.

5. Cifra de afaceri în valoare totală de 25.257.940 lei s-a concretizat în următoarele venituri:

a) Venituri din vânzarea produselor în valoare de 23.129.372 lei, cu următoarea structură pe produse:

- lei -

DENUMIRE PRODUS	VALOARE
- placaj uz interior	14.660.074
- produse mulate	8.469.298
TOTAL	23.129.372

b) Venituri din vânzarea semifabricatelor 625.435 lei
c) Venituri din vânzarea produselor reziduale 640.979 lei
d) Venituri din lucrări executate și servicii prestate 89.349 lei
e) Venituri din chirii 755.305 lei
f) Venituri din vânzarea mărfurilor 17.500 lei

Societatea nu a înregistrat în cursul anului 2023 venituri sau cheltuieli extraordinare.

Soldul contului 471 în suma de 256.436 lei, reprezintă cheltuieli efectuate în avans, pentru exercitiul financiar următor, cum ar fi abonamente, asigurări aferente cladirilor, utilajelor, mijloacelor de transport, etc.

Nu au fost înregistrate venituri în avans.

Administrator,
Numele și prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura 
Stampila



Intocmit,
Numele și prenumele
Pop Ioan


Semnatura

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2023

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	Precedent	Curent
1	2	3
Cifra de afaceri	31.490.167	25.257.940
Productia stocata	3.416.587	3.039.990
Productia imobilizata	-	-
Alte venituri din exploatare	421020	1.720.922
Total venituri din exploatare	35.327.774	30.018.852
Cheltuieli privind materiile prime, materialele consumabile si marfurile	16.111.143	14.401.872
Cheltuieli cu energia	2.548.718	1.933.936
Cheltuieli cu personalul	10.552.568	10.104.055
Amortizari	1.049.815	948.283
Alte cheltuieli de exploatare	2.328.637	2.359.161
Ajustari privind provizioanele	-	
Ajustari privind activele circulante	-	
Total cheltuieli din exploatare	32.590.881	29.747.307
Rezultatul din exploatare	2.736.893	271.545
Venituri financiare	367.622	439.151
Cheltuieli financiare	369.407	322.768
Rezultatul financiar	-1.785	116.383
Rezultatul brut al exercitiului	2.735.108	387.928
Impozit pe profit	437.617	62.068
Rezultatul net al exercitiului	2.297.491	325860
Flux de numerar		
+ Profit	2.297.491	325860
- Amortizare	-1049815	948.283
- Variatia stocurilor	83.655	-1078762
- Variatia creantelor	-698.347	-724.979
+ Variatia furnizorilor si clientilor creditor	-591.402	443.768
- Variatia altor elemente de activ	-735.223	2.045.368
+ Variatia altor pasive		
Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	-693.641	1.959.538
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	420.168	-24.379
- Achizitii de imobilizari necorporale	2.743.377	-1348834
- Cheltuieli pentru imobilizari corporale executate in regie proprie		
Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	2.323.209	-1373213
+ Variatia imprumuturilor	-1166919	0
Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-1166919	0

1	2	3
<i>Disponibilitati banesti la inceputul perioadei</i>	6.202.650	6.665.299
<i>Flux de numerar net (A+B+C)</i>	462.649	586.325
<i>Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei</i>	6.665.299	7.251.624

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura



Stampila



Semnatura



SC SIGSTRAT SA
SIGHETU MARMATIEI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2023
1	2	3	4	5
Capital subscris	2.325.077	-	-	2.325.077
Rezerve din reevaluare	3.405.583	-	-	3.405.583
Rezerve legale	465.015	-	-	465.015
Alte rezerve	13.970.480	-	-	13.970.480
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	3.665.557	2.297.491	-	5.963.048
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	65.117	-	-	65.117
Profitul exercitiului financiar	2.297.491	325860	2.297.491	325860
Repartizarea profitului	0	-	-	0
Total capitaluri proprii	26.064.086	2.623.351	2.297.491	26.389.946

Administrator,
Numele si prenumele
Kertesz Elisabeta

Semnatura

Stampila



Intocmit,
Numele si prenumele
Pop Ioan

Semnatura

S.C. SIGSTRAT S.A.
SIGHETU MARMATIEI

Raport privind descarcarea de gestiune a administratorilor

In perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, conducerea administrativa a S.C.SIGSTRAT S.A a fost asigurata de catre Consiliul de Administratie al carui Presedinte este domna Kertesz Elisabeta.

Avand in vedere ca situatiile financiare intocmite in conformitate cu reglementarile contabile referitoare la incheierea exercitiului financiar pe anul 2023 reflecta o imagine fidela a pozitiei financiare a S.C. SIGSTRAT S.A, a rezultatelor operatiunilor sale, precum si a situatiilor privind modificarile in capitalul propriu si fluxurile de trezorerie, asa cum este prezentat si in raportul auditorului financiar, se propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor descarcarea de gestiune a administratorilor pentru perioada 01.01.2023 – 31.12.2023.

Intocmit,
Pop Ioan



DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: S.C. SIGSTRAT S.A.

Județul: 24 - Maramureș

Adresa: Sighetu Marmatiei, str.Unirii nr.40, tel.0262311117

Numar din registrul comerțului: J 24/13/1993

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 1621 – Fabricarea de furnire și a panourilor din lemn

Cod unic de înregistrare: RO 2954386

Subsemnata Kertesz Elisabeta, în calitate de director general, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2023 și confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnatura





Produces and Sells Plywood, Moulded Plywood, Chairs, Chair Elements

S.C. SIGSTRAT S.A.



tel: 0040-262-317575, 311117 / Fax: 0040 - 262 315464 e-mail: sigstrat@sigstrat.ro ; web: www.sigstrat.ro
Ro 435500 Sighetu Marmatiei str.Unirii nr.40 TRADE REG. J-24-13-1993; VAT No: RO 2954386

Nr. 1073 / 30.04. 2024

Catre,
Cotidianul Romania Libera

Pentru publicare – la rubrica AGA sau informatii actionari
o aparitie cat mai curand posibil

COMUNICAT DE PRESA

SIGSTRAT SA cu sediul in localitatea Sighetu Marmatiei, str. Unirii nr.40
In conformitate cu prevederile legale in vigoare, instiinteaza toti actionarii
societatii ca Raportul Anual aferent anului 2023 poate fi consultat si descarcat de
pe pagina de internet a societatii (www.sigstrat.ro – sectiunea “ info actionari”)
precum si de la sediul societatii, incepand cu data de 30.04.2024.

Director General
Kertesz Elisabeta

