



RAPORT ANUAL

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercitiul financiar 2023

Data Raportului 13.03.2024

DATE GENERALE

Sediul social: 400641, CLUJ NAPOCA, B-DUL MUNCII 12

Numărul de telefon/fax: +40-264-415080/415076

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 202123

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J12/2750/1991

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:

- Sistemul Alternativ de tranzacționare (ATS) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.

- Numar de actiuni: 6.709.612

- Tip actiune: nominativa

- Valoare nominala: 2,5 RON/actiune

Capitalul social subscris și vărsat: 16.774.030 RON (la data de 31.12.2023)

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

In anul 2023 Societatea comercială Sinterom S.A a produs și comercializat :

- ❖ PIESE SINTERIZATE PENTRU INDUSTRIA AUTO SI ALTE DOMENII INDUSTRIALE: , roți dințate, piese de feronerie, diverse bucșe si lagăre .
- ❖ PIESE PRELUCRATE (Atelier Scularie) de tip placa (soclu,flanc, placa baza,placa de rotatie)

1.1.b) Precizarea datei de infiintare a societatii

Sinterom S.A a fost fondată în anul 1936 sub denumirea de "Uzina Triumph" fabricând produse chimice.

1.1.c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale

In anul 1970 incepe fabricatia de piese sinterizate din pulberi metalice feroase si neferoase , sub licenta METAFRAM –FRANTA.

Anul 1974 marchează schimbarea denumirii întreprinderii Triumph în Sinterom ca urmare a creșterii ponderii produselor sinterizate în producția sa.



În 2000 S.C Sinterom s-a privatizat, pachetul majoritar fiind achiziționat de S.C Contactoare Buzău. Privatizarea a reprezentat o oportunitate pentru Sinterom, în sensul restructurării, investițiilor și modului de abordare a pieței

1.1.d) Descrierea achizițiilor și/sau instrăinărilor de active

MODIFICAREA CAPITALULUI PROPRIU

Capitalul social subscris și varsat nu a fost modificat în 2023 acesta înregistrând valoarea de 16.774.030 lei la sfârșitul anului.

În exercițiul financiar 2023 rezerva legală a ramanei nemodificată această atingând a cincea parte din capitalul social subscris și varsat conform prevederilor legale.

Rezultatul reportat, provenit din corectarea erorilor contabile a fost modificat cu suma de 714.504 lei și înregistrează 9.751.862 lei la 31.12.2023.

ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale în sold la 31.12.2023 în valoare de 157.690 lei constau în:

- licența de proiectare Soft NX Max Design în valoare de 54.433 lei
- licența de proiectare Solid Works în valoare de 28.555 lei
- licența și sistem integrat de contabilitate și gestiune ERP Clarvision- în suma de 74.702 lei.

Imobilizări corporale

Societatea a înregistrat în 2023 intrări la Grupa Construcții în valoare de 81.101 lei rezultate din recepția unor lucrări de modernizare clădiri.

La grupa de instalații tehnice și mașini s-a înregistrat pe total o reducere cu suma de 326.572 lei rezultată din :

- a) creștere în suma de 3.830 lei compusă din achiziționarea unui sistem de climatizare ;
- b) reducere de valoare în suma de 330.402 lei rezultată din vânzarea de echipamente tehnologice , respectiv 1 strung CNC cu programare 3D

- La data de 31.12.2023 societatea Sinterom SA deține imobilizări corporale de natură terenurilor și construcțiilor, instalații tehnice și mașini, alte instalații , utilaje și mobilier

Terenuri

Terenurile aflate în proprietatea SC Sinterom SA sunt prezentate în tabelul :

Adresa	Suprafața mp	Valoare 2019(lei)	Valoare 2020 (lei)
Teren Bd Muncii nr 12 (industrial)	66.927	25.514.952	25.514.952

Construcții



Cladirile aflate in proprietatea societatii SC Sinterom SA sunt urmatoarele :

Nr. crt.	Denumire constructie	Adresa	Valoare contabila
1	Hala sinterizate si atelier tratamente termice	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.994.079
2	Hala ceramica	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	986,244
3	Statie fluide	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	26.441
4	Birou vinzari	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	158.857
5	Centrala term, atel mec si statie aer comprimat	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	285,417
6	Hala strungarie si scularie	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,350,967
7	Depozit pulbere	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	176.164
8	Statie pompare apa,	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	4,792
9	Hala productie bujii	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.805.055
10	Hala microproductie	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	150,391
11	Hala contacte	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.253.319
12	Statie pompare motorina cu rezervor metalic	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	3.658
13	Corp laboratoare	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,206,634
14	Retea exter apa potabila	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	217,588
15	Hala turnatorie magneti	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	682,173
16	Depozit materiale degradabile	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	427.392
17	Pavilion administrativ,laboratoare ,pav.poarta	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,679,274
18	Hala sarme	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,067,623
19	Remiza PSI	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	20,642
20	Foisor de paza	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	836
21	Hala matrite	Buzau, str. Mesteacanului nr. 10	182,393
22	Hala aparataj electric	Buzau, str. Mesteacanului nr. 10	156.092
23	Instalatii, drumuri	Cluj Napoca ,bd. Muncii, nr. 12	199,055
	TOTAL		14,022,309

Valorile de referinta pe grupe de imobilizari la sfarsitul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2023 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Grupa	Valoare inregistrare	Amortizare cumulata	Provizioane	Valoare neta
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	18,665,576	13,810,941		4,854,734
Mobilier, aparatura birotica, echip de prot si alte active corporale	316,166	283,387	-	32,779
Total	19,102,604	14,215,091	-	4,887,513

Perioadele de amortizare pe categorii de imobilizari sunt mentionate in Nota 6 – Principii si politici contabile.

Cotele si duratele de amortizare utilizate pentru mijloacele fixe apartinand societatii sunt cele prevazute de Legea nr. 15/1994 privind amortizatia capitalului imobilizat in active corporale si necorporale si in conformitate cu Catalogul privind clasificarea si duratele de functionare ale mijloacelor fixe aprobat prin H.G. nr 2139/2004. Regimul de amortizare utilizat este cel liniar.

Imobilizari financiare

Situatia imobilizarilor financiare la data de 31.12.2023 nu a inregistrat modificari fata de perioada precedenta.

Explicatii	% detinere	Valoare
Titluri de participare la A1 Impex SRL	100%	7.400.000
Titluri de participare la AISA INVEST SA	9,7561 %	10.000
Titluri de participare in afara grupului		2.000
TOTAL		7,412,000

Societatea detine participatii la urmatoarele societati :

1. **S.C. A1 Impex SRL** in suma de 7.400.000 Ron adica 740.000 actiuni a cate 10 lei/actiune, procent detinere 100 %.

Societatea A1 Impex SRL este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Cluj Napoca sub numarul J12/913/2000 avand Cod inregistrare fiscala RO13302728 cu sediul social in Cluj Napoca Bd. Muncii Nr 12 si are ca obiect principal de activitate comercializarea de piese si accesorii auto.

2. **S.C. AISA InvestSA Cluj Napoca** , in suma de 10.000 lei reprezentand 4.000 actiuni a cate 2,5 lei/actiune , procent detinut 9.7561 %.

3. **SIF Oltenia** in suma de 2.000 lei



Imobilizari in curs

La sfarsitul anului 2023, se inregistreaza imobilizari corporale in curs de executie in suma de 303,968 lei pe urmatoarele comenzi :

- 1.) modernizare cladiri -189,251 lei
- 2.) modernizare echipamente tehnologice - 114,834 lei

1.1.e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

STOCURI

Analiza evoluției stocurilor de materii prime, materiale, produse finite, productie in curs de executie

(diminuate cu ajustarile constituite) pe ultimii 3 ani:

Stocuri	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
- mat prime si materiale, ob inv	1.053.383	920.442	770.317
- productie in curs de executie si semifabricate	268.173	1.195.795	275.795
- produse finite si marfuri	4.163.419	3.266.664	3.248.258
TOTAL	5.484.974	5.382.282	4.294.370

Pe total stocuri, la sfarsitul anului 2023s-a inregistrat o reducere la stocuri cu 1.087.912 lei

In structura situatia se prezinta astfel:

- o scadere la materii prime si materiale cu 149.506 lei
 - o scadere la productia in curs de executie cu suma de 920.000 lei
 - o reducere la stocul de produse finite si marfuri cu suma de 18.406 lei
- aceste scaderi de stocuri fiind justificate de oprirea activitatii de productie

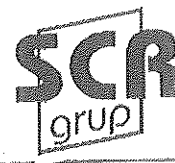
CREANTE SI DATORII

Evolutie creante 2021 -2023

Creante	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
- creante comerciale	878.017	1.054.446	613.527
- sume de incasat de la entitatile afiliate/suma inreg dupa ajustari	2.027.159	1.482.550	1.917.062
- alte creante	341.518	407.541	366.583
TOTAL	3.246.694	2.944.537	2.897.172

Pe total , creantele s-au redus la sfarsitul anului 2023 fata de aceeasi data a anului precedent cu suma de 53.781 lei, rezultata in principoal din :

- reducerea creantelor comerciale cu suma de 440.919 lei , ca urmare a inchiderii activitatii de productie ;
- cresterea creantelor fata desocietatile afiliate ca urmare a acordarii unui imprumut in suma de
- 500.000 lei catre CAROMET SA



Alte creante

Suma de la alte creante a scăzut în 2023 față de sfârșitul anului 2022 cu suma de 47.374 lei

Situația datoriilor sub 1 an la data de 31.12.2023 se prezintă astfel:

Datorii	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Sume datorate instituțiilor de credit și leasing din care:	6.500.000	0	0
-linie credit și credit TS	6.500.000	0	0
- datorii leasing	15.601	13.320	13.920
Clienți creditori	20.209	17.200	7.054
Datorii comerciale- furnizori	610.887	281.243	349.102
Sume datorate entităților afiliate	497.826	464.288	867.281
Alte datorii inclusiv datorii fiscale	834.193	369.060	251.812
TOTAL DATORII	8.478.716	1.145.111	1.489.169

Datoriile înregistrate de societate față de instituțiile de credit

SC SINTEROM SA nu are contractate credite bancare la 31.12.2023

Există în derulare un contract de leasing pentru achiziționarea unui autoturism – soldul la 31.12.2023 fiind de 51.977 lei

Societatea nu a depus garanții și nu a găsit active ipotecate active proprii pentru garantarea obligațiilor sale față de entități.

1.1.f) Elemente de evaluare generală

Valoare VPM 2023-637.190 lei din care:

- piese sinterizate feroase și neferoase – 605.215 lei
- piese prelucrate -31.975 lei

Cauza scăderii producției marfa a fost data de decizia de închidere a activității de producție.

Cei mai importanți clienți în anul 2023 au fost Deporo Medias, Gnutti Carlo (India+UK), IRUM Reghin, PLASMATERM Tg.Mures, Contactoare (piese prelucrate pt. SEDECAL Ungaria)

Valoarea vânzărilor 2023 a fost de 4.027.593 lei și s-a axat pe următoarele componente:

Nr.crt.	Grupa produse	Valoare_LEI
1	BUJII AUTO APRINDERE CU SCINTEIE 210 (345.01)	824
2	DESEU DIN PRODUCTIE	1,576
3	DIVERSE PIESE SI ACCESORII AUTO 410 (345.01)	66
4	DIVERSE SI PRESTARI SERVICII 460 (345.01)	33,548
5	Echipament tehnologic(2131.01)	24,808
6	ELECTROZI DE APRINDERE 250 (345.01)	149
7	Instalații tehnice proiect de fonduri(2131.83)	98,970
8	Materiale auxiliare (3021)	1,000



9	Materii prime (301)	97,804
10	Obiecte de inventar in depozit (303.01)	42
11	PIESE SINTERIZATE FERROASE 510 (345.01)	595,557
12	PIESE SINTERIZATE NEFEROASE 520 (345.01)	123,529
13	Alte venituri (venituri din chirii, prestariservicii)	3.049.722
Total		4,027,593

Indicatori economico-financiar 2023

a) Profit/pierdere

In exercitiul financiar 2023, societatea a inregistrat un profit in suma de 542.883 lei.

b) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizata in anul 2023 a fost in suma de 3.249.841 lei, inregistrand o scadere cu 3.139.910 lei fata de 2022 ,datorata opririi activitatii de productie.

CONT DE PROFIT SI PIERDERE

Denumirea indicatorului			Exercitiul financiar 2022	Exercitiul financiar 2023
0	A	B		
	Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	6.389.751	3.249.841
	Productia vanduta (ct.701+702+703+704 +705+ 706 +708)	2	6.376.827	3.151.058
	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	13.244	98.846
	Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	320	63
	Venituri din dobanzi inreg de entitatile de leasing (766)	5		
1	Venituri din subventii de expl af cifrei de afaceri (ct.7411)	6		
2	Variatia stocurilor (ct.711) Sold C	7	33.978	
	Sold D	8		148.404
3	Productia imobilizata (ct 721+722)	9		
4	Venituri din subventii de exploatare plata personal			
5	Alte venituri din exploatare (ct.758+7417)	10	737.760	463.496
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 1+5+6+7+8)		11	7.161.489	3.564.933
5	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	12	865.029	147.398
	Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+ 606+ 608)	13	24.819	12.598
	Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct.605-7413)	14	604.809	518.918
	Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	15	13.715	92.687
	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		4.947	
6	Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	16	2.158.581	856.763
	Salarii (ct.641+642) se adauga si 621	17	2.113.468	830.038
	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645+635)	18	45.113	26725
7	Ajustare valoare imobilizari (rd. 18-19)	19	1.202.791	614.654

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒ B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.083; Fax: 0264-415.076
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeza!

	a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	20	1.202.791	614.654
	a.2) Venituri (ct.7813+7815)	21		
	Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 23-24)	22		
	b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	23		
	b.2) Venituri (ct.754+7814)	24		
8	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 26 la 29)	25	1.899.536	1.216.734
	Cheltuieli privind prestatile externe (ct.611+ 612+ 613+614+621+622+623+624 +625 +626+627+628-7416)	26	1.101.743	467.848
	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	27	457.244	415.853
	Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct 652+ct.658)	28	340.549	48.122
	Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	29		
	Ajustari pt provizioane pentru risc si cheltuieli	30	-68.979	37.449
	Cheltuieli (ct. 6812)	31	16.923	54.372
	Venituri (ct.7812)	32	85.902	16.923
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	33	6.695.354	3.497.201
	REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	34		
	- Profit (rd. 09-30)	35	466.135	67.732
	- Pierdere (rd. 30-09)	36		
9	Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	37		
	- din care, in cadrul grupului	38		
10	Venituri din alte imobilizari financiare si creante ce fac parte din active imob (ct.7611+7612)	39		
	- din care, in cadrul grupului	40		
11	Venituri din dobanzi (ct.766)	41	69.329	478.995
	- din care, in cadrul grupului	42		
	Alte venituri financiare (ct.7617+762+763+764+765+767+768+788)	43	28.058	47.925
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)	44	97.387	526.920
12	Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.42-43)	45		
	Cheltuieli (ct.686)	46		
	Venituri (ct.786)	47		
13	Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	48	421.859	1.766
	- din care, in cadrul grupului	49		
	Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667 +668+688)	50	37.870	50.003
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	51	459.729	51.769
	REZULTATUL FINANCIAR:	52		
	- Profit (rd. 40-47)	53		475.151
	- Pierdere (rd. 47-40)	54	362.342	
	14. REZULTATUL CURENT:	55		
	- Profit (rd. 31+48)	56	103.793	542.883
	- Pierdere (rd. 32+49)	57		

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.083; Fax: 0264-415.076
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

15	Venituri extraordinare (ct.771)	58		
16	Cheltuieli extraordinare (ct.671)	59		
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:		60		
	- Profit (rd. 52-53)	61		
	- Pierdere (rd. 53-52)	62		
VENITURI TOTALE		63	7.258.876	4.091.853
CHELTUIELI TOTALE		64	7.155.083	3.548.970
REZULTATUL BRUT:		65		
	- Profit (rd. 56-57)	66	103.973	542.883
	- Pierdere (rd. 57-56)	67		
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691-791)		68		
19	Alte cheltuieli cu impozite (ct.698)	69		
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:		70		
	- Profit	71	103.973	543.883
	- Pierdere	72		

BILANT SINTEROM 2023

Denumirea elementului		Nr. rd.	SOLD LA	
			01.01.2022	31.12.2023
A.		B.	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE			
1	Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1		
2	Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2		
3	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari corporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	18.868	0
4	Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	4		
5	Avansuri si imobilizari necorporale in curs de excutie (ct. 233+234-2933)	5		
	TOTAL (rd. 01 la 05)	6	18.868	0
II.	IMOBILIZARI CORPORALE.493.199			
1	Terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	33.680.190	33.319.152
2	Instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	5.044.948	4.854.734
3	Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	38.032	32.779
4	Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231+232-2931+4093))	10	304.117	303.968
	TOTAL (rd. 07 la 10)	11	39.067.287	38.510.633
III.	IMOBILIZARI FINANCIARE			
1	Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 261-2961)	12	7.410.000	7.410.000

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.083; Fax: 0264-415.076
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeza!

2	Impumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13		
3	Interese de participare (ct. 263-2962)	14	2.000	2.000
4	Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct. 2673+2674-2965)	15		
5	Investitii detinute ca imobilizari (ct. 265-2963)	16		
6	Alte imprumuturi (ct. 2675*+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*)	17	1.001	1.001
	TOTAL (rd. 12 la 17)	18	7.413.001	7.413.001
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19	46.499.124	45.923.634
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
I.	STOCURI			
1	Materii prime si materiale consumabile (ct. 301+302+ 303+/-308+ 351+3 58+ 381+/- 388- 391-392- 3951- 3958- 398+4091)	20	920.442	770.317
2	Productia in curs de executie (ct. 331+332+341+/-348*-393-3941-3952)	21	1.195.795	275.795
3	Produse finite si marfuri (ct. 345+346+/-348*+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	3.266.664	3.248.258
4	Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	23		
	TOTAL (rd. 20 la 23)	24	5.382.901	4.294.370
II.	CREANTE			
1	Creante comerciale (ct. 2675*+2676*+2678*+2679*-2966*-2968*+4092+411+413+418-491)	25	1.054.474	613.527
2	Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 451**-495*)	26	1.482.550	1.917.062
3	Sume de incasat de la entitatile de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct. 453-495)	27		
4	Alte creante (ct.425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+4482+4582+461+473**-496+5187)	28	407.513	360.167
5	Capital subscris si nevarsat (ct. 456-495*)	29		
	TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.944.537	2.897.172
III.	INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1	Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	31		
2	Alte investitii pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32		
	TOTAL (rd. 31 la 32)	33		
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 5112+512+531+532+541+542)	34	8.980.183	10.453.861
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24+30+33+34)	35	17.307.653	17.645.403
C.	CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	36		

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.083; Fax: 0264-415.076
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Contoazal

D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezetandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	37		
2	Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+ 1622+ 1624+ 1625+ 1627+ 1682+ 5191+ 5192+ 5198)	38		0
3	Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	39	17.200	7.054
4	Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	40	400.392	349.102
5	Efecte de comert de platit (ct. 403+405)	41		
6	Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+ 1685+ 2691+ 451***)	42	464.288	867.281
7	Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	43		
8	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+ 431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446** *+447***+4481+455+456***+457+4581+462+473***+509+51 86+5193+5194+5195+51	44	263.231	265.732
	TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.145.111	1.489.169
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46	15.838.246	15.879.709
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46-61)	47	62.337.402	61.803.343
G.	DATORII: SUMELA CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezetandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161+1681-169)	48		
2	Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+ 1625+ 1627+ 1682+ 5191+5192+5198)	49	179.857	170.553
3	Avansuri incasate in contul comenzilor (ct. 419)	50		
4	Datorii comerciale - furnizori(ct. 401+404+408)	51		
5	Efecte de comert de platit(ct. 403+405)	52		
6	Sume datorate entitatilor afiliate(ct. 1661+1685+2691+451***)	53		
7	Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare(ct. 1663+1686+2692+453***)	54		
8	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+ 431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446** *+447***+4481+455+456***+457+4581+462+473***+509+51 86+5193+5194+5195+519	55		
	TOTAL (rd. 48 la 55)	56	179.857	170.553

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.083; Fax: 0264-416.076
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeza!

H.	PROVIZIOANE			
1	Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct. 1515)	57		
2	Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3	Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59	16.923	54.372
	TOTAL (rd. 57 la 59)	60	16.923	54.372
I.	VENITURI IN AVANS			
1	Subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	61		
2	Venituri inregistrate in avans (ct. 475)	62	2.063.389	1.723.671
3	Venituri inregistrate in avans (ct 472)			
	TOTAL (rd. 61+62)	63	2.063.389	1.723.671
J.	CAPITAL SI REZERVE			
I.	CAPITAL			
1	Capital subscris varsat (ct. 1012)	64	16.774.030	16.774.030
2	Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	65		
3	Patrimoniul regiei(ct. 1015)	66		
	TOTAL (rd. 64 la 66)	67	16.774.030	16.774.030
II.	PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	9.339.095	9.339.095
III.	REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	31.243.208	31.243.208
IV.	REZERVE			
1	Rezerve legale (ct. 1061)	70	2.426.065	2.426.065
2	Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71		
4	Alte rezerve (ct. 1068)	73	11.983.918	11.983.918
	TOTAL (rd. 70 la 73)	74	11.978.729	11.983.918
	Actiuni proprii(ct. 109)	75		
	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76		
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77		
V.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct. 117)			
	Sold creditor	78		
	Sold debtor	79	9.037.358	9.751.862
VI.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct.121)			
	Sold creditor	80	103.793	542.883
	Sold debtor	81		
	Repartizarea profitului (ct. 129)	82		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	83	60.401.497	60.131.272
	Patrimoniul public (ct. 1016)	84		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 81+82)	85	60.401.497	60.131.272

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI:



Nr.crt	Denumire indicatori	AN 2021	AN 2022	AN 2023
1	Valoarea productiei marfa	7.154.357	2.448.723	637.190
2	Cifra de afaceri	8.379.2639	6.389.751	3.249.841
3	Venituri din exploatare	9.976.326	7.161.489	3.564.933
4	Cheltuieli de exploatare	9.490.712	6.695.354	3.497.201
5	Rezultat din exploatare	485.614	466.135	67.732
6	Venituri financiare	96.197	97.387	526.920
7	Cheltuieli financiare	289.003	459.729	51.769
8	Rezultat financiar	-192.806	-362.342	475.151
9	Venituri totale	10.072.523	7.258.876	4.091.853
10	Cheltuieli totale	9.779.715	7.155.083	3.548.970
11	Profit brut	292.808	103.793	542.883
12	Impozit profit			
13	Profit/pierdere net	292.808	103.793	542.883

Rezultatul din exploatare: in 2023 s-a inregistrat un profit din exploatare de 67.732 lei.

Flux de numerar

Flux de numerar rezultat	
Creșterea/descrere netă de numerar și echivalente de numerar	+1.473.678
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	8.980.183
Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	10.453.861

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Ca urmare a restructurării, Sinterom a avut in primele 6 luni ale anului o singura fabricatie distincta.

Astfel putem considera intreprinderea ca fiind alcătuită din doua unitati de afacere, si anume PIESE SINTERIZATE PENTRU INDUSTRIA AUTO SI ALTE DOMENII INDUSTRIALE: , roți dințate , piese de feronerie, diverse buçe si lagăre, precum si piese prelucrate .

Cei mai importanti clienti din 2023 au fost:

- DEPORO MEDIAS
- IRUM REGHIN
- PLASMATERM TG.MURES
- GNUTTI CARLO INDIA
- CONTACTOARE_SEDECAL

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Principalele materii prime si materiale necesare activitatii de productie au fost achizitionate de societate inca din anul 2022

Evolutie stocuri	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
stoc mat.prime/materiale (lei)	1.233.618	1.100.059	863.848

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Cienti permanenti si ocazionali(activitate de productie) ai Sinterom in 2023 au generat o cifra de afaceri de 754 mii lei,

Principalele modificari in 2023 a fost incheierea contractelor cu toti clientii nostri incepand cu 01.07.2023.

Evoluția vânzărilor pe piața internă și externă pe grupe de produse din valoarea producției marfa (exclusiv prestari servicii si chirii) :

	2019	2020	2021	2022	2023
Piese sinterizate	7.778.900	8.007.557	5.858.386	3.264.283	719.086
Bujii si accesorii auto	844.788	190.753	44.715	3.740	1.039
Piese ceramice	23.576	630	0	4.403	0
SDV-uri si diverse prestatii	293.724	161.791	503.246	800.135	33.548
TOTAL VANZARI PRODUSE	8.940.988	8.360.731	6.406.346	4.072.561	753.673

Evolutia vânzărilor comparativ cu realizarile producției marfa pentru perioada 2020-2023

AN	UM	2020	2021	2022	2022	2023
PRODUCTIE MARFA	Mii Ron	9.238	7.154	2.449	2.449	637
CIFRA DE AFACERI	Mii Ron	10.328	8.379	6.390	6.390	3.250

Principali concurenți sunt prezentați in tabelul următor:

Sinterizate
NAPOSINT CLUJ
GKN SINTERMETALS
GMP
AMES Spania
FEDERAL MOGUL
MIBA SINTERMETALL AG

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

Evolutia numarului mediu de personal in anii 2020-2023 este urmatoarea:

<i>Categoria</i>	2020	2021	2022	2023
Tesa+Maistrii	18	11	8	5
Dir productivi	25	26	11	2
Indir productivi	8	6	3	1
TOTAL	51	43	22	8

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a Sinterom asupra mediului înconjurător

Politica de mediu este îndreptată spre prevenirea poluării, conformarea cu cerințele legale în vigoare și îmbunătățirea continuă.

Activitatea de bază a SC Sinterom SA nu este generatoare de impact negativ asupra mediului înconjurător. Activitatea este coordonată și condusă în sensul respectării cerințelor legale privind protecția mediului și îndeplinirii prevederilor din politica de mediu declarată public.

1.1.7. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Managementul riscurilor este realizat în Sinterom luând în analiză recomandările europene privind riscurile în afaceri, după cum urmează:

Gestiunea riscului de lichiditate se realizează în principal în Departamentul Economic prin întocmirea de cash flow-ul operațiilor de încasări și planificarea încasărilor și plăților lunare. Se urmăresc încasările zilnice și plățile de efectuat în funcție de scadențele și necesitățile proprii. Se acordă atenție gestiunii corespunzătoare a termenelor de plată și încasare a instrumentelor de plată constând în bilete la ordin primite de la clienți pentru încasare sau a celor date furnizorilor la termen.

Se urmărește apropierea duratei creditelor acordate clienților față de cea obținută de la furnizori.

Gestiunea riscului de piață se realizează în cadrul compartimentelor comerciale.

1.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Piața produselor sinterizate utilizate în construcția de motoare cu ardere internă a cunoscut o scădere la nivel mondial, datorată scoaterii din producție ale autoturismelor cu propulsie de combustibil fosil și introducerea în fabricație a autoturismelor cu propulsie electrică.

Produsele sinterizate ale Sinterom sunt destinate aproape exclusiv componentelor motoarelor cu ardere internă. Ne referim la piesele ce intră în componenta pompelor de ulei și de apă. Clienții din sectorul automotive și-au diminuat comenzile și previziunile pentru anii 2022-2025, urmând ca începând din 2035 în Europa să nu se mai producă aceste autoturisme propulsate cu motoare cu combustie internă.

Se observă că rezultatele obținute de SINTEROM s-au datorat restructurării celor două unități de afaceri (producție și închiriere active) în sensul creșterii ponderii veniturilor din închirieri de active.

Începând cu data de 01.07.2023 a fost suspendată activitatea de producție așa încât în anul 2024, se menține doar activitatea de închiriere active.

Activele corporale ale societății comerciale

Activele corporale deținute de societate sunt prezentate mai jos.

În cadrul patrimoniului societății porțiuni din teren și clădiri din interiorul platformei au fost valorificate către terți prin închiriere, însă există o stare de coabitare corespunzătoare din punct de vedere al accesului și al racordării la utilități.

Terenurile aflate în proprietatea SC Sinterom SA sunt :

Adresa	Suprafata mp	Valoare 2022 (lei)
Teren Bd Muncii nr 12 (industrial)	66.927	25.514.952

Clădirile aflate în proprietatea societății SC Sinterom SA și valoarea contabilă aferentă sunt următoarele:

Nr. crt.	Denumire construcție	Adresa	Valoare contabilă
1	Construcții și rețele, drumuri	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	13,683,824
2	Construcții	Buzau, str. Mesteacănului nr. 10	338,485
	TOTAL		14,022.309

Instalațiile tehnice și mașini, alte instalații și mobilier

Valorile de referință pentru instalații și echipamente tehnologice, mobilier, aparatură, birotică la 31.12.2023 sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Grupa	Valoare înregistrare	Amortizare cumulată	Provizioane	Valoare netă
Total	19,102,604	14,215,091		4,887,513

2. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

Valorile mobiliare emise de Sinterom se tranzacționează pe Sistemului Alternativ de Tranzacționare (ATS) – categoria AeRO, administrat de Bursa de Valori București SA.

Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende:

Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 3 ani.

Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni:

Societatea nu își achiziționează propriile acțiuni.

În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale:

Nu este cazul.

Aspecte juridice

SITUATIA LITIGIILOR – SC SINTEROM SA – DECEMBRIE 2023

Litigiile societatii Sinterom S.A. aflate pe rolul instantelor de judecata, sunt litigii de munca ce au ca obiect „reconstituire vechime -incadrarea in grupa de munca”. Litigiile nu genereaza costuri in sarcina societatii.

3. Administratori in anul 2023

Bognar Attila Iosif	- Presedinte Consiliu Administratie	01.01.2023 -31.12.2023
Muncelean Teodora	- Administrator	01.01.2023 - 30.06.2023
Vuza Eduard	- Administrator	01.01.2023- 31.12.2023
Staicu Dumitru Florian	- Administrator	01.07.2023 -31.12.2023

Consiliul de Administratie al SC Sinterom S.A. la data bilantului

Bognar Attila Iosif	Presedinde Consiliu de Administratie
Vuza Eduard	Administrator membru al CA
Staicu Dumitru Florian	Administrator membru al CA

Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator:

Nu exista legaturi de aceasta natura:

Participarea administratorilor la capitalul societatii comerciale:

Domnul Bognar Attila Iosif , detine un numar de 73 actiuni.

5. Conducerea executiva a societatii in 2023

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata prin:

Director General	Cataranciuc Dan	01.01.2023-31.12.2023
Director Financiar	Tirlui Cristian Ionel	01.11.2023-31.12.2023

Consiliul de Administratie
al SC SINTEROM SA



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 16.774.030

Entitatea SINTEROM SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

B-DUL MUNCII 12

Număr din registrul comerțului J12/2750/1991

Cod unic de înregistrare 202123

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Situații financiare anuale
 Raportări 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 ?

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

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

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

Indicatori :

Capitaluri - total

60.131.272

Capital subscris

16.774.030

Profit/ pierdere

542.883

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CATARANCIUC DAN - DIRECTOR GENERAL

Numele și prenumele

ROMAN CAROLINA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

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

G2 EXPERT SRL

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

AF1242/2001

CIF/ CUI

24725081

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
((formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	18.868	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	39.067.287	38.510.633
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	7.413.001	7.413.001
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	46.499.156	45.923.634
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	5.382.901	4.294.370
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.944.537	2.897.172
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.944.537	2.897.172
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	8.980.183	10.453.861
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	17.307.621	17.645.403
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.145.111	1.489.169
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	15.838.246	15.879.709
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	62.337.402	61.803.343
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	179.857	170.553
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	16.923	54.372
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.063.389	1.723.671
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.063.389	1.723.671
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	324.264	276.525
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.739.125	1.447.146
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	16.774.030	16.774.030
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	16.774.030	16.774.030
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	9.339.095	9.339.095
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	31.243.208	31.243.208
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	11.983.919	11.983.918
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	9.037.358	9.751.862
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	103.793	542.883
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	5.190	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	60.401.497	60.131.272
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	60.401.497	60.131.272

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CATARANCIUC DAN - DIRECTOR GENERAL

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ROMAN CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercițiul financiar		
		2022	2023	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.389.751	3.249.841
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	3.258.305	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.376.827	3.151.058
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	13.244	98.846
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	320	63
— 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	33.978	0
Sold D	08	08	0	148.404
3. Venituri din producția de imobilizări 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	737.760	463.496
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	737.760	463.496
- 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	7.161.489	3.564.933
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	865.029	147.398
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	24.819	12.598
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	604.809	518.918
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	479.584	289.229
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		52.445
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	13.715	92.687
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	4.947	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.158.581	856.763
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.113.468	830.038
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	45.113	26.725

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.202.791	614.654
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.202.791	614.654
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	1.899.536	1.216.734
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.101.743	467.848
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		5.793
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		5.793
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		279.118
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		279.118
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)	457.244	415.853
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurător (ct. 652)	47	34	1.475	2.062
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	339.074	46.060
— 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	-68.979	37.449
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	16.923	54.372
- Venituri (ct.7812)	53	41	85.902	16.923
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	6.695.354	3.497.201
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	466.135	67.732
- 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	69.329	478.995
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	69.329	
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	28.058	47.925
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	97.387	526.920
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	421.859	1.766
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	37.870	50.003
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	459.729	51.769
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	475.151
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	362.342	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	7.258.876	4.091.853
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	7.155.083	3.548.970
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	103.793	542.883
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	103.793	542.883
- 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

CATARANCIUC DAN - DIRECTOR GENERAL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROMAN CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

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 înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		542.883	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	22		8	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	16		12	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		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		59.730
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	32	
- 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	7.413.001	7.413.001
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	7.412.000	7.412.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	7.412.000	7.412.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.001	1.001
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	1.001	1.001
- 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	1.187.065	613.527
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	120.425	120.425
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	95.846	137.430
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	66.759	133.069
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	29.087	4.361
- 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	5.214.961	5.649.478
- 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	314.100	363.654
- 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	313.600	363.654
- 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	500	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.973	1.207
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.949	1.183
- în valută (ct. 5314)	100	86	24	24
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.972.210	10.452.654
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.209.118	8.814.719
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	763.092	1.637.935
- 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	1.324.968	1.659.722
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	193.177	184.473
- 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	417.592	356.155
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	217.259	218.226
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	30.509	31.444
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	24.042	25.103
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	6.467	6.341
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	464.288	867.281
- 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	2.143	2.143
-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	1.320	1.320
-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	823	823
- 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 clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	.	
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	16.774.030	16.774.030
- acțiuni cotate 4)	150	131	16.774.030	16.774.030
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	105.672	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	Suma (lei) Col.1	% 7) Col.2
			Suma (lei) Col.3	% 7) Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	16.774.030	X
			X	16.774.030
			X	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	16.174.917	96,43	15.274.917	91,06
- deținut de persoane fizice	170	151	599.113	3,57	1.499.113	8,94
- 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)				

F30 - pag.8				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CATARANCIUC DAN - DIRECTOR GENERAL

Semnatura

Numele si prenumele

ROMAN CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente....'.

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrise 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 aplicabile 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 înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	157.690			X	157.690
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	157.690			X	157.690
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	25.514.952			X	25.514.952
2.Constructii	09	13.941.208	81.101			14.022.309
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.113.010	3.830	451.165		18.665.675
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	316.166				316.166
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	304.085	80.983	81.101		303.967
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	32		32		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	59.189.453	165.914	532.298		58.823.069
III.Imobilizari financiare	19	7.413.001			X	7.413.001
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	66.760.144	165.914	532.298		66.393.760

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	138.822	18.868		157.690
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	138.822	18.868		157.690
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.775.970	442.138		6.218.108
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.068.062	148.395	405.516	13.810.941
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	278.134	5.253		283.387
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	20.122.166	595.786	405.516	20.312.436
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	20.260.988	614.654	405.516	20.470.126

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 immobilizari	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 immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari 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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CATARANCIUC DAN - DIRECTOR GENERAL

Semnătura



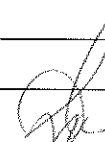
Numele si prenumele

ROMAN CAROLINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteazal

NOTA 1
ACTIVE IMOBILIZATE

Situatia activelor imobilizate detinute de Societate la data de 31 decembrie 2023

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrat e in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	157,690		0	157,690	138,822	18,868		157,690
Terenuri	25,514,952			25,514,952	0	0	0	
Constructii	13,941,208	81,101		14,022,309	5,775,970	442,139		6,218,109
Instalatii tehnice si masini	19,113,010	3,830	451,165	18.665.675	14,068,062	148,395	405.516	13.810.941
Alte instalatii, utilaje si mobilier	316,166			316,166	278,134	5,252		283,386
Imobilizari corporale in curs de executie	304,085	80,983	81,101	303,967	0	0	0	0
Imobilizari financiare	7,413,001			7,413,001	0	0	0	0
TOTAL	66,760,112	165,914	411,503	66,514,524	20,260,988	614,654	284,753	20,590,889

Prezentare generala

I Imobilizari necorporale

La data de 31.12.2023 sunt inregistrate imobilizari necorporale in valoare de 157,690 lei reprezentand :

- licente de proiectare in valoare de 82,987 lei .
- licenta sistem ERP de contabilitate si gestiune Clarvision in valoare de 74,703 lei



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeazal

II Imobilizari corporale

Valorile brute (in lei) aferente imobilizarilor corporale la data de 31.12.2023 comparativ cu cele inregistrate la 31.12.2022 sunt:

<i>Natura imobilizarilor</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Terenuri	25,514,952	25,514,952
Constructii	13,941,208	14,022,309
Instalatii tehnice si masini	19,113,010	18.665.676
Alte instalatii si mobilier	316,166	316,166
Imobilizari corporale in curs	304,085	303,968
Avansuri pentru imobilizari corporale		
TOTAL	59,189,421	58,823.071

La data 31.12.2023 , imobilizarile corporale au inregistrat o scadere fata de valoarea inregistrata la 31.12.2022 in suma de 245,587 lei

Pe conturi de imobilizari, situatia se prezinta astfel :

La grupa de Constructii s-a inregistrat o crestere in suma de 81,101 lei prin inregistrarea unor lucrari de modernizare cladiri existente.

La „Instalatii tehnice si masini ” s-a inregistrat o scadere de valoare cu suma de 447.334 lei

II .1 Terenuri

Terenurile aflate in proprietatea SC Sinterom SA sunt prezentate in tabelul 1:

Adresa	Valoare – lei 2022
Teren Bd Muncii nr 12 (industrial)	25,514,952

II.2 Constructii

Cladirile aflate in proprietatea societatii SC Sinterom SA si valoarea contabila aferenta sunt urmatoarele:

Nr. crt.	Denumire constructie	Adresa	Valoare contabila
1	Hala sinterizate si atelier tratamente termice	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.994.079
2	Hala ceramica	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	986,244
3	Statie fluide	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	26.441
4	Birou vinzari	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	158.857
5	Centrala termica, atel mecanic si statie aer comprimat	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	285,417
6	Hala strungarie si scularie	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,350,967
7	Depozit pulbere	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	176.164



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteezal

8	Statie pompare apa,	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	4,792
9	Hala productie bujii	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.805.055
10	Hala microproductie	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	150,391
11	Hala contacte	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1.253.319
12	Statie pompare motorina cu rezervor metalic	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	3.658
13	Corp laboratoare	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,206,634
14	Retea exter apa potabila	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	217,588
15	Hala turnatorie magneti	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	682,173
16	Depozit materiale degradabile	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	427.392
17	Pavilion administrativ, laboratoare ,pav.poarta	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,679,274
18	Hala sarme	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	1,067,622
19	Remiza PSI	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	20,642
20	Foisor de paza	Cluj Napoca, bd. Muncii, nr. 12	836
21	Hala matrite	Buzau, str. Mesteacanului nr. 10	182,393
22	Hala aparataj electric	Buzau, str. Mesteacanului nr. 10	156.092
23	Instalatii, drumuri	Cluj Napoca ,bd. Muncii, nr. 12	199,055
	TOTAL		14,022,309

II.3 Instalatii tehnice si masini, alte instalatii si mobilier

Valorile de referinta pentru instalatii si echipamente tehnologice , mobilier , aparatura , birotica la 31.12.2023 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Grupa	Valoare inregistrare	Amortizare cumulata	Provizioane	Valoare neta
Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii	18.665.676	13.810.941		4.854.735
Mobilier, aparatura birotica, echip de prot si alte active corporale	316.166	283.388	-	32.778
Total	18.981.842	14.094.329	-	4.887.513

Perioadele de amortizare pe categorii de imobilizari sunt mentionate in Nota 6 – Principii si politici contabile.

Situatia imobilizarilor financiare la data de 31.12.2023 nu a inregistrat modificari fata anul precedent

Explicatii	% detinere	Valoare
Titluri de participare la A1 Impex SRL	100%	7.400.000
Titluri de participare la AISA SRL		10.000
Titluri de participare in afara grupului		2.000
Alte garantii detinute la terti		1,001
TOTAL		7,413,001



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteezal

IV Imobilizari in curs

La sfarsitul anului 2023 ,se inregistreaza imobilizari corporale in curs de executie in suma de 303.968 lei pe urmatoarele comenzi:

- 1.) modernizare cladiri : 189.251 lei
- 2.) modernizare echipamente tehnologice:
 - Reabilitare si modernizare statie compresoare si retea aer comprimat 38.458 lei
 - Modernizare Presa formare 125 Tf 50.695 lei
 - Lucrari amenajare Sala de mese 4.059 lei
 - Realizare circuite apa si curent Sectia Sarme 4,295 lei
 - Alte imobilizari 9,665 lei
 - Modernizare Cuptor feroxare 7,662 lei
 - Total instalatii si echipamente 114,834 lei**

Director general
Cataranciuc Dan

Sef Birou Financiar -Contab
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca



NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute si inregistrate conform prevederilor Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Conform ordinului mentionat provizioanele sunt destinate să acopere datoriile a caror natura este clar definita si care la data bilantului este probabil sa existe, sau este cert ca vor exista, dar care sunt incerte in ceea ce priveste valoarea sau data la care vor aparea.

S-au constituit **provizioane** in suma totala de 54.372 lei pentru concedii de odihna din anul curent si neefectuate pana la finele anului 2023

DIRECTOR GENERAL
Cataranciu Dan

Sef Birou Financiar –Contabilitate
Roman Carolina



S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteezal

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI / RECUPERARE PIERDERE

In exercitiul financiar 2023, SC SINTEROM SA a inregistrat un profit net in suma de 542.883 lei

Profitul inregistrat va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor fiscale din anii precedenti.

DIRECTOR GENERAL
Cataranciuc Dan

Sef Birou Financiar-Contabilitate
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

NOTA 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Principalele elemente de venituri si cheltuieli incluse in contul de profit si pierdere ale anului 2023 comparativ cu anul 2022, sunt prezentate in tabelul de mai jos :

Nr. crt	Contul de profit si pierdere detaliat	Exercitiul precedent 2022	Exercitiul current 2023
0	1	2	3
1	Venituri din vanzarea produselor finite (ct. 701)	4.070.595	753.672
2	Venituri din vand prod rezid ,prestari de servicii (ct 702+703+ 704)	83.346	1576
3	Venituri din chirii (ct. 706)	2.029.291	2.202.568
4	Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	13.244	98.846
5	Venituri din activitati diverse (ct. 708)	193.595	193.243
6	Reduceri comerciale acordate (ct 709)	320	63
7	Cifra de afaceri (de la rd. 1 la rd. 5 – rd 6)	6.389.751	3.249.841
8	Variatia stocurilor (ct. 711C)	33.978	
	Variatia stocurilor (ct. 711D)		148.404
9	Venituri din productia imobilizata (ct. 722)		
10	Venituri din subventii (7584)	324.264	339.718
11	Alte venituri din exploatare (ct.758+741+781)	413.496	123.778
11	Venituri din exploatare - total (rd. 7+/-8+9+10+11)	7.161.489	3.564.933
12	Cheltuieli cu materiile prime (ct. 601)	282.288	59.332
13	Alte materiale consumabile (ct. 602)	582.741	88.066
14	Cheltuieli privind obiectele inventar (ct. 603)	652	9
15	Cheltuieli mat nestocate si alte(ct. 604+608)	24.168	12.589
16	Cheltuieli cu energia si apa (ct. 605)	604.809	518
17	Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	13.715	92.687
18	Reduceri comerciale (ct. 609)	4947	

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteezal

19	Cheltuieli materiale- total (rd. 12 la 17-rd. 18)	1.503.426	253.192
20	Cheltuieli cu servicii prestate de terti (rd 21 la rd 31)	2.205.208	
21	Cheltuieli cu intretinere si reparatii (ct. 611)	102.489	23.008
22	Cheltuieli cu chirii (ct. 612)	10.723	5.793
23	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	23.430	6.990
24	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	105.672	109.946
25	Cheltuieli privind onorariile si comisioanele (ct. 622)	0	
26	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (ct. 623)	43.536	2.057
27	Cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane (ct. 624)	81.628	16.751
28	Cheltuieli cu deplasările (ct. 625)	536	4.341
29	Cheltuieli postale si de telecomunicatii (ct. 626)	43.474	33.506
30	Cheltuieli cu serviciile bancare (ct. 627)	59.930	6.322
31	Cheltuieli cu prestatii executate de terti (ct.615 + 628)	735.996	653.990
32	Impozite si taxe- (ct. 635)	457.244	415.852
33	Cheltuieli cu remuneratiile personalului (ct. 641+642)	2.007.796	720.092
35	Cheltuieli cu protectia si asigurarile sociale (ct. 645, 646)	45.113	26.725
36	Cheltuieli cu personalul (rd. 33 la 35)	2.052.909	746.817
37	Alte cheltuieli de exploatare (ct 652 , 658)	340.549	48.122
38	Amortizari si provizioane (ct. 681) din care	1.202.791	669.026
39	Cheltuieli provizioane si ajustari (ct . 654 si ct. 6811,6812)	16.923	54.372
40	Venituri din ajustari si provizioane (ct. 754+7812 si 7814)	85.902	16.923
41	Ajustari privind provizioanele (rd 39-40)	-68.979	37.449
42	Cheltuieli de exploatare (rd. 19+20+32+36+38 la 41)	6.695.354	3.497.201
43	Rezultat din exploatare (rd. 11-rd. 42)	466.135	67.732



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

La nivelul anului 2023 , s-a inregistrat din activitatea de exploatare un profit in valoare de 67.732 lei.

Rezultatul din exploatare cuprinde pe langa cheltuielile si veniturile realizate si inregistrate la momentul efectuarii/producerii lor si

- provizioane pentru concedii de odihna neefectuate in cursul anului in suma de 54.372 lei

DIRECTOR GENERAL
Cataranciuc Dan

Sef Birou Financiar- Contabilitate
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteazal

NOTA 5**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR****1.Situatia creantelor****1.1. Prezentare generala**

Creantele existente in sold la 31.12.2023 comparativ cu cele inregistrate la data de 31.12.2022 se prezinta astfel :

	Denumire creanta	2022	2023	2023-2022
1	Creante comerciale	1.187.069	613.527	-573.542
2	Sume de incasat de la entitatile afiliate	5.214.961	5.887.478	+672.517
3	Alte creante	409.323	494.567	+85.244
4	Ajustari pierderi creante	(3.866.816)	(3.866.816)	
.	Total (valori nete)	2.944.537	3.128.756	+184.219

La total creante se inregistreaza o usoara scadere fata de 2022 respectiv cu suma de 53.781 lei
Pe tipuri de creante , exista o scadere semnificativa la creante comerciale cu suma de 573.542 lei care se datoreaza reducerii volumului de vanzari ca urmare a opririi definitive a activitatii de productie
La creantele fata de societatile din grup , cresterea provine in principal de la acordarea unui imprumut in suma de 500.000 lei societatii Caromet Sa.

Creantele detinute la societatile din cadrul grupului sunt reflectate in contul 4511 " Decontari intre entitati afiliate" si sunt in suma totala de 5.887.478 lei:

Societate	Suma
A1 IMPEX SRL	
-creante comerciale	3.100.341
- alte creante	632.170
CONTACTOARE	-27.082
CAROMET SA	
- creante comerciale	86.406
- imprumut	500.000
- dobanda imprumut	5.860
AISA IMPEX	75.317
A6 IMPEX	
-dobanda imprumut	5.117
IASITEX	11.426
NOVA TEXTILE	
- imprumut	400.000
- dobanda imprumut	95.436
UZUC SA	
- imprumut	500.000
- servicii si dobanzi	259.555
- creante comerciale	238.000
SOMES SA	4.932
TOTAL	5.887.478



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
 Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
 E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

Pentru creantele inregistrate la A1 IMPEX SRL , exista ajustari constituite in anul 2016 in suma de 3.732.410 lei.

Situatia analitica a primilor 6 clienti cu sume semnificative in sold la data de 31.12.2022 se prezinta astfel :

NRC	CLIENT	Total sold la 31.12.2023
1	ROMANIAN AERIAL TECHNOLOGIES	81.725
2	BG CNC PRO	55.392
3	NAPOSINT	39.600
4	BG CNC PRODUCTIE	34.629
5	TORENT DEVELOPMENT	25.484
6	TAMAS GEORGE DANIEL	16.971
	Total primii 6 clienti	253.801
	ALTII	238.713
	Clienti incerti	120.425
	TOTAL CLIENTI	612.939
	<i>Pondere primii 6 clienti in total</i>	41,41 %

2. Situatiia datoriilor

2.1. Datorii curente

Datoriile sunt recunoscute in bilant la valori nominale.

Situatia datoriilor curente este prezentata mai jos:

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Furnizori	279.686	251.956
Furnizori de imobilizari	1.557	0
Furnizori facturi nesosite	119.149	97.144
Clienti creditor	17.200	7.054
Salarii	17.335	18.301
Drepturi de personal neridicate	199.924	199.924
Alte obligatii legate de personal		
CAS	17259	18.013
Asigurari de sanatate	6.783	7.090
Impozit salarii	4.914	4.729



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
 Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
 Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
 Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
 Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
 Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
 Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteazal

Contributie asiguratorie pentru munca	1.553	1.595
TVA de plata		
Impozit profit		
Fonduri speciale		
Credite bancare pe termen scurt	0	
Sume exigibile in termen de 1 an din contracte leasing	13.320	13.920
Imprumut societati afiliate		
Decontari cu societati afiliate	464.288	867.281
Decontari cu actionarii privind capitalul	1.320	1.320
Alte datorii	823	823
Total datorii curente	1.145.111	1.489.169

La data de 31.12.2023 la datorii curente s-a inregistrat o crestere fata de sfarsitul anului 2022 cu suma de 344.058 lei .

Datoriile societatii la 31.12.2023 fata de societatile din grup sunt prezentate mai jos

Societate	Suma
A1 IMPEX SRL	169.962
-datorii comerciale	
CONTACTOARE	238.000
CAROMET SA	
- datorii comerciale	118.876
AISA IMPEX	290.273
INAV	32.551
IASITEX	6.508
VITORIA SERV	9.008
EUROHOUSSE	119
CHIMCOMPLEX	1.984
IASITEX	6.508
TOTAL	847.283

Situatia analitica soldului pe primii 5 furnizori este redata in tabelul urmatoar:

NRC	FURNIZOR	Sold la 31.12.2023
1	CAB AVOCAT VUZA STEFAN	109.598
2	NOVA POWER & GAS	50.428
3	ENEL ENERGIE	35.500
4	COMPANIA DE APA SOMES	21.500
5	INMAACRO	17.015
	Total primii 4 furnizori	234.041
	Alti furnizori	17.916
	TOTAL FURNIZORI	251.957
	Pondere primii 6 furnizori	92,89 %



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca



S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

2.2 Datorii pe termen lung

La sfarsitul anului 2023, este inregistrata o suma de 170.553 lei compusa din suma datorata catre societatea de leasing 38.053 lei , diferenta de 132.500 lei reprezentand garantii depuse de chiriasi.

Credite:

La 31.12.2023 SC SINTEROM SA nu inregistreaza credite bancare .

Contracte de leasing in derulare

Exista in derulare un contract de leasing prin care s-a achizitionat un autoturism .

Soldul datoriei la 31.12.2023 este in suma de 51.976 lei.

Societatea nu a depus garantii si nu a gajat sau ipotecat active proprii pentru garantarea obligatiilor altor entitati.

Societatea nu a inregistrat intarzieri in rambursarea datoriilor catre banci (rate sau dobanzi)

DIRECTOR GENERAL
Cataranciuc Dan

Sef Birou Financiar-Contabilitate
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

1. Cadrul general de raportare financiar-contabila

Politicile contabile adoptate de *Societate* pentru întocmirea și prezentarea *situațiilor financiare* încheiate la 31 decembrie 2023 (bilant, cont de profit/pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de numerar, note explicative) prezentate și în cadrul acestui capitol, sunt consecvente cu cele prevăzute în reglementările legale în vigoare, respectiv:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- Ordin Ministerul Finanțelor Publice 2844/2016 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de raportare financiară.

- Ordin Ministerul Finanțelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale
- Alte reglementări emise de MFP în aplicarea L 82/1991.

- Exercițiul financiar începe la 1 ianuarie și se încheie la 31 decembrie.
- Baza întocmirii situațiilor financiare
- Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2023 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii:
 - a) Principiul continuității activității
 - (1) Principiul continuității activității. Trebuie să se prezume că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
 - (2) O entitate nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza principiului continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nicio altă variantă realistă în afara acestora. Aceste prevederi nu se aplică situațiilor financiare anuale întocmite de entitățile absorbite în cadrul unui proces de fuziune sau de divizare, potrivit legii.
 - Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanțului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată.
 - (3) Dacă administratorii unei entități au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație trebuie prezentată, împreună cu motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.
 - b) Principiul permanenței metodelor.



- Principiul permanenței metodelor. Politicile contabile și metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.
-
- c) Principiul prudenței
- (1) Principiul prudenței. La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă și, în special:
 - a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
 - b) sunt recunoscute datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
 - c) sunt recunoscute deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.
- (2) Activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.
- În afara sumelor recunoscute în conformitate cu pct. 51 alin. (1) lit. b), trebuie recunoscute toate datoriile previzibile și pierderile potențiale care au apărut în cursul exercițiului financiar respectiv sau în cursul unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.
-
- d) Principiul contabilității de angajamente
- (1) Principiul contabilității de angajamente. Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
- (2) Trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 "Furnizori - facturi nesosite"). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.).
- (3) Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.
- (4) Principiul contabilității de angajamente se aplică inclusiv la recunoașterea dobânzii aferente perioadei, indiferent de scadența acesteia.
-
- e) Principiul intangibilității
- (1) Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru anul 2022 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar de la 31.12.2021
- (2) În cazul modificării politicilor contabile și al corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu se modifică bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

- (3) Înregistrarea pe seama rezultatului reportat a corectării erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, precum și a modificării politicilor contabile nu se consideră încălcarea a principiului intangibilității.
-
- f) Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.
-
- g) Principiul necompensării
- (1) Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.
- (2) Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative.
- (3) Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea creanțelor și veniturilor, respectiv a datoriilor și cheltuielilor corespunzătoare.
- (4) În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.
- Forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. Atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.
- Entitățile au obligația ca la întocmirea documentelor justificative și la contabilizarea operațiunilor economico-financiare să țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura economică a operațiunii să fie diferită de forma juridică a documentelor care stau la baza acestora.
-
- h) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție
- (1) Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de prezentele reglementări.
- (2) În situația în care s-a optat pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se aplică prevederile secțiunii 3.4 "Evaluarea alternativă la valoarea justă".
-
- i) Principiul pragului de semnificație
- Principiul pragului de semnificație. Entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în prezentele reglementări referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt nesemnificative.
-
- Tratamente contabile
- a) la data intrării în patrimoniu bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, denumită și valoare contabilă
- b) la încheierea exercitiului elementelor patrimoniale se evaluează și se reflectă în bilanțul contabil la valoarea de intrare în patrimoniu, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

- La elementele monetare exprimate in valuta s-a utilizat cursul de inchidere din data de 31.12.2023, la rata oficiala comunicata B.N.R. de 4,9746 /eur .
- Diferentele de curs s-au inregistrat pe venituri, respectiv pe cheltuieli.
- d) la data iesirii din patrimoniu sau la darea in consum bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea de intrare.

2. Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale sunt recunoscute initial la cost istoric si inregistrate in evidentele contabile la acest cost, iar in bilant ele sunt prezentate la valorile ramase (cost istoric reevaluat din care se scade amortizarea inregistrata).

Elementele de imobilizari corporale casate sau scoase din evidenta in urma vanzarii sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata ramasa, profitul sau pierderea neta rezultata fiind inclusa in rezultatul din exploatare.

Lucrarile de intretinere sau reparatii se includ in cheltuielile perioadei in care au fost efectuate, iar daca prin acestea se extinde durata de viata a imobilizarilor corporale sau se imbunatatesc performantele activului , acestea se capitalizeaza prin inregistrarea lor ca imobilizari , urmand ca recuperarea lor sa se faca pe calea amortizarii.

Informatii referitoare la imobilizarile corporale ale societatii sunt prezentate in nota 1.

Amortizarea imobilizarilor corporale

Amortizarea imobilizarilor corporale se face dupa metoda liniara, calculata la valoarea de intrare, pe toata durata normala de functionare a activului.

Duratele de amortizare, pe categorii de imobilizari sunt urmatoarele:

Cladiri-	40-60 ani
Echipamente tehnologice-	9-15 ani
Mijloace de transport	4- 6 ani
Alte instalatii, mobilier	9-15 ani
Imobilizari in curs	nu se amortizeaza

3. Stocuri

Stocurile de produse finite sunt inregistrate la pret de catalog . Diferentele de pret fata de pretul de productie sunt evidentiata separat , fiind recunoscute in costul activului. In bilant soldurile conturilor de diferente se cumuleaza cu soldurile conturilor de stocuri.

Stocurile productiei in curs sunt inregistrate la costul total de productie (materiale directe, salarii directe, alte cheltuieli directe, cheltuieli indirecte, inclusiv cele generale).

Stocurile privind materii prime si marfuri sunt evaluate la cost de achizitie. Exista constituite si inregistrate ajustari de stocuri.

La scoaterea din gestiune se foloseste metoda FIFO pentru calcularea costurilor cu incidenta asupra contului de rezultate.

4. Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile sunt recunoscute in momentul realizarii lor.

Cifra de afaceri este realizata pe seama vanzarilor de produse finite, venituri din chirii si venituri din prestari de servicii catre terti.

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul angajarii lor pe baza documentelor justificative conform legii, respectandu-se principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile care le-au generat.

Costurile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli la data scadentei.

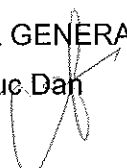
5. Impozitul pe profit

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului fiscal impozabil, asa cum cere legislatia romaneasca referitoare la impozitul pe profit.

Impozitul pe profit se calculeaza prin aplicarea cotei de impozitare asupra bazei de impozitare respectiv o cota de 16% asupra profitului impozabil realizat.
Plata impozitului pe profit se face trimestrial pana in 25 a lunii urmatoare fiecarui trimestru, iar la incheierea exercitiului se fac regularizari pana la data prevazuta de lege pentru depunerea situatiilor financiare, respectiv a declaratiei anuale de impozit.

DIRECTOR GENERAL

Cataranciuc Dan



Sef Birou Financiar –Contabilitate

Roman Carolina



NOTA 7**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE****A) PARTICIPATII**

Societatea detine participatii la alte societati in suma de 7.412.000 lei repartizate astfel:

	Descrierea societatii la care se detin actiuni	Valoare si numar actiuni detinute	Procent detinere
1.	SC A1 Impex SRL, cu sediul in Cluj Napoca , bd Muncii nr 12, societate ce are ca obiect de activitate comercializarea de piese auto .	7.400.000 740.000 actiuni a cate 10 Ron	100 %
2.	AISA Invest SA Cluj Napoca , societate cu obiect de activitate consultanta in domeniul managementului si afacerilor	10.000 4.000 actiuni a cate 2,5 Ron	9,7561 %.
3.	SIF Oltenia	valoare aport 2.000 Ron	

B) SURSE DE FINANTARE

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2023 este in valoare de 16.7747.030 lei divizat in 6.709.612 actiuni a cate 2,50 lei/actiune.

Actiunile emise de societate sunt nominative si dematerializate. Evidenta actiunilor este tinuta de catre Registrul independent Depozitarul Central, cu sediul in Bucuresti, Bd Carol I nr 34-36, Sector 2.

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
 Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
 E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeza!

Numar total detinatori 2.906

Actionari	Nr actiuni detinute	Procent din capital social	Capital social
SC Contactoare SA	5.625.752	83,8462%	14.064.380
Alti actionari - persoane juridice	484.215	7,2167%	1.210.537,5
Alti actionari - persoane fizice	599.645	8,9371%	1.499.112,5
Total (capital subscris si varsat)	6.709.612	100%	16.774.030

Rezervele inregistrate in evidenta contabila la 31.12.2023 se compun din:

Natura rezerva	Sold la inceput an 2023	Modific in cursul anului	Sold la sfarsitul anului 2023
Rezerve din reevaluare	31.243.208		31.243.208
Rezerve legale	2.426.065		2.426.065
Alte rezerve	9.557.854		9.557.854
Rezerve din surplus reevaluare(cont 117)	5.589.759		5.589.759
	48.816.886		48.816.886

DIRECTOR GENERAL
 Cataranciuc Dan

Sef Birou Fin-Contabilitate
 Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
 Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
 Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
 Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
 Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
 Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
 Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

Nota 8**Informatii privind salariatii, administratorii si directorii**

Consiliul de Administratie al SC Sinterom Sa este compus din 3 administratori, respectiv un presedinte al Consiliului de Administratie si 2 membrii iar conducerea executiva din 2 directori cu contract de management.

Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de Administratie si conducerii executive sunt redate mai jos:

Indemnizatii brute acordate membrilor Consiliului de Administratie	109.946
Indemnizatii brute acordate directorilor (contract mandat)	42.738

Societatea nu a acordat imprumuturi sub nici o forma administratorilor sau directorilor. Societatea nu a garantat pentru imprumuturile contractate de catre administratori sau directori in nume propriu.

Consiliul de Administratie al societatii in anul 2022 a fost compus din :

Bognar Attila Iosif - presedinte CA 01.01.2023 - 31.12.2023

Muncelean Teodora – administrator 01.01.2023 - 30.06.2023

Staicu Dumitru Florian 01.07.2023 - 31.12.2023

Vuza Eduard - administrator 01.01.2023 - 31.12.2023

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata prin

Director General

Cataranciu Dan 01.01.2023 - 31.12.2023

Director financiar

Tirlui Cristian-Ionel 01.11.2023- 31.12.2023

Salariati

Numarul si structura personalului societatii la 31.12. 2023 se prezinta astfel:

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

Total personal (inclusiv si salariatii cu timp partial si directori)	12
Directori cu mandat	2
Studii superioare (economisti, ingineri, juristi, etc)	7
Studii medii (maistrii, functionari economici etc.)	2
Muncitori calificati(directi+ind prod)	1

Cheltuielile cu salarii si contributiile aferente salariilor (nu cuprinde si salarii directori si administratori)

Salarii brute	- 660.362 lei
- Tichete masa	59.730 lei
- Contributie asiguratorie pentru munca si alte cheltuieli cu protectia sociala	- 26.725 lei

DIRECTOR GENERAL
Catarancjuc Dan

Sef Birou Financiar-Contabilitate
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

NOTA EXPLICATIVA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	INDICATORI	REALIZARI AN 2021	REALIZARI AN 2022	REALIZARI AN 2023
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE			
1.1.	Lichiditate curenta (val recom 2)	1,16	15,12	11,85
1.2.	Lichiditate imediata (val recom 1)	0,47	10,41	8,97
2.	INDICATORI DE RISC			
2.1.	Indicatorul gradului de indatorare al capitalului propriu %(recom <30%)	18,32	NU exista capital imprumutat	NU exista capital imprumutat
2.2.	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	1,82	NU este cazul	NU este cazul
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE			
3.1.	Viteza de rotatie a stocurilor pf.	1,56	1,16	1,44
3.2.	Numarul de zile de stocare pf.	234,7	313,94	253,84
3.3.	Viteza de rotatie a debitelor clienti, fara clienti grup	41,38	56,78	48,6
3.4.	Numarul de zile credite furnizori, incl.grup	43,98	27,39	19,10
3.5.	Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri	0,18	0,14	0,07
3.6.	Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri	0,17	0,11	0,06
4.	INDICATORI DE PROFITABILITATE			
4.1.	Rentabilitatea capitalului angajat	0,013	0,008	2,09
4.2.	Marja bruta din vanzari	5,79	1,63	116,71

Director general
Cataranciuc Dan

Sef Birou Fin-Contabilitate
Roman Carolina



S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

NOTA 10

ALTE INFORMATII

10.1. Informatii cu privire la Societate

Societatea comerciala "SINTEROM" S.A. Cluj Napoca , este persoana juridica romana, avand forma de societate deschisa pe actiuni .

Conform Deciziei ASF nr.1060/2015, actiunile societatii SINTEROM au fost admise la tranzactionare in cadrul Sistemului Alternativ de Tranzactionare (ATS) administrat de Bursa De Valori Bucuresti.

Simbolul sub care sunt tranzactionate actiunile societatii Sinterom SA este SIRM.

Sediul social este in Romania , municipiul Cluj Napoca , B-dul Muncii Nr 12, jud. Cluj

Obiectul de activitate al societatii este : producerea si comercializarea pieselor sinterizate din pulberi metalice si nemetalice, efectuarea operatiunilor de comert exterior.

Domeniul principal de activitate al societatii este : CAEN 2550 Fabricarea produselor metalice obtinute prin deformare plastica , metalurgia pulberilor.

Incepand cu anul 2022 activitatea de productie a societatii a intrat intr-un proces de restructurare iar din 30 iunie 2023 productia a fost oprita definitiv,.

10.2. Informatii cu privire la relatiile societatii cu entitatile afiliate

Firma face parte din grupul SCR, din care fac parte urmatoarele societati cu activitate semnificativa: Serviciile Comerciale Romane Piatra Neamt, AISA Invest SA, Contactoare SA Buzau, A1 Impex SRL, Uzuc SA Ploiesti, Somes SA Dej, A6 Impex Dej, Chimcomplex SA Borzesti, Iasitex SA Iasi, Novatextile Bumbac SRL Pitesti, Caromet SA Caransebes, INAV Bucuresti, Vitoria Serv SRL.

Situatia detinerilor SC SINTEROM SA reprezentand mimim 20 % la societati din grup, la data ultimului bilant depus (2022)



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
 Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
 E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

Denumire	Sediu social	% de interes	Detinere	Capitaluri proprii 2022	Profit / pierdere
A1 Impex SRL	Cluj-Napoca, Bd Muncii nr 12	100.00%	directa	6.038.545	16.070

Societatea care întocmeste situatiile financiare consolidate este Serviciile Comerciale Romane SA

Societatea- mama este S.C. Contactoare S.A. Buzau ,iar detinatorul final Serviciile Comerciale Romane SA Piatra Neamt .

Principalele tranzactii efectuate cu entitatile legate in cursul anului 2023 sunt urmatoarele:

A. Achizitii

Societate	Valoari fara TVA	Natura tranzactiei
AISA INVEST SA	261.831	Servicii de consultanta si management
A1 IMPEX SRL	131.910	Achizitie marfuri
CAROMET SA	43.128	Prestari servcii
CONTACTOARE SA	2.904	Prestari servicii
SERV COMERCIALE ROMANE	17.245	Serv consultanta
TOTAL	457.018	

B. Vanzari

Societate	Valoare tranzactie fara TVA	Natura tranzactiei
CAROMET SA	5.860	Dobanzi imprumut
CONTACTOARE	8.101	Chirie spatiu
	22.241	Vanzare prod finite
NOVA TEXTILE	44.098	Dobanda imprumut
UZUC SA	55.123	Dobanda imprumut
CHIMCOMPLEX SA	13.209	Ch irie auto
TOTAL		



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
 Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
 Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
 Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
 Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
 Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
 Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
 Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
 E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

Creantele si si datorile inregistrate la 31.12.2023 in relatia cu societatile afiliate/legate sunt prezentate mai jos:

Denumire societate	Creante la 31.12.2023	Datorii la 31.12.2023
SC A 1 IMPEX SRL	3.100.341	169.962
imprumut	632.170	0
AISA INVEST SA	75.317	290.273
INAV SA	0	32.551
A6 IMPEX –dobanda imprumut	5.116	
CONTACTOARE	-27.082	238.000
CAROMET SA	592.266	118.876
VITORIA SERV	0	9,006
EUROHOUSSE	0	119
SOMES DEJ	4.932	0
CHIMCOMPLEX SA	0	1.984
IASITEX	11,426	6,506
NOVA TEXTILE	495.436	
UZUC SA	997.555	0
SERV COMERCIALE ROMANE		0
TOTAL	5.887.478	847.283

10.3 Disponibilitati banesti

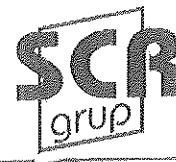
Disponibilitatile banesti in lei sunt inregistrate la valoarea nominala, iar disponibilitatile in valuta sunt evaluate la cursul de schimb stabilit de BNR pentru data de 31 decembrie 2023

Disponibil la banci in lei	8.814.719
Disponibil la banci in valuta	1.637.936
Casa in lei	1.183
Casa in valuta	24
Total	10.453.862

1 euro = 4,9474 lei



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
 Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
 Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
 Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
 Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
 Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
 Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca



10.4. Alte informatii

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

In baza Deciziei nr.123 / 31.10.2023 s-a constituit comisia de inventariere a patrimoniului.

Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, a patrimoniului societatii s-a facut in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr 82/1991 republicata , a Ord. Ministerului Finantelor Publice nr. 2861/2009 si a procedurii de inventariere a Sinterom.SA.

Inventarierea a cuprins urmatoarele obiective:

- existenta, integritatea pastrarea si paza bunurilor de orice fel si detinute cu orice titlu;
- stabilirea rezultatelor inventarierii pe fiecare gestiune , functie de valorile materiale gestionate;
- analiza stocurilor fara miscare si cu miscare lenta existente in gestiunile societatii
- inregistrarea in evidenta contabila a diferentelor finale rezultate in urma operatiunii de

inventariere a valorilor materiale.

In procesul verbal intocmit pe gestiuni au fost consemnate aspectele rezultate in urma verificarii si s-au facut propuneri de casare si scoatere din uz acolo unde a fost cazul.

Rezultatele au fost cuprinse in Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere:

Activitatea de audit financiar extern a situatiilor financiare pe anul 2020 ale societatii se realizata prin intermediul societatii G2 Expert Srl , cu sediul in Loc. Dej, str Kogalniceanu nr. 18 , jud. Cluj

Prezentare firma audit-activitate

Societatea desfasoara activitati de contabilitate si audit financiar, consultanta in domeniul fiscal, activitati de consultanta pentru afaceri si management , activitatide studiere a pietei si de sondare a opiniei publice,etc

Detalieri ale unor elemente din situatiile financiare

CHELTUIELI

Cheltuieli privind prestatile externe (cont 628) 653.990 lei cuprinde:

-Cheltuieli cu servicii de paza	213.195 lei
-Chelt consultanta	279.118 lei
- Chelt. prestari servicii terti	130.005 lei

Cheltuieli cu alte impozite si taxe cont 635 in suma de 415.853 lei cuprind:





S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteezal

- Cheltuieli cu impozite si taxe locale 394.388 lei
- Cheltuieli TVA nedeductibil , 19.750 lei
- Diverse taxe 1.715 lei

Alte cheltuieli de exploatare cont 658 in suma de 46.060 lei din care 45.649 lei reprezinta cheltuieli privind activele cedate si alte bunuri de capital

VENITURI

La venituri , in afara veniturilor din vanzarea de produse finite , venituri din chirii si alte activitati ar mai fi de mentionat :

-veniturile din subventii pentru investitii in suma de 339.718 lei , care reprezinta trecerea treptata pe venituri in masura amortizarii echipamentelor achizitionate in cadrul unui proiect cu fonduri nerambursabile.

- venituri din vanzare active 123.778 lei;

DIRECTOR GENERAL
Cataranciuc Dan

Sef Birou Financiar-Contabilitate
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca



S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA

✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

DECLARATIE

Subsemnatii Cataranciuc Dan avand calitatea de director general si Roman Carolina avand calitatea de Sef Birou Financiar Contabilitate la S.C. SINTEROM SA , din Cluj Napoca Bd Muncii Nr. 12, confirmam , pe baza cunostintelor noastre si cu buna-credinta , urmatoarele:

- Ne asumam responsabilitatea pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare intocmite la data de 31.12.2023
- Situatiile financiar-contabile la data de 31.12.2023 , ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea , a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.
- Raportul intocmit prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Director general
Cataranciuc Dan

Sef Birou Fin-Ctb
Roman Carolina



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 12.104.484RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

31.12.2023

Contine autoevaluarea gradului de respectare a "prevederilor de indeplinit" precizate in documentul "Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB" intrat in vigoare la 04.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Governanta Corporativa ale Bursei de Valori Bucuresti aplicate de Societatea SINTEROM SA au scopul de a creste nivelul de transparenta si incredere pentru actionarii prezenti si viitori ai Societatii si de crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument puternic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar Societatea SINTEROM SA urmareste indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la cresterea eficientei activitatii, pentru succesul pe termen lung al Societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie anuala privind Governanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Tabel privind Conformitatea cu Principiile de Governanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1	2	3	4	
A.1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	X		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	X		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta	X		



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 16.774.030RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

	poziția membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.			
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		X	Nu exista o procedura de evaluare a activitatii Consiliului de Administratie. Consiliul de Administratie s-a intrunit pe parcursul anului 2023 in 16 sedinte.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti contine cel toate prevederile precizate in Codul de Governanta Corporatista.	X		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu de Administratie.		X	Nu exista o asemenea politica. Societatea nu detine filiale reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii.
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	X		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		X	Respecta partial.
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor		X	Nu a existat interes din partea investitorilor in acest sens . Se va analiza oportunitatea cerintei de a afisa varianta in limba engleza a informatiilor



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 16.774.030RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



✉: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, Jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteeza!

	<p>astfel de operatiuni</p> <p>D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p> <p>D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare</p>			
D.2	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distribuirea anuala a dividendelor. Modul de repartizare a profitului net, valoarea dividendelor va fi propusa anual de Consiliul de Administratie si va fi supusa aprobarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor care aproba si modalitatea de distribuire a acestora catre actionari. In masura in care AGOA va aproba distribuirea dividendelor, atunci societatea va publica politica privind distribuirea anuala a acestora.</p>
D.3	<p>O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		X	<p>Nu exista o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile sunt cuprinse in rapoartele anuale ale administratorilor.</p>
D.4	<p>O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	X		
D.5	<p>Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		X	<p>Aceasta cerinta se va implementa in viitor, in functie de interesul investitorilor.</p>



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 16.774.030RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

S.C. SINTEROM S.A. CLUJ-NAPOCA - ROMÂNIA



☒: B-dul Muncii, nr. 12, Cluj-Napoca - 400641, Jud. Cluj,
Tel: 0264-415.074, 415.077, 415.080; Fax: 0264-415.076, 415.093,
E-mail: sinterom@sinterom.ro, www.sinterom.ro, www.scrgrup.ro



Managementul Conteaza!

D.6	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.		X	Nu au fost organizate ședințe cu analiștii și investitori. Posibilitatea organizării unor astfel de evenimente corporative va fi evaluată în raport cu solicitările venite din partea investitorilor.
-----	--	--	---	--

Data: 26.04.2024

Societatea SINTEROM SA
Președinte Consiliul de Administrație
Bognar Attila József



Reg. Com. J12/2750/1991, Cod Unic RO 202123,
Capital Social subscris și vărsat: 16.774.030RON,
Cont BCR RON: RO94 RNCB 0106 0266 1662 0001 BCR Cluj-Napoca
Cont BCR EUR: RO67 RNCB 0106 0266 1662 0002 BCR Cluj-Napoca
Cont BT RON: RO49 BTRL 0130 1202 9597 34XX BT Cluj-Napoca
Cont BT EUR: RO36 BTRL EURC RT00 9597 3401 BT Cluj-Napoca
Cont CEC RON: RO87 CECE CJ35 30RO N091 9410 CEC Bank Cluj-Napoca

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

asupra situațiilor financiare încheiate la
31 DECEMBRIE 2023

de către
SINTEROM S.A.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

A acționarii companiei **SINTEROM S.A.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **SINTEROM S.A. („Compania”)**, cu sediul social în Cluj-Napoca, b-dul Muncii, nr. 12, identificată prin cod unic de identificare 202123, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	63.569.037 lei
2. Total capitaluri proprii:	60.131.272 lei
3. Cifra de afaceri:	3.249.841 lei
4. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	542.883 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Companiei la data de 31 decembrie 2023, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru

Contabili, coroborat cît cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

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

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea SINTEROM S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- Capitaluri proprii;
- Recunoașterea veniturilor;

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie

Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie

Capitaluri proprii

Capitalurile le-am considerat un element cheie de audit prin prisma prevederilor Legii societăților nr.31/1990 rep. cu toate modificările și completările ulterioare.

La data de 31 decembrie 2023 capitalul social subscris și varsat a fost în suma de de 16.774.030

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- am solicitat Actul constitutiv al societății la zi;

-am analizat dacă societatea a respectat art.183 din Legea societăților nr.31/1990 rep. cu toate

lei. Conform Depozitarului Central s-a modificat procentul detinut în capitalul social de către persoanele fizice și juridice.

modificările și completările la zi privind preluarea în fiecare an cel puțin 5% din profitul net, pentru formarea fondului de rezervă, până ce acesta va ajunge va atinge minimum a cincea parte din capitalul social;

- societatea nu a distribuit dividende în anul 2023;
- am verificat întocmirea corectă a notelor contabile;
- am analizat reflectarea corectă a modificărilor valorilor în situațiile financiare.

Recunoașterea veniturilor

Am identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță ai Societății și, prin urmare, există un risc inerent în legătură cu recunoașterea lor.

Cifra de afaceri realizată în anul 2023 a fost în suma de 3.249.841 lei, înregistrând o scădere cu 3.139.910 lei față de 2022, datorată opririi activității de producție.

Informații cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în Nota 4 – Analiza rezultatului din exploatare, precum și în Nota 6 – Principii, politici și metode contabile la situațiile financiare.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- am analizat politicilor contabile cu privire la recunoașterea veniturilor pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu prevederile Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- am solicitat și analizat, prin eșantionare, documentele justificative aferente tranzacțiilor, precum și corelarea cu situațiile vânzărilor și creanțelor înregistrate;

- am verificat întocmirea corectă a notelor contabile;
- am verificat respectarea principiului independenței

exercițiilor;

- am verificat reflectarea adecvata a veniturilor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 cu

privire la Sinterom S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 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.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și

alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată, iar în ceea ce privește Comitetul de audit, am recomandat constituirea acestuia, în conformitate cu Legea nr. 162/2017 și Regulamentul UE nr. 537/2014;
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Companiei, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Companiei acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Companiei și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru. Pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 26.03.2024

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: MAN
GHEORGHE-ALEXANDRU
Registru Public Electronic AF1242

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA152

G2Expert
Societate cu răspundere limitată
405200 Dej, str. M. Kogalniceanu, nr. 18
J12/4477/2008 ; 24725081
Capital social: 200 lei
+40 264 214 434
+40 744 583 031
office@proceduriaudit.ro

cu număr de înregistrareAF1242

pentru și în numele G2 EXPERT S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar
cu număr de înregistrareFA1152

Adresa auditorului:

G2 Expert S.R.L.

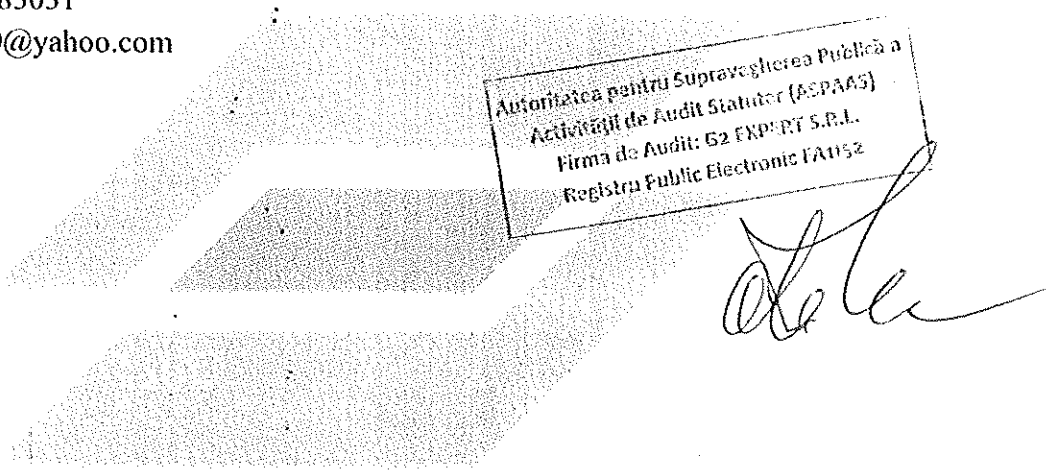
405200 Dej, str M. Kogalniceanu, nr. 18, jud. Cluj, Romania

Nr. ord. Reg. Com.: J12/4477/2008, CUI: 24725081

Telefon: +40 264 214434

Mobil: +40 744 583031

Email:office.g500@yahoo.com



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAA)
Firma de Audit: G2 EXPERT S.R.L.
Registru Public Electronic FA1152

[Handwritten Signature]