

din: 01 Ianuarie 2023 la: 31 decembrie 2023

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAV	0.00	117458385.00	0.00	0.00	0.00	117458385.00	0.00	117458385.00
105.060	REZ.DIF.REZV.TERENURI	0.00	1128649.07	0.00	0.00	0.00	1128649.07	0.00	1128649.07
105.061	REZ.DIF.REZV.CONSTRUCII	0.00	3844325.21	8719.32	0.00	8719.32	3844325.21	0.00	3835605.89
105.062	REZ.REZV.ECHIP.TEHOLOGIC	0.00	24635.59	0.00	0.00	0.00	24635.59	0.00	24635.59
105.064	REZ.DIF.REZV.MIJL.TRANSP.	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
105	Total	0.00	4988109.87	8719.32	0.00	8719.32	4988109.87	0.00	4988109.87
1061.1	FOND REZ PROFIT	0.00	2151.45	0.00	14704.14	0.00	16855.59	0.00	16855.59
1061.2	FOND REZ REZV.	0.00	19445.69	0.00	0.00	0.00	19445.69	0.00	19445.69
1061	Total	0.00	21597.14	0.00	14704.14	0.00	36301.28	0.00	36301.28
1068.13	FOND DEZV.ALTE SURSE	0.00	34968.03	0.00	0.00	0.00	34968.03	0.00	34968.03
1068.14	ALTE REZERVE	0.00	165188.75	0.00	0.00	0.00	165188.75	0.00	165188.75
1068.16	ACTIUNI FINIALE	0.00	5025.27	0.00	0.00	0.00	5025.27	0.00	5025.27
1068.6	ALTE REZ.CAPITAL SOCIAL	0.00	5.35	0.00	0.00	0.00	5.35	0.00	5.35
1068	Total	0.00	205187.40	0.00	0.00	0.00	205187.40	0.00	205187.40
106	Total	0.00	226784.54	0.00	14704.14	0.00	241488.68	0.00	241488.68
1171.10	REZ.REP.31.12.2004	1565448.11	0.00	0.00	0.00	1565448.11	0.00	0.00	1565448.11
1171.11	REZ.REPORTAT 31.12.2005	1146958.03	0.00	0.00	0.00	1146958.03	0.00	0.00	1146958.03
1171.13	REZ.REPORTAT 31.12.2006	1134874.01	0.00	0.00	0.00	1134874.01	0.00	0.00	1134874.01
1171.14	REZ.REP.31.12.2007	2216186.98	0.00	0.00	0.00	2216186.98	0.00	0.00	2216186.98
1171.15	REZ.REPORTAT 31.12.2008	2825652.96	0.00	0.00	0.00	2825652.96	0.00	0.00	2825652.96
1171.16	REZ.REPORTAT 31.12.2009	579388.95	0.00	0.00	0.00	579388.95	0.00	0.00	579388.95
1171.17	REZ.REPORTAT 31.12.2010	723145.62	0.00	0.00	0.00	723145.62	0.00	0.00	723145.62
1171.18	REZ.REPORTAT 31.12.2011	660364.73	0.00	0.00	0.00	660364.73	0.00	0.00	660364.73
1171.19	REZ.REPORTAT LA 31.12.2012	561848.62	0.00	0.00	0.00	561848.62	0.00	0.00	561848.62
1171.20	REZ.REPORTAT 31.12.2013	4293435.60	0.00	0.00	0.00	4293435.60	0.00	0.00	4293435.60
1171.21	REZ.REPORTAT 31.12.2014	0.00	172037.65	0.00	0.00	172037.65	0.00	0.00	172037.65
1171.22	REZ.REP.31.12.2015	0.00	27842.41	0.00	0.00	27842.41	0.00	0.00	27842.41
1171.23	REZ.REPORTAT 31.12.2016	840659.35	0.00	0.00	0.00	840659.35	0.00	0.00	840659.35
1171.24	REZ.REPORTAT 31.12.2017	333126.79	0.00	0.00	0.00	333126.79	0.00	0.00	333126.79
1171.25	REZ.REPORTAT 31.12.2018	346502.06	0.00	0.00	0.00	346502.06	0.00	0.00	346502.06
1171.26	REZ.REPORTAT 31.12.2019	556702.07	0.00	0.00	0.00	556702.07	0.00	0.00	556702.07
1171.27	REZ.REPORTAT 31.12.2020	572760.94	0.00	0.00	0.00	572760.94	0.00	0.00	572760.94
1171.28	REZ.REPORTAT 31.12.2021	519375.33	0.00	0.00	0.00	519375.33	0.00	0.00	519375.33
1171.29	REZ.REPORTAT 31.12.2022	0.00	345836.77	0.00	0.00	345836.77	0.00	0.00	345836.77
1171.7	REZ.REP.28.02.2002	11665.80	0.00	0.00	0.00	11665.80	0.00	0.00	11665.80
1171.8	REZ.REP.31.12.2002	573626.22	0.00	0.00	0.00	573626.22	0.00	0.00	573626.22
1171.9	REZ.REP.31.12.2003	2342273.57	0.00	0.00	0.00	2342273.57	0.00	0.00	2342273.57
1171	Total	21604115.72	0.00	345836.77	0.00	22149836.55	199880.66	21949952.49	0.00
1172.	REZ.REPORTAT TRANSFERENS	111616.15	0.00	0.00	0.00	111616.15	0.00	0.00	111616.15
1173.	REZ.REP.MODIF.POL.CONTA	0.00	1534030.01	0.00	0.00	1534030.01	0.00	0.00	1534030.01
1174.	REZ.REP-CORRECT.ERORI CTA	0.00	3595170.44	0.00	0.00	3595170.44	0.00	0.00	3595170.44
1175.2	REZ.REP.REZV.REZV.(IAS16)	0.00	807906.51	0.00	8719.32	816625.83	0.00	0.00	816625.83
117	Total	15778624.91	0.00	345836.77	8719.32	22261448.70	6145706.34	16115742.36	0.00
121.05	REZULTAT AN PRECEDENT	0.00	345836.77	0.00	345836.77	345836.77	0.00	0.00	0.00
121.1	PROFIT (PIERDERE) EXPLOATARE	345836.77	0.00	5458732.19	6098651.62	5804586.96	6098651.62	294082.66	0.00
121.2	PROFIT (PIERDERE) FINANCIAR	0.00	0.00	0.18	0.24	0.18	0.24	0.00	0.06
121	Total	345836.77	0.00	5804586.99	6444488.63	6150405.91	6444488.63	294082.72	0.00
129.3	FOND DE REZERVA	0.00	0.00	14704.14	0.00	14704.14	0.00	14704.14	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Kulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1518.	ALTE PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	158625.00	0.00	158625.00	0.00	158625.00
	Total clasa 1	22261448.70	128820266.43	617829.37	626537.09	28435218.07	135446803.52	22276152.84	129287678.29
205.	CONCESIUNI, LICENTE, BREVETE	132.52	0.00	0.00	0.00	132.52	0.00	132.52	0.00
208.	ALTE IMOBILIZARI NUCLEARE	6528.69	0.00	0.00	0.00	6528.69	0.00	6528.69	0.00
211.1	TERENURI	12012856.30	0.00	0.00	0.00	12012856.30	0.00	12012856.30	0.00
212.11	CADURI	6999736.08	0.00	-152959.00	0.00	6836777.08	0.00	6836777.08	0.00
212.12	CONSTRUCTII SPECIALE	2744445.98	0.00	0.00	0.00	2744445.98	0.00	2744445.98	0.00
212.31	CADURI PE NATURA OB. INVENTAR	2177.13	0.00	0.00	0.00	2177.13	0.00	2177.13	0.00
212.32	CONSTR. SPECIALE-OB. INV.	5294.00	0.00	0.00	0.00	5294.00	0.00	5294.00	0.00
2	Total	9741653.19	0.00	-152959.00	0.00	9588694.19	0.00	9588694.19	0.00
2131.1	ECHIP. TEHN. (MAS. UTIL. INSTR.	282222.86	0.00	165859.00	0.00	448081.86	0.00	448081.86	0.00
2131.3	ECHIP. TEHNOL-OB. DE INVENTAR	38230.00	0.00	0.00	0.00	38230.00	0.00	38230.00	0.00
2131	Total	320452.86	0.00	165859.00	0.00	486311.86	0.00	485559.86	0.00
2132.1	APARATE SI INSTRUM. DE MASURARE	113823.28	0.00	0.00	0.00	113823.28	0.00	113823.28	0.00
2132.3	AP. INSTR. NES. CTRL-OB. INVENTAR	2549.00	0.00	0.00	0.00	2549.00	0.00	2549.00	0.00
2132	Total	116372.28	0.00	0.00	0.00	116372.28	0.00	116372.28	0.00
2133.1	MIJLOACE DE TRANSPORT	64296.00	0.00	0.00	0.00	64296.00	0.00	64296.00	0.00
2133.3	MIJL. TRANSP.-OB. INVENTAR	133.00	0.00	0.00	0.00	133.00	0.00	133.00	0.00
2133	Total	64429.00	0.00	0.00	0.00	64429.00	0.00	64429.00	0.00
213	Total	501254.14	0.00	165859.00	0.00	667113.14	0.00	691266.14	0.00
214.1	MOBILIER, AP. BIR. ECHIP. PROT.	8595.00	0.00	0.00	0.00	8595.00	0.00	8595.00	0.00
214.3	MOBIL. AP. BIR.-OB. INVENTAR	530.00	0.00	0.00	0.00	530.00	0.00	530.00	0.00
214	Total	9125.00	0.00	0.00	0.00	9125.00	0.00	9125.00	0.00
231.	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2305.	AMORTIZ. CONT. LICENTE, BREV.	6141448.93	0.00	132.52	0.00	6141448.93	0.00	6141448.93	0.00
2308.	AMORTIZAREA ALTOR IMOB. NECORP.	0.00	2482.48	0.00	0.00	0.00	2482.48	0.00	2482.48
230	Total	0.00	2615.00	0.00	0.00	0.00	2615.00	0.00	2615.00
2812.1	AMORTIZARE CONSTRUCTII	0.00	4888402.26	0.00	0.00	-20435.13	0.00	4867967.13	0.00
2812.2	AMORT. DIN REEV. CONSTRUCTII	0.00	20883.98	0.00	0.00	8405.87	0.00	29289.85	0.00
2812.3	AMORT. CONSTRUCTII-OB. INVENT.	0.00	4443.12	0.00	0.00	382.57	0.00	4825.69	0.00
2812	Total	0.00	491329.36	0.00	0.00	-11646.69	0.00	4902082.67	0.00
2813.11	AMORTIZARE ECHIP. TEHNOL.	22049.12	0.00	0.00	0.00	44816.60	0.00	275265.72	0.00
2813.12	AMORT. AP. INSTAL. MAS. CONTROL	40231.12	0.00	39503.64	0.00	39503.64	0.00	40958.62	0.00
2813.13	AMORT. MIJLOACE TRANSPORT	64296.00	0.00	0.00	0.00	64296.00	0.00	64296.00	0.00
2813.31	AMORT. ECHIP. TEHN.-OB. INVENTAR	26457.53	0.00	259.20	0.00	259.20	0.00	26198.33	0.00
2813.32	AMORT. AP. INSTAL. MAS.-OB. INVENTA	2241.10	0.00	0.00	0.00	2241.10	0.00	2241.10	0.00
2813.33	AMORT. MIJL. TRANSP.-OB. INVENTAR	133.00	0.00	0.00	0.00	133.00	0.00	133.00	0.00
2813	Total	0.00	363807.87	39762.84	45544.10	39762.84	409351.97	0.00	369589.13
2814.1	AMORT. ALTOR IMOBILIZ. CORPORALE	0.00	8595.00	0.00	0.00	0.00	8595.00	0.00	8595.00
2814.3	AMORT. ALTOR IMOB. CORP.-OB. INV.	0.00	530.00	0.00	0.00	0.00	530.00	0.00	530.00
2814	Total	0.00	9125.00	0.00	0.00	0.00	9125.00	0.00	9125.00
281	Total	0.00	5286662.23	39762.84	33897.41	39762.84	5320559.64	0.00	5280786.80

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
7651.2	DIF.FAV.CURS VAL-REEV.DISPONIB	0.00	0.00	0.24	0.24	0.24	0.24	0.00	0.00
7813.	VENIT.PROV.DEPRECIERI IMOBILIZ	0.00	0.00	36082.16	36082.16	36082.16	36082.16	0.00	0.00
7814.	VENIT.PROV.DEPREC.ACTIV.	0.00	0.00	20246.55	20246.55	20246.55	20246.55	0.00	0.00
781	Total	0.00	0.00	56328.71	56328.71	56328.71	56328.71	0.00	0.00
Total clasa 7		0.00	0.00	5760560.24	5760569.24	5760560.24	5760560.24	0.00	0.00
TOTAL		147509236.59	147509236.59	39650869.05	39650869.05	187160105.64	187160105.64	147980539.03	147980539.03



DIRECTOR GENERAL
MILICA PALADIN

CONTABIL SEF,
ANGELICA RACIU

Cont D E N U M I R E Solduri initiale Solduri finale

Cont	D E N U M I R E	Debit	Credit	Debit	Credit	Total sume	Debit	Credit	Debit	Credit
635.62	TAXA MJ. AUTO-NEDED.	0.00	0.00	149.19	149.19	149.19	149.19	0.00	0.00	0.00
635	Total	0.00	0.00	90581.93	90581.93	90581.93	90581.93	0.00	0.00	0.00
641.102	CHELT.SAL-SECRETAR CA	0.00	0.00	13800.00	13800.00	13800.00	13800.00	0.00	0.00	0.00
641.16	CH.SAL.COMPL.OG 95/02	0.00	0.00	40.00	40.00	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00
641.17	CHELT.SALARIALE - NUCLEU	0.00	0.00	4399980.00	4399980.00	4399980.00	4399980.00	0.00	0.00	0.00
641.41	CH.PRIMELE 5 ZILE CONC.MED.-PS	0.00	0.00	13141.00	13141.00	13141.00	13141.00	0.00	0.00	0.00
641	Total	0.00	0.00	4426961.00	4426961.00	4426961.00	4426961.00	0.00	0.00	0.00
646.11	CH. C.A.M. SALARIETI-PS	0.00	0.00	2081.00	2081.00	2081.00	2081.00	0.00	0.00	0.00
646.12	CH. CTRB.C.A.M. NUCLEU	0.00	0.00	98999.00	98999.00	98999.00	98999.00	0.00	0.00	0.00
6461	Total	0.00	0.00	101080.00	101080.00	101080.00	101080.00	0.00	0.00	0.00
6462.11	CH.CTRB.C.A.M.-NDR-PS	0.00	0.00	3108.00	3108.00	3108.00	3108.00	0.00	0.00	0.00
646	Total	0.00	0.00	104188.00	104188.00	104188.00	104188.00	0.00	0.00	0.00
652	CH.PROTECTIA MEDIU INCONJURATO	0.00	0.00	184.50	184.50	184.50	184.50	0.00	0.00	0.00
6581.20	DESP.AMENZI -NEDED. BUDGET	0.00	0.00	148331.00	148331.00	148331.00	148331.00	0.00	0.00	0.00
6581.2	CH.ACTIVE CEDATE-NEDED	0.00	0.00	36082.16	36082.16	36082.16	36082.16	0.00	0.00	0.00
6583.3	CHELT. DIN LEZEMBRARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6583	Total	0.00	0.00	36082.16	36082.16	36082.16	36082.16	0.00	0.00	0.00
6584.15	ALTE CHELT. EXPLOATARE	0.00	0.00	17342.22	17342.22	17342.22	17342.22	0.00	0.00	0.00
6588.50	CHELT.SOCIAL-CULTURALE	0.00	0.00	1340.00	1340.00	1340.00	1340.00	0.00	0.00	0.00
6588	Total	0.00	0.00	18682.22	18682.22	18682.22	18682.22	0.00	0.00	0.00
658	Total	0.00	0.00	203095.38	203095.38	203095.38	203095.38	0.00	0.00	0.00
6651.2	DIF.NEFAV. CURS VAL-NEFAV.DIS	0.00	0.00	0.18	0.18	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00
6811.1	CHELT.EXP.L.DEDUCTIBILE	0.00	0.00	33897.41	33897.41	33897.41	33897.41	0.00	0.00	0.00
6812.1	CH.NEDED.EXP.L.PROY	0.00	0.00	158625.00	158625.00	158625.00	158625.00	0.00	0.00	0.00
6814.1	CH.NEDED.EXP.AJ.DEPR.ACTIVE CI	0.00	0.00	100.65	100.65	100.65	100.65	0.00	0.00	0.00
681	Total	0.00	0.00	192623.06	192623.06	192623.06	192623.06	0.00	0.00	0.00
Total clasa 6		0.00	0.00	5458732.37	5458732.37	5458732.37	5458732.37	0.00	0.00	0.00

15.12	VENIT.VZ.PROD.FINITE-PC	0.00	0.00	15908.00	15908.00	15908.00	15908.00	0.00	0.00	0.00
J4.12	VENIT.LOOR.SERV. INTERN PC	0.00	0.00	37809.56	37809.56	37809.56	37809.56	0.00	0.00	0.00
707.211	VEN.VZ.MF.STOC.MAT-PS	0.00	0.00	91750.00	91750.00	91750.00	91750.00	0.00	0.00	0.00
707.212	VEN.VZ.MF.STOC.MAT-PC	0.00	0.00	225467.00	225467.00	225467.00	225467.00	0.00	0.00	0.00
707	Total	0.00	0.00	317217.00	317217.00	317217.00	317217.00	0.00	0.00	0.00
711.2	VARIANTA STOCURILOR-PROD.CIVIL	0.00	0.00	7745.15	7745.15	7745.15	7745.15	0.00	0.00	0.00
7419.17	VENTURI SOV. NUCLEU	0.00	0.00	4498979.00	4498979.00	4498979.00	4498979.00	0.00	0.00	0.00
7583.3	VENTURI DIN DEZEMBR.	0.00	0.00	67792.28	67792.28	67792.28	67792.28	0.00	0.00	0.00
7584.	VENT.SUBVENII PT.INVESTITII	0.00	0.00	24752.45	24752.45	24752.45	24752.45	0.00	0.00	0.00
7588.15	ALTE VENIT.EXPLOATARE-ALTELE	0.00	0.00	579.85	579.85	579.85	579.85	0.00	0.00	0.00
7588.2	VENTURI DIN ANTIARI	0.00	0.00	733448.00	733448.00	733448.00	733448.00	0.00	0.00	0.00
7588	Total	0.00	0.00	734027.85	734027.85	734027.85	734027.85	0.00	0.00	0.00
758	Total	0.00	0.00	826572.58	826572.58	826572.58	826572.58	0.00	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6022.12	CH.COMBUST-INT-NEDEPUT.	0.00	0.00	5150.85	5150.85	5150.85	5150.85	0.00	0.00
6022	Total	0.00	0.00	13138.51	13138.51	13138.51	13138.51	0.00	0.00
6024.11	CH.PIESE SCHIMB-DEB.	0.00	0.00	189.36	189.36	189.36	189.36	0.00	0.00
6024.12	CH.PIESE SCHIMB-NEDED.	0.00	0.00	189.00	189.00	189.00	189.00	0.00	0.00
6024	Total	0.00	0.00	378.36	378.36	378.36	378.36	0.00	0.00
602	Total	0.00	0.00	28043.34	28043.34	28043.34	28043.34	0.00	0.00
603.1	CHELT.MAT.-OB.INV.-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	5219.15	5219.15	5219.15	5219.15	0.00	0.00
6032.1	CHELT.CONSUM ENERGIIE	0.00	0.00	45401.04	45401.04	45401.04	45401.04	0.00	0.00
6032.1	CHELT.CONSUM APA	0.00	0.00	8568.00	8568.00	8568.00	8568.00	0.00	0.00
603	Total	0.00	0.00	53969.04	53969.04	53969.04	53969.04	0.00	0.00
607.2	CHELT.PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	68002.10	68002.10	68002.10	68002.10	0.00	0.00
608.1	CHELT.PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	14783.05	14783.05	14783.05	14783.05	0.00	0.00
611.11	CH.INTERET.REP.DED.	0.00	0.00	62.50	62.50	62.50	62.50	0.00	0.00
611.12	CH.INTERET.REP.NEDED.	0.00	0.00	62.50	62.50	62.50	62.50	0.00	0.00
611	Total	0.00	0.00	125.00	125.00	125.00	125.00	0.00	0.00
612.2	CHELT.CHIRII-PRIVAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6123.1	CHELT.CHIRII-STAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6123.2	CHELT.CHIRII-PRIVAT	0.00	0.00	6000.00	6000.00	6000.00	6000.00	0.00	0.00
6123	Total	0.00	0.00	6000.00	6000.00	6000.00	6000.00	0.00	0.00
612	Total	0.00	0.00	6000.00	6000.00	6000.00	6000.00	0.00	0.00
613.1	CHELT.PRIME ASIG.-DEDUCTIB.	0.00	0.00	1102.63	1102.63	1102.63	1102.63	0.00	0.00
613.2	CHELT.PRIME ASIG.-NEDEDUCT.	0.00	0.00	1823.60	1823.60	1823.60	1823.60	0.00	0.00
613	Total	0.00	0.00	2926.23	2926.23	2926.23	2926.23	0.00	0.00
615.	CH.PREGATIRE PERSONALULUI	0.00	0.00	2570.00	2570.00	2570.00	2570.00	0.00	0.00
621.12	CHELT.COLABORATORI CA	0.00	0.00	61200.00	61200.00	61200.00	61200.00	0.00	0.00
621.3	CHELT.COLABORATORI MANDAT	0.00	0.00	138000.00	138000.00	138000.00	138000.00	0.00	0.00
621	Total	0.00	0.00	199200.00	199200.00	199200.00	199200.00	0.00	0.00
625.111	CH.DIURNA IN TARA- IN NORMA	0.00	0.00	595.00	595.00	595.00	595.00	0.00	0.00
625.112	ALTE CH. DEPT- IN NORMA	0.00	0.00	530.00	530.00	530.00	530.00	0.00	0.00
625	Total	0.00	0.00	1125.00	1125.00	1125.00	1125.00	0.00	0.00
626.	CHELT.POSTALE,TELECOMUNICATII	0.00	0.00	16018.43	16018.43	16018.43	16018.43	0.00	0.00
627.	CHELT.CU SERVICII BANCARE	0.00	0.00	3442.30	3442.30	3442.30	3442.30	0.00	0.00
628.12	CH.INTERET/FUNCF. TEHN.CALCUL	0.00	0.00	8593.72	8593.72	8593.72	8593.72	0.00	0.00
628.18	ALTE CH.SERV. TERTI-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	23307.51	23307.51	23307.51	23307.51	0.00	0.00
628.19	ALTE CH. SERV. TERTI-NEDED.	0.00	0.00	125.00	125.00	125.00	125.00	0.00	0.00
628	Total	0.00	0.00	32026.23	32026.23	32026.23	32026.23	0.00	0.00
635.10	CH.FD.-SOLID.SOC. HANDICAP	0.00	0.00	85800.00	85800.00	85800.00	85800.00	0.00	0.00
635.24	IMPOZIT CLADIRI	0.00	0.00	2091.00	2091.00	2091.00	2091.00	0.00	0.00
635.25	IMPOZIT TEREN	0.00	0.00	2.40	2.40	2.40	2.40	0.00	0.00
635.28	TAXA DE TIMBRU	0.00	0.00	1300.00	1300.00	1300.00	1300.00	0.00	0.00
635.2	TVA NEDEDUCTIBILA	0.00	0.00	1101.20	1101.20	1101.20	1101.20	0.00	0.00
635.61	TAXA MT. AUTO-DEB.	0.00	0.00	138.14	138.14	138.14	138.14	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4481.541	PEN.MAJ.OBJ.IMP.SAL.NEV.-PS	0.00	50424.00	11249.00	9959.00	11249.00	60383.00	0.00	49134.00
4481.551	PEN.MAJ.TVA NEVIRAT	0.00	2665.00	2665.00	0.00	2665.00	2665.00	0.00	0.00
4481.561	PEN.MAJ.OBJ.IG.DG.STAT	0.00	83271.00	85001.00	1730.00	85001.00	85001.00	0.00	0.00
4481.581	PEN.MAJ.ED.SP.-NEVIRAT	0.00	75867.00	79368.00	13537.00	79368.00	89404.00	0.00	10036.00
4481.61	PEN.MAJ.OBJ.NEV.BUG.LOCAL-PS	0.00	2626858.00	0.00	31747.00	0.00	2568605.00	0.00	2658605.00
4481	Total	0.00	3149676.00	297135.00	148331.00	297135.00	3289007.00	0.00	2991872.00
446	Total	0.00	3140676.00	297135.00	148331.00	297135.00	3289007.00	0.00	2991872.00
451.1AP	DECONTARI CU APARATUL PROPRIU	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	DEBITORI DIVERSI IN AFARA GRUP	27779.40	0.00	392554.73	375007.47	420334.13	375007.47	45328.66	0.00
461	Total	27779.40	0.00	61.00	61.00	61.00	61.00	0.00	0.00
462.23	ALTI CREDITORI AF.GRUPULUI	0.00	19317.07	19459.27	23581.00	19459.27	216898.07	0.00	197438.80
471.2	ALTE CHELT. INREG. IN AVANS	5835.64	0.00	3444.67	8358.66	9280.31	8358.66	921.65	0.00
472	VENITURI INREG. IN AVANS	0.00	51615.57	0.00	0.00	0.00	51615.57	0.00	51615.57
473	DECONT.OP. IN CURS DE CLARIFIC.	5326.28	0.00	61.53	62.33	5307.81	62.33	5325.48	0.00
4751.12	SUBVENTII 2015	0.00	192665.52	0.00	0.00	0.00	192665.52	0.00	192665.52
4751.19	SUBVENTII 2016	0.00	20000.00	0.00	0.00	0.00	20000.00	0.00	20000.00
4751.2	SUBV. INDEPENDENTA ENERGETICA	0.00	5798783.31	24752.45	0.00	24752.45	5798783.31	0.00	5774030.86
4751.9	SUBVENTII 2003	0.00	304894.64	0.00	0.00	0.00	304894.64	0.00	304894.64
4751	Total	0.00	6316343.47	24752.45	0.00	24752.45	6316343.47	0.00	6291591.02
475	Total	0.00	6316343.47	24752.45	0.00	24752.45	6316343.47	0.00	6291591.02
491	AJUSTARI DEPREC.CREANTE-CLIENT	0.00	10567.05	0.00	0.00	0.00	10567.05	0.00	10567.05
Total clasa 4		423426.05	13304261.80	12938011.10	12859513.93	13363497.15	76163775.73	569957.29	13370245.87
5121.1	DISPONIBIL-LET-ACTIV.BRZA	7.14	0.00	6556793.04	6170964.54	6556800.18	6170964.54	385835.64	0.00
5121.2	TREZORERIE INVESTITII	96247006.83	0.00	0.00	0.00	96247006.83	0.00	96247006.83	0.00
5121.5	GARANII GESTIONARE	16793.55	0.00	4400.00	0.00	21193.55	0.00	21193.55	0.00
5121	Total	96263807.52	0.00	6561153.04	6170964.54	102825000.56	6170964.54	96654036.02	0.00
512	Total	96263807.52	0.00	6561153.04	6170964.54	102825000.56	6170964.54	96654036.02	0.00
5311.14	CASA IN LEI	2564.18	0.00	109691.87	106599.29	112256.05	106599.29	5656.76	0.00
14.	CASA IN VALUTA	11.18	0.00	0.24	0.18	11.42	0.18	11.24	0.00
531	Total	2575.36	0.00	109692.11	106599.47	112267.47	106599.47	5668.00	0.00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0.00	0.00	143.90	143.90	143.90	143.90	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	1550.00	1550.00	1550.00	1550.00	1550.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	2371504.71	2371504.71	2371504.71	2371504.71	0.00	0.00
Total clasa 5		96266382.88	0.00	9044083.76	8650762.62	105310466.64	8650762.62	96659704.02	0.00
601.1	CHELT.MATERII PRIME	0.00	0.00	7648.45	7648.45	7648.45	7648.45	0.00	0.00
6021.11	CH.MAT.AUX-INT-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	14243.14	14243.14	14243.14	14243.14	0.00	0.00
6021.12	CH.MAT.AUX-INT-NEDEDUCTIBIL	0.00	0.00	283.33	283.33	283.33	283.33	0.00	0.00
6021	Total	0.00	0.00	14526.47	14526.47	14526.47	14526.47	0.00	0.00
6022.11	CH.COMBUST-INT-DEDUCTIBIL	0.00	0.00	7987.66	7987.66	7987.66	7987.66	0.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri Initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4316.1	CTRB ASIG.SOC. SANAVITATE-PS	0.00	59552.00	368684.00	447546.00	368684.00	507104.00	0.00	138420.00
4316.3	CTRB ASIG.SOC.SANAV-MANDAT	0.00	33725.00	6025.00	13600.00	6025.00	49525.00	0.00	43500.00
4316	Total	0.00	95283.00	374709.00	461346.00	374709.00	556629.00	0.00	181920.00
431	Total	0.00	540787.00	1485227.00	1645074.00	1485227.00	2185861.00	0.00	700634.00
436.11	CTRB ASIG.PT.MUNCA-PS	0.00	7631.00	7065.00	2081.00	7065.00	9712.00	0.00	267.00
436.21	CTRB ASIG.PT.MUNCA-MDT-PS	0.00	13591.00	10641.00	3108.00	10641.00	16699.00	0.00	6058.00
436.31	CTRB ASIG.PT.MUNCA-NCL PS	0.00	6988.00	89240.00	98999.00	89240.00	105987.00	0.00	16747.00
436	Total	0.00	28210.00	106946.00	104188.00	106946.00	132398.00	0.00	25452.00
4371.111	CONTR.UNIT.FD.SOMAJ-PS	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
4371.181	CONTR.UNIT.FD.SOMAJ MANDAT PS	0.00	1602.00	1602.00	0.00	1602.00	1602.00	0.00	0.00
4371	Total	0.00	2102.00	2102.00	0.00	2102.00	2102.00	0.00	0.00
4372.11	CONTR.PERS.FD.SOMAJ-PS	0.00	238.00	238.00	0.00	238.00	238.00	0.00	0.00
4372.21	CONTR.PERS.FD.SOMAJ MANDAT PS	0.00	491.00	491.00	0.00	491.00	491.00	0.00	0.00
4372	Total	0.00	729.00	729.00	0.00	729.00	729.00	0.00	0.00
4373.111	CONTR.ANGAJATOR FD.GAR-PS	0.00	250.00	250.00	0.00	250.00	250.00	0.00	0.00
4373.181	CONTR.ANGAJATOR FD.GR-VAR-PS	0.00	804.00	804.00	0.09	804.00	804.00	0.09	0.09
4373	Total	0.00	1054.00	1054.00	0.09	1054.00	1054.00	0.09	0.09
437	Total	0.00	3885.00	3885.00	0.00	3885.00	3885.00	0.00	0.00
4382.	ALTE CREANTE SOCIALE	195.00	0.00	108385.00	10214.00	108580.00	10214.00	98366.00	0.00
4423.	TVA DE PLATRA	0.00	0.00	16760.35	16760.35	16760.35	16760.35	0.00	0.00
4424.	TVA DE REOPERAT	36341.59	0.00	10668.03	37034.35	47029.62	37034.35	9995.27	0.00
4425.	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	23307.76	23307.76	23307.76	23307.76	0.00	0.00
4427.	TVA COLECTAT	0.00	0.00	28587.38	28587.38	28587.38	28587.38	0.00	0.00
4428.31	TVA NEEX.ALTELE	0.00	1562.98	28587.38	28587.38	30307.83	30307.83	0.00	1792.45
4428.32	TVA NEEX.ALTELE INCASARE	2176.84	0.00	24268.59	23307.76	26445.43	23307.76	3137.67	0.00
4428	Total	613.86	0.00	52855.97	52124.61	53032.81	53687.59	1345.22	0.00
442	Total	36955.45	0.00	132199.49	157814.45	170717.92	159377.43	11340.49	0.00
444.11	IMPOZIT.SAL.VIRAT BUC.SRAT-PS	0.00	21784.00	242754.00	277353.00	242754.00	299131.00	0.00	56383.00
44.131	IMP.VENIT CTR.MANDAT-PS	0.00	32530.00	9724.00	8976.00	9724.00	41506.00	0.00	31782.00
44.2	IMP.VENIT SAL.COLAP.	0.00	50827.00	32298.00	3396.00	32298.00	54823.00	0.00	22525.00
444	Total	0.00	105141.00	284776.00	290325.00	284776.00	395466.00	0.00	110690.00
4458.17	SUBV.RESTRUC.-NUCIEB BAZA	317546.00	0.00	4498979.00	4441293.00	4816525.00	4441293.00	375232.00	0.00
446.12	ALTE IMPOZITE-CTII SPECIALE	0.00	96177.00	96177.00	0.00	96177.00	96177.00	0.00	0.00
446.221	TAXA.FOLOS.MIL.AJUTO-PS	0.00	0.00	171.00	171.00	171.00	171.00	0.00	0.00
446.241	IMPOZIT CLADIRI PS	0.00	756424.00	0.00	2091.00	0.00	758515.00	0.00	0.00
446.251	IMPOZIT TEREN PS	0.00	834062.20	0.00	2.40	0.00	834064.60	0.00	0.00
446	Total	0.00	1686663.20	96348.00	2264.40	96348.00	1688927.60	0.00	1592579.60
447.121	FD.SOLID.SOC.PERS.HAND.-PS	0.00	330600.00	280179.83	85800.00	280179.83	416400.00	0.00	136220.17
4481.31	DATORII FARA DE STAT PS	0.00	8000.00	8000.00	0.00	8000.00	8000.00	0.00	0.00
4481.511	PEN.MAJ.OBL.CASS NEVIRAT-PS	0.00	211798.00	81188.00	77256.00	81188.00	289054.00	0.00	207866.00
4481.521	PEN.MAJ.OBL.SOMAJ NEV-PS	0.00	1911.00	1550.00	0.00	1550.00	1911.00	0.00	361.00
4481.531	PEN.MAJ.OBL.FD.SAN.NEVIR-PS	0.00	79882.00	28114.00	14102.00	28114.00	93984.00	0.00	65870.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4111.11	CLIENTI INTERNI-PROD. SPECIALE	0.00	0.00	109182.50	109182.50	109182.50	109182.50	0.00	0.00
4111.22	CLIENTI INT-ANARA GR-PROD. CTY	18608.25	0.00	310566.91	309131.65	329177.16	309131.65	20045.51	0.00
4111	Total	18608.25	0.00	419751.41	418314.15	438359.66	418314.15	20045.51	0.00
4118.12	CLIENTI INTERNI INTERNI-PC	10567.05	0.00	0.00	0.00	10567.05	0.00	10567.05	0.00
411	Total	29175.30	0.00	419751.41	418314.15	448926.71	418314.15	30612.56	0.00
419.112	CLIENTI CREDIT INT-ANARA GR-PC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419.1122	CLIENTI CREDIT INT-ANARA GR-PC	0.00	1244.39	5965.50	2000.00	5965.50	2124.39	15278.89	0.00
9	Total	0.00	1244.39	5965.50	2000.00	5965.50	2124.39	15278.89	0.00
421.11	SALARII BRUTE REALIZATE PS	0.00	32686.00	18769.00	26341.00	18769.00	59627.00	40858.00	0.00
421.16	PD.COMPLETARE DE LA 06/95/02	0.00	0.00	39.00	40.00	39.00	40.00	1.00	0.00
421.17	CHELT.SALAR PERSONAL NUCLEU	0.00	169394.00	4156682.00	4399980.00	4156682.00	4569374.00	412692.00	0.00
421	Total	0.00	202080.00	4175490.00	4426961.00	4175490.00	4629041.00	453551.00	0.00
423.2	PERSONAL AJUT-MANER.	0.00	133.00	43680.00	108385.00	43680.00	108518.00	64838.00	0.00
423.3	AUTOPR. MATERIALE CF.C.C.M.	0.00	30274.00	0.00	1340.00	0.00	3164.00	3164.00	0.00
423	Total	0.00	30407.00	43680.00	109725.00	43680.00	140132.00	96452.00	0.00
427.1	RETIINERI DIN SALARII DAT TERIT	0.00	12740.00	135082.00	148478.00	135082.00	161218.00	28136.00	0.00
4281.1	GARANTII GESTIUNARE	0.00	17193.53	0.00	4800.00	0.00	21993.53	21993.53	0.00
4281.2	ALTE DAT. IM LEG.CU PERSONALIM.	0.00	24994.61	53486.04	46782.72	53486.04	71777.34	18291.30	0.00
4281	Total	0.00	42188.14	53486.04	51582.72	53486.04	93770.87	40284.83	0.00
4282.	ALTE CREANTE IN LEG.CU PERSONA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
428	Total	0.00	42188.14	53486.04	51582.72	53486.04	93770.87	40284.83	0.00
4311.111	CONTRIB.UNIF.ASIG.SOC-PS	0.00	48813.00	48813.00	0.00	48813.00	48813.00	0.00	0.00
4311.181	CAS ANGAJATOR CTR-MANDAT-PS	0.00	53321.00	53321.00	0.00	53321.00	53321.00	0.00	0.00
4311.211	FD.ASIG.LG346/02 PS	0.00	252.00	252.00	0.00	252.00	252.00	0.00	0.00
4311.281	FD.ASIG.LG.346/02 MANDAT-PS	0.00	745.00	745.00	0.00	745.00	745.00	0.00	0.00
4311	Total	0.00	103131.00	103131.00	0.00	103131.00	103131.00	0.00	0.00
4312.11	CAS ASIGURATI -PS	0.00	15709.00	0.00	0.00	0.00	15709.00	0.00	15709.00
4312.21	CAS PERS-MANDAT- PS	0.00	5482.00	0.00	0.00	0.00	5482.00	0.00	5482.00
4312	Total	0.00	21191.00	0.00	0.00	0.00	21191.00	0.00	21191.00
4313.111	CAS UNITARE PS	0.00	17292.00	17292.00	0.00	17292.00	17292.00	0.00	0.00
4313.181	CAS UNITARE MANDAT PS	0.00	16804.00	16804.00	0.00	16804.00	16804.00	0.00	0.00
4313.281	CONTR.UNIT.000138/05 MANDAT PS	0.00	1240.00	1240.00	0.00	1240.00	1240.00	0.00	0.00
4313.311	0.85% CONTRIB.UNIT. L199/06 PS	0.00	1142.00	1142.00	0.00	1142.00	1142.00	0.00	0.00
4313	Total	0.00	36478.00	36478.00	0.00	36478.00	36478.00	0.00	0.00
4314.11	CONTR.ANGAJATI ASIG.FH.SAN. PS	0.00	4482.00	0.00	0.00	0.00	4482.00	0.00	4482.00
4314.21	CONTR.ANGAJATI FD.SAN.MAND-PS	0.00	5120.00	0.00	0.00	0.00	5120.00	0.00	5120.00
4314	Total	0.00	9602.00	0.00	0.00	0.00	9602.00	0.00	9602.00
4315.1	CONTRIB.ASIG.SOCIALE-PS	0.00	149827.00	933234.00	1149228.00	933234.00	1239055.00	365821.00	0.00
4315.3	CONTRIB.ASIG.SOC.-MANDAT	0.00	125275.00	37675.00	34500.00	37675.00	159775.00	122100.00	0.00
4315	Total	0.00	275102.00	970909.00	1183728.00	970909.00	1458830.00	487921.00	0.00

Cont	D E N U M I R E	Solduri initiale		Rulaje		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2912.	AJUSTARI DEPREC. CONSTRUCTII	0.00	39102.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39102.42
2913.	AJUSTARI DEPREC. INSTALATI	0.00	36082.16	36082.16	0.00	36082.16	0.00	0.00	0.00
2914.	AJUSTARI DEPREC. IMOBIL. CORP.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
291	Total	0.00	75184.58	36082.16	0.00	36082.16	0.00	0.00	39102.42
Total clasa 2		28412996.77	5364461.81	88745.00	109742.41	28501743.77	3474204.22	28350053.77	5322514.22
301.	MATERII PRIME	1240.63	0.00	2626.80	2654.02	3867.43	2654.02	1213.41	0.00
3021.	MATERIALE AUXILIARE	34037.67	0.00	73065.38	76169.55	107103.05	76169.55	30933.50	0.00
3022.	COMESTIBILI	0.00	0.00	3610.11	3610.11	3610.11	3610.11	0.00	0.00
23.	MATERIALE PENTRU AMBALAJ	2886.99	0.00	0.00	0.00	2886.99	0.00	2886.99	0.00
3024.	PIESE DE SCHIMB	835.92	0.00	378.00	378.36	1213.92	378.36	835.56	0.00
3028.	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	16599.79	0.00	6150.00	6158.20	22719.79	6158.20	16591.59	0.00
302	Total	54360.37	0.00	83203.49	86316.22	137563.86	86316.22	51247.64	0.00
303.	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	3876.49	0.00	4748.11	5219.19	8624.60	5219.19	3405.41	0.00
341.2	SEMIFABRICATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
345.11	PRODUSE FINITE - SPECIALE	4001.80	0.00	0.00	0.00	4001.80	0.00	4001.80	0.00
345.12	PRODUSE FINITE - CIVILE	0.00	0.00	15908.00	15908.00	15908.00	15908.00	0.00	0.00
345	Total	4001.80	0.00	15908.00	15908.00	19909.80	15908.00	4001.80	0.00
348.11	DIF. PRET. PROD. FINITE - SPECIALE	-648.65	0.00	0.00	0.00	-648.65	0.00	-648.65	0.00
348.12	DIF. PRET. PROD. FINITE - ECONOMI	0.00	0.00	-8162.85	-8162.85	-8162.85	-8162.85	0.00	0.00
348	Total	0.00	0.00	-8162.85	-8162.85	-8162.85	-8162.85	0.00	0.00
351.1	MATERII MATERIALE - FERTE	105.00	0.00	0.00	0.00	105.00	0.00	105.00	0.00
371.12	MARFURI CU RIDICATA PC	0.00	0.00	68002.11	68002.11	68002.11	0.00	0.00	0.00
381.1	AMBALAJE PS	80044.55	0.00	0.00	14783.05	80044.55	14783.05	65261.50	0.00
381.2	AMBALAJE PC	0.00	0.00	275.00	200.00	275.00	200.00	75.00	0.00
381	Total	80044.55	0.00	275.00	14983.05	80319.55	14983.05	65336.50	0.00
391.	AJUSTARI DEPREC. MAT. PRIME	0.00	5021.65	5021.65	0.00	5021.65	0.00	0.00	0.00
3921.	AJUSTARI DEPREC. MAT. CONSUMABIL.	0.00	0.00	0.00	100.65	100.65	0.00	0.00	100.65
3922.	AJUSTARI DEPREC. MAT. NAT. OB. INV.	0.00	441.85	441.85	0.00	441.85	0.00	0.00	0.00
392	Total	0.00	441.85	441.85	100.65	441.85	0.00	0.00	100.65
398.	AJUSTARI DEPREC. AMBALAJELOR	0.00	14783.05	14783.05	0.00	14783.05	0.00	0.00	0.00
Total clasa 3		142980.19	20246.55	186847.21	185020.39	329827.40	205266.94	124661.11	100.65
401.11	FURNIZ-INT-IN CABRILE GRUPULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
401.12	FURNIZORI INTERNI IN AFARA GRU	0.00	20707.54	148848.27	159025.67	148848.27	179733.21	0.00	30884.94
401.3	FURNIZORI-COLABORATORI	0.00	137285.00	41320.00	61200.00	41320.00	198485.00	0.00	157185.00
401.51	FURNIZ-CTR. MANDAT PS	0.00	273754.00	144727.00	138000.00	144727.00	411754.00	0.00	267027.00
401.6	FURNIZORI-ADMINISTRATOR SPECIA	0.00	94196.00	0.00	0.00	0.00	94196.00	0.00	94196.00
401	Total	0.00	525942.54	334895.27	358225.67	334895.27	884168.21	0.00	549272.94
404.1	FURNIZ IMOBILIZARI- INTERNI	0.00	77927.43	15351.00	15351.00	15351.00	93278.43	0.00	77927.43
408.1	FURNIZ FACT. NESOSITE- INTERNI	0.00	2363.96	19975.91	18502.07	19975.91	20866.03	0.00	890.12
4093.1	AVANS IMOBILIZ. CORP-INTERN	1050.00	0.00	0.00	0.00	1050.00	1050.00	0.00	0.00
4094.1	AVANS IMOBILIZ. NECORP-INTERN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
409	Total	1050.00	0.00	0.00	0.00	1050.00	0.00	1050.00	0.00

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2023**

Precizări MFP

Suma de control

117.458.385

Versiuni

Atenție!

Entitatea SOCIETATEA PIROCHIM VICTORIA S.A.

Adresa

Județ Sector Localitate

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J08/183/2002

Cod unic de inregistrare 1 4 4 6 9 4 2 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

15--Filiale ale unor SC cu capital integral de stat ...

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2051 Fabricarea explozivilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

 Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BARSAN IOAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

?

Semnătura _____

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

S.C. ROCADA S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 651/42/20

CIF/ CUI

1 4 5 2 1 1 7 3

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

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

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	4.046	4.046
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	4.046	4.046
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	16.801.678	16.660.365
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	101.364	221.679
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	0	0
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	6.141.449	6.141.449
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.050	1.050
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	23.045.541	23.024.543
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	23.049.587	23.028.589
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	119.380	121.207
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.353	3.353
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	0	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	122.733	124.560
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	18.608	20.046
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	389.365	537.383
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	407.973	557.429
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	96.266.383	96.659.704
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	96.797.089	97.341.693
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	5.836	922
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.244	15.279
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	606.234	628.090
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.318.258	6.373.103
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	6.925.736	7.016.472
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	89.825.573	90.274.527
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	112.875.160	113.303.116
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	0	0
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	0	158.625
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	0	158.625
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	6.316.343	6.291.591
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	6.316.343	6.291.591
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	51.616	51.616
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	51.616	51.616
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	6.367.959	6.343.207
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	117.458.385	117.458.385

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	117.458.385	117.458.385
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.998.110	4.989.390
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	21.597	36.301
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	205.187	205.187
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	226.784	241.488
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	15.778.625	16.115.742
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	294.083
SOLD D (ct. 121)	99	98	345.837	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	14.704
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	106.558.817	106.852.900
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	106.558.817	106.852.900

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BARSAN IOAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BACIU ANGELICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	464.765	370.935
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	412.133	213.117
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	17.410	53.718
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	447.355	317.217
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	3.922.246	4.498.979
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	208.673	826.573
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	32.274	24.752
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	4.595.684	5.696.487
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	26.141	35.692
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.487	20.002
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	39.817	53.969
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	32.953	45.401
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	159.550	68.002
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.148.003	4.730.349
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.056.728	4.626.161
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	91.275	104.188

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	76.985	-2.185
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	40.903	33.897
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	36.082	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	36.082
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	20.247	-20.146
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	20.247	101
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	20.247
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	454.392	358.096
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	63.826	58.233
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	6.000	6.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	6.000	6.000
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	65.929	90.582
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	704	185
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	317.933	203.096
— 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	-6.101	158.625
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	158.625
- Venituri (ct.7812)	53	41	6.101	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.941.521	5.402.404
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	294.083
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	345.837	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	0	0
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	4.595.684	5.696.487
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.941.521	5.402.404
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	294.083
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	345.837	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	294.083
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	345.837	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

BARSAN IOAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		294.083
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	6.341.267	6.263.340	77.927
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	613.343	535.416	77.927
- peste 30 de zile	06	06	35.947	35.947	0
- peste 90 de zile	07	07	103.698	103.698	0
- peste 1 an	08	08	473.698	395.771	77.927
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	831.773	831.773	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10	613.639	613.639	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	217.773	217.773	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	361	361	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	354.498	354.498	0
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	290.468	290.468	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	16.696	16.696	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	4.251.185	4.251.185	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	75		74
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	75		73
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:	22	21			0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			0

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

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	1.050	1.050
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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	29.175	30.613
- 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	0	0
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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	356.260	486.731
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	195	98.366
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	38.519	13.133
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	317.546	375.232
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	38.941	51.574
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	38.941	51.574
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.575	5.668
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.564	5.657
- în valută (ct. 5314)	100	86	11	11
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	96.263.808	96.654.036
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	96.263.808	96.654.036
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	6.925.736	7.016.472
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	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
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	607.478	643.369
- 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	0	0
- 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)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	287.415	616.424
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	5.837.526	5.559.240
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	544.672	700.634
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.821.578	1.730.514
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	330.600	136.220
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	3.140.676	2.991.872
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	193.317	197.439		
-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	0	0		
-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	0	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	117.458.385	117.458.385		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	117.458.385	117.458.385		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	133	133		
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	199.200	199.200		
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	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
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	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	117.458.385	X	117.458.385	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	113.495.115	96,63	113.495.115	96,63
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	113.495.115	96,63	113.495.115	96,63
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	3.963.270	3,37	3.963.270	3,37
- cu capital integral de stat	165	146	3.963.270	3,37	3.963.270	3,37
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
		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		0	0	
- către instituții publice centrale;	173	154		0	0	
- către instituții publice locale;	174	155		0	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0	0	
		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		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0	0	
- către instituții publice centrale	178	159		0	0	
- către instituții publice locale	179	160		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0	0	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0	0	
- către instituții publice centrale	182	163		0	0	
- către instituții publice locale	183	164		0	0	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		0	0	
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		0	0	

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)	0	0
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	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
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	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARSAN IOAN

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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 deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	6.661	0	0	X	6.661
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	6.661	0	0	X	6.661
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	12.012.856	0	0	X	12.012.856
2.Constructii	09	9.741.653	-152.959	0	0	9.588.694
3.Instalatii tehnice si masini	10	501.254	165.859	75.845	75.845	591.268
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	9.125	0	0	0	9.125
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0	0	0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	6.141.449	0	0	0	6.141.449
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0	0	0
9.Active biologice productive	16	0	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	1.050	0	0	0	1.050
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	28.407.387	12.900	75.845	75.845	28.344.442
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	28.414.048	12.900	75.845	75.845	28.351.103

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	0	0	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	2.615	0	0	2.615
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	2.615	0	0	2.615
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	4.913.729	-11.647	0	4.902.082
3.Instalatii tehnice si masini	29	363.808	45.545	39.763	369.590
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	9.125	0	0	9.125
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.286.662	33.898	39.763	5.280.797
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.289.277	33.898	39.763	5.283.412

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0		0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	39.102	0	0	39.102
3.Instalatii tehnice si masini	43	36.082	0	36.082	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	75.184	0	36.082	39.102
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	75.184	0	36.082	39.102

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BARSAN IOAN

Numele si prenumele

BACIU ANGELICA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

Nr. crt.	CRITERII DE PERFORMANȚĂ	OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ	UM	Perioada IANUARIE - DECEMBRIE 2023				
				BVC aprobat Ordin 529/1597/1026/ 2023	Realizat	Grad de îndeplinire (%)	Coefficient de ponderare	Grad de îndeplinire a criteriilor și obiectivelor de performanță (col.5x col.6) (%)
0	1		2	3	4	5	6	7
1.	Plăți restante	Reducerea volumului de plăți restante* (în prețuri curente)	mii lei	6.827	6.485	105,27	0,25	26,32
2.	Creanțe restante	Reducerea volumului de creanțe restante* (în prețuri curente)	mii lei	30	19	157,89	0,25	39,47
3	Rezultat brut	Realizarea rezultatului brut (+/-)**	mii lei	92,80	105,44	113,62	0,25	28,41
4	Cifra de afaceri	Creșterea cifrei de afaceri	mii lei	269	371	137,92	0,15	20,69
5	Productivitatea muncii (rd. 153 din anexa nr. 2 BVC 2023)	Creșterea productivității muncii în unități valorice	mii lei/per	0	0	100,00	0,10	10,00
TOTAL- Gradul de îndeplinire al criteriilor și obiectivelor de performanță (suma valorilor din col.7)							1,00	124,89

Gradul maxim de îndeplinire (col.5) pentru oricare dintre cele cinci criterii de performanță, va fi plafonat la nivelul de 200%

* Pentru aceste obiective de performanță, gradul de îndeplinire se va calcula prin relația : col.(5)=col.(3)/col.(4)

** Pentru acest obiectiv de performanță, în cazul în care se prevede profit și se realizează pierdere (sau invers), formula de calcul pr. prevederii col(3) și realizării col(4) va fi următoarea: $[(\text{Venituri totale} - \text{Cheltuieli totale}) \times 100]$. În condițiile în care se prevede și se realizează pierdere relația de calcul va fi: $\text{col}(5) = \text{col}(3) / \text{col}(4)$.

DIRECTOR GENERAL,
MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,
ANGELICA BACIU

C.N. ROMARM S.A.
Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

DECLARAȚIE

Subsemnații: **PALADE MILICĂ**, în calitate de director general și **BACIU ANGELICA DIANA**, în calitate de contabil șef, ai Societății PIROCHIM VICTORIA S.A. din cadrul C.N. ROMARM S.A. BUCUREȘTI, în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității nr. 82/1991, actualizată, declarăm că ne asumăm răspunderea pentru organizarea și conducerea contabilității financiare, întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2023 pentru:

SOCIETATEA PIROCHIM VICTORIA S.A.

Judetul: 08-Brașov

Adresa: Localitatea Or. Victoria, str. Aleea Uzinei, Nr. 8 bis, Telefon.0268/242993

Numar din Registrul Comerțului: J 08/183/22.02.2002

Forma de proprietate: 15-SC reprezentând filiale ale unor SC cu capital integral de stat și SC la care mai multe societăți cu capital integral de stat dețin întregul capital social

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 2051-Fabricarea explozivilor

Cod unic de înregistrare: RO14469423.

De asemenea confirmăm că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. și-a desfășurat activitatea în anul 2023 și are condiții de continuitate a activității și în anul 2024.
- d) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. înregistrează profit contabil.

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Baciu'.

HOTĂRÂREA NR. 4/2024
a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Societății PIROCHIM VICTORIA S.A.
adoptată în ședința din data de 29 mai 2024

În temeiul art. 121 din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

În conformitate cu prevederile H.G. nr. 979/2000 privind înființarea Societății PIROCHIM VICTORIA S.A., cu modificările și completările ulterioare, și a Actului Constitutiv al Societății PIROCHIM VICTORIA S.A.,

În baza prevederilor adresei M.E.A.T. nr. 5729 din data de 28.05.2024, Ordinului Ministrului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului nr. 1234/28.05.2024 și a Hotărârii A.G.O.A. Romarm nr. 65 din data de 29.05.2024,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) a Societății PIROCHIM VICTORIA S.A., întrunită în ședința din data de **29.05.2024, ora 15:00**, legal constituită, cu participarea tuturor acționarilor, respectiv Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului și C.N. ROMARM S.A., reprezentați prin doamna Liliana Cloșcă și domnul Dumitru Mischie.

HOTĂRĂȘTE:

- 1. Aprobarea** situațiilor financiare anuale ale Societății Pirochim Victoria S.A., pentru aferente exercițiului financiar 2023 întocmit conform prev. OMFP nr. 1802/20214 și OMF nr. 5394/2023.
- 2. Aprobarea** repartizării pe destinații a profitului realizat în anul 2023 la societatea Pirochim Victoria S.A., în conformitate cu propunerea societății:

Destinația	Suma
Profit brut 31.12.2023	294.082,72 lei
Impozit pe profit	0 lei
Profit net la 31.12.2023, repartizat:	294.082,72 lei
• rezerva legală , din care:	14.704,14 lei
• acoperirea pierderilor contabile	279.378,58 lei
• dividende	0 lei
Profit nerepartizat	0 lei

Responsabilitatea pentru realitatea, legalitatea, corectitudinea și exactitatea datelor prevăzute în documentația înaintată spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor revine conducerii executive și administrative astfel încât să nu se producă prejudicii pentru companie, respectiv, pentru acționar.

3. Ia act de Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2023 societății Pirochim Victoria S.A.

4. Ia act de Raportul auditorului financiar extern pentru auditarea situațiilor financiare aferente anului 2023.

5. Avizarea descărcării de gestiune a administratorilor societății Pirochim Victoria S.A. pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art. 111, alin. 2, lit. d) și

cu respectarea prevederilor din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, în baza Raportului administratorilor și a Raportului auditorului financiar extern.

6. **Împuternicirea** Directorului General al societății Pirochim Victoria S.A., pentru a efectua toate demersurile necesare în vederea semnării documentelor necesare pentru efectuarea formelor de publicitate, înregistrare și ducere la îndeplinire a Hotărârilor A.G.O.A.; persoana împuternicită poate delega unei alte persoane, salariată a societății, mandatul său cu privire la îndeplinirea formalităților menționate.

Conducerea executivă și administrativă a S. Pirochim Victoria S.A. poartă întreaga responsabilitate pentru realitatea, corectitudinea și exactitatea datelor conținute în documentele înaintate spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor astfel încât să nu se producă prejudicii pentru companie, respectiv, pentru acționar.

Reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.O.A. filialei va solicita președintelui Consiliului de Administrație să dispună transmiterea la Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului a hotărârii A.G.O.A., a procesului-verbal, precum și a tuturor documentelor în forma finală adoptată. Transmiterea documentelor menționate se va face în copie și în termen de cel mult 5 zile de la data finalizării acestora.

Reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.O.A. este responsabil pentru exercitarea votului în numele Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului și pentru susținerea intereselor Statului Român în A.G.O.A. C.N. ROMARM S.A. și în A.G.O.A. filialei Societatea Pirochim Victoria S.A., în conformitate cu dispozițiile prezentului ordin.

Toate precizările făcute de reprezentantul Ministerului Economiei, Antreprenoriatului și Turismului în A.G.O.A. filialei Societatea Pirochim Victoria S.A., care sunt menționate în ordinul nr. 1234/28.05.2024, vor fi incluse în procesul-verbal al ședinței.

Punerea în aplicare a prevederilor ordinului nr. 1234/28.05.2024 revine conducerii administrative și executive a filialei Societatea Pirochim Victoria S.A., în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.O.A. societății.

Nerespectarea prevederilor ordinului nr. 1234/28.05.2024, poate atrage răspunderea, după caz, administrativă, civilă și/sau penală, a persoanelor responsabile, potrivit prevederilor ordinului mai înainte amintit.

Acționarul
Ministerul Economiei, Antreprenoriatului
și Turismului
Reprezentat prin
Liliana Cloșcă



Acționarul

C.N. ROMARM S.A.
Reprezentat prin
Dumitru Mișchie



Secretar AGA
Delia Nicoleta Enache



ACTIVE IMOBILIZATE - AN 2023

lei

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoare bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierderea de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
Ch. const. si ch. dezvolt.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	6.661	0	0	6.661	2.615	0	0	2.615
Avans si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	6.661			6.661	2.615	0	0	2.615
Terenuri	12.012.856	0	0	12.012.856	0	0	0	0
Constructii	9.741.653	0	152.959	9.588.694	4.952.831	0	11.647	4.941.184
Instalatii tehnice si masini	501.254	165.859	75.845	591.268	399.890	45.545	75.845	369.590
Alte inst. util. si mobilier	9.125	0	0	9.125	9.125	0	0	9.125
Avans si imobilizari corporale in curs	6.142.499	0	0	6.142.499	0	0	0	0
TOTAL	28.407.387	165.859	228.804	28.344.442	5.361.846	45.545	87.492	5.319.899
Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	28.414.048	165.859	228.804	28.351.103	5.364.461	45.545	87.492	5.322.514

DIRECTOR GENERAL,
MILICA PALADE



CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU

Handwritten signature

PROVIZIOANE - AN 2023

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		lei
		în cont	din cont	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3
ALTE PROVIZIOANE (simbol cont: 1518) (provizioane reprezentand majorari de intarziere la plata a taxelor locale ptr. Primaria Victoria stabilite la nivelul anului 2022, intrucat pana la data de 12.03.2024 nu a fost emis nici un document justificativ.)	0,00	158.625,00	0,00	158.625,00

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

C.N. ROMARM S.A.
S.C. PIROCHIM VICTORIA S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei-

DESTINATIA PROFITULUI	SUMA
Profit brut la 31.12.2023	294.082.72
Impozit pe profit	0.00
Profit net la 31.12.2023, repartizat:	294.082.72
- rezerva legala	14.704.14
- acoperirea pierderii contabile	279.378.58
- dividende	0.00
Profit nerepartizat	0.00

DIRECTOR GENERAL,

PALADE MIHAILĂ



CONTABIL ȘEF,

BACIU ANGELICA

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE AN 2023

- lei-

Nr.crt.	Indicator	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	464.765	370.935
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	257051	191226
3	Cheltuielile activitatii de baza	0	0
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	176960	121720
5	Cheltuielile indirecte de productie	80091	69506
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	207714	179.709
7	Cheltuielile de desfacere	0	0
8	Cheltuielile generale de administratie	4684470	5211178
9	Alte venituri din exploatare	4130919	5325552
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-345837	294.083

DIRECTOR GENERAL,
MILICĂ PALADE



CONTABIL SEF,
ANGELICA BACIU

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR AN 2023

CREANTE	Nr. rand	Sold la sfarsit an	lei	
			Termen lichid. activ	
			Sub 1 an	Peste 1 an
A	B	1	2	3
Furnizori-debitori (ct.409)	1	1.050	1.050	-
Cienti (ct.411+413+416+418)	2	20.045	20.045	-
Taxa pe valoare adaugata (ct.4424)	3	9.996	9.996	-
Alte creante cu statul si instit. Publice (ct.4428+444+445+446+447+4482+4484+463)	4	378.370	378.370	-
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451+456)	5	-	-	-
Debitori diversi (ct.461)	6	45.327	45.327	-
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+4382+473)	7	103.691	103.691	-
CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd.01 la 07)	8	558.479	558.479	-
Cheltuieli inregistrate in avans (ct.471)	9	922	922	-
TOTAL CREANTE (rd.08+09)	10	559.401	559.401	-

DATORII	Nr. rand	Sold la sfarsit an	Termen de exigibilitate pasiv		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
			2	3	4
A	B	1	2	3	4
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	11	628.090	628.090	-	-
Cienti - creditor (ct.419)	12	15.279	15.279	-	-
Datorii cu pers. si asig. soc. (ct. 112+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+473)	13	1.317.058	1.317.058	-	-
Impozit pe profit (ct.441)	14	-	-	-	-
Taxa pe valoare adaugata (ct.4423)	15	-	-	-	-
Alte datorii fata de stat. inst. publice (ct. 4428+444+446+447+4481+4483+4485)	16	4.858.606	4.858.606	-	-
Decontari cu grupul si alte datorii (ct. 451+455+456+457+4582+509)	17	-	-	-	-
Creditori diversi (ct. 462)	18	197.439	197.439	-	-
ALTE DATORII - TOTAL (rd.11 la 18)	19	7.016.472	7.016.472	-	-
Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	20	51.616	51.616	-	-
TOTAL DATORII (rd.19+20)	21	7.068.088	7.068.088	-	-

DIRECTOR GENERAL.

MILICA PALADE



CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Exercitiul financiar 2023 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a prevederilor O.M.F.P. nr.1802/2014.

În privinta aplicarii principiilor, politicilor si metodelor contabile, facem urmatoarele constatari:

I. Principiul continuitatii activitatii

Pentru închiderea exercitiului financiar 2023, cat si în timpul exercitiului s-a pornit de la ideea ca societatea isi continua în mod normal activitatea într-un viitor previzibil, dat în special de politica guvernului privind industria de aparare.

Ținând seama de pierderile înregistrate, de indicatorii de rentabilitate si lichiditate scazuti, de lipsa de comenzi ferme, în perioada viitoare pot aparea factori cu implicatii negative asupra principiului continuitatii activitatii societatii.

Dintre avantajele pe care le are societatea în ceea ce priveste asigurarea principiului continuitatii activitatii, enumeram:

- unicitatea produselor fabricate, fapt pentru care sistemul national de aparare, precum si alti clienti de pe piata civila, depind de produsele obtinute de Societatea Pirochim Victoria S.A.;

- dispune de poligon de încercari balistice pentru testarea munitiei de infanterie si de artilerie amplasat la poalele muntelui si prevazut cu biute captatoare blindate ;

- personalul existent în societate reprezinta un avantaj, intrucat nucleul de specialisti este de înalta calificare, cu experienta în fabricarea pulberilor, care a necesitat o perioada îndelungata de calificare, lucru care nu permite o fluctuatie sau înlocuire a personalului din nucleu, fara consecinte asupra realizarii productiei si a sigurantei în exploatare.

II. Principiul permanentei metodelor

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale si a rezultatelor realizate în anul 2023 sunt o continuare a celor din anul 2022, asigurându-se comparabilitatea în timp si anume:

a). Pentru imobilizari s-a procedat astfel :

a.1. evaluarea la intrarea în patrimoniu :

- pentru cele primite cu titlu oneros s-a realizat la cost de achizitie format din: pret de cumparare, cheltuieli de transport – aprovizionare, taxe nerecuperabile si alte cheltuieli accesorii efectuate pentru punerea în functiune.

- nu s-au înregistrat achizitionari în leasing financiar.

a.2. evaluarea la închiderea exercitiului financiar :

- evaluarea s-a facut tinând cont de utilitatea imobilizarilor, efectuându-se tratamente contabile, comparând valorile rezultate la inventariere cu cele înregistrate în evidenta contabila.

Ultimele tratamente contabile alternative s-au înregistrat în anul 2013 (reevaluare mijloace fixe).

a.3. evaluarea la iesirea din patrimoniu s-a facut la valoarea contabila

Metoda de amortizare este cea a regimului de amortizare liniar, pastrându-se în continuare.

In cadrul tratamentelor contabile, societatea poate sa constituie ajustari pentru deprecierea imobilizarilor tinand cont de constatarile comisiilor de inventariere, cat si de propunerile pentru casare efectuate la cele neamortizate integral si nedezmembrate.

- constituirea ajustarii

6813 = 291x cu valoarea ramasa neamortizata la data propunerii

Nedeductibil

- lunar cu ocazia inregistrarii amortizarii

6811 = 281 x – amortizarea lunara a mijloacelor fixe propuse la casare

Nedeductibil

concomitent

291x = 7813 – cu aceeasi valoare

Neimpozabil

Nota : pentru cele care mai functioneaza, amortizarea inregistrata in contul 6811 este deductibila

- in momentul casarii si valoarea nu este amortizata integral.

% = 212, 213 x, 214 – valoarea de inventar

281.x

- valoarea amortizata

6583

- valoarea ramasa neamortizata la data casarii (dezmembrarii)

Nedeductibil

Concomitent

291x = 7813

neimpozabil

- valoarea ramasa neamortizata la data casarii

(dezmembrarii)

b). Evaluarea stocurilor (materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, productia in curs de executie, semifabricate, produse finite si marfuri).

Metoda de evidenta este cea a inventarului permanent.

b.1. Evaluarea pentru materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor d inventar, ambalaje.

b.1.1. – La intrarea in patrimoniu pentru cele primite cu titlu oneros s-a facut la cost de achizitie.

b.1.2. - La inchiderea exercitiului.

- au fost necesare efectuari de tratamente contabile si alternative pentru materialele propuse pentru casare.

b.1.3. – La iesirea din patrimoniu

- s-a folosit metoda FIFO (primul intrat, primul iesit).

b.2. Evaluarea productiei proprii (productie in curs de executie, semifabricate, produse finite).

b.2.1. – La intrarea in patrimoniu

- s-a facut la cost de productie (cheltuieli directe plus cheltuieli indirecte de sectie – fabricatie).

b.2.2. – La inchiderea exercitiului financiar .

- s-a facut la valoarea de inregistrare in evidenta contabila.

b.3. Evaluarea marfurilor

- s-a facut la pret cu ridicata.

c). Evaluarea creantelor

c.1. La intrare - s-a efectuat la valoarea nominala.

c.2. La inchiderea exercitiului s-a facut la valoarea probabila de incasat, fiind constituite ajustari pentru deprecierea creantelor

c.3. La iesirea din patrimoniu s-a facut la valoarea de inregistrare in evidenta contabila.

d). Evaluarea datoriilor

d.1. La intrare- s-a efectuat la valoarea de inregistrare.

d.2. La inchiderea exercitiului - s-a facut la valoarea probabila de plata.

In acest scop pentru datoriile neachitate la termen s-au calculat penalitati.

d.3. La iesirea din patrimoniu s-a facut la valoarea de inregistrare.

e). Evaluarea disponibilitatilor banesti

e.1. La intrare - la valoarea de inregistrare.

e.2. La inchiderea exercitiului- cele exprimate in lei la valoarea de intrare

e.3. La finele fiecărei luni disponibilul in valuta din casieria unitatii a fost evaluat la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii in cauza. Diferentele de curs care s-au inregistrat au fost recunoscute in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutare, dupa caz.

f). Cheltuielile si veniturile realizate

Conturile de cheltuieli si venituri au fost analizate in momentul inregistrarii in evidenta contabila cu oglindirea impozitarii/deductibilitatii respectiv impozitarii/nedeductibilitatii.

III. Principiul prudentei

S-a aplicat tinand cont de tratamentele contabile, cu exceptiile prezentate la principiul permanentei metodelor.

IV. Principiul contabilitatii de angajamente

S-au inregistrat si cuprins in situatiile financiare veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sumelor sau a efectuării platilor, despre care societatea a avut cunostinta la data intocmirii balantei de verificare in forma finala.

V. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

Pentru stabilirea valorii unui post din bilant, s-a pornit de la determinarea separata a valorii fiecarui element individual care compune postul respectiv. In acest sens societatea are organizata in mod corespunzator evidenta analitica in vederea compunerii posturilor din bilant.

VI. Principiul intangibilitatii

S-a urmarit ca transpunerea soldurilor din balanta de verificare incheiata la 31.12.2022 conform Legii nr. 82/1991 sa fie corecta in noul plan de conturi, asa cum este prezentat in O.M.F.P. nr.1802/2014.

Bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2023 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului 2022.

VII. Principiul necompensarii

Nu s-au efectuat compensari intre elementele de active si datorii, respectiv intre venituri si cheltuieli.

VIII. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare sunt evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

IX. Principiul pragului de semnificatie

Este un principiu dat o data cu aplicarea prevederilor OMFP 94/2001, in sensul ca societatea prezinta in cadrul bilantului in mod distinct valorile semnificative (prin nominalizare acestora), iar valorile nesemnificative de aceeași natura sunt prezentate grupat.

DIRECTOR GENERAL,

MILICA PALADE



CONTABIL SEF,

ANGELICA BACIU

ACTIUNI ȘI OBLIGATIUNI-AN 2023

Capitalul social al S. Pirochim Victoria S.A., la 31.12.2023, are valoarea de 117.458.385 lei reprezentând 46.983.354 acțiuni nominative în valoare de 2.5 lei fiecare, fiind subscris și vărsat de:

- STATUL ROMÂN - reprezentat de Ministerul Economiei Antreprenoriatului și Turismului - deține un număr de 45.398.046 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 2.5 lei, însumând o valoare totală de 113.495.115 lei, reprezentând un procent de 96.63 % din capitalul social al S. Pirochim Victoria S.A.
- C.N. ROMARM S.A. - deține un număr de 1.585.308 acțiuni nominative, cu valoare nominală de 2.5 lei însumând o valoare totală de 3.963.270 lei, reprezentând un procent de 3.37% din capitalul social al S. Pirochim Victoria S.A.
 - Nu s-au emis acțiuni în timpul exercitiului financiar 2023.
 - Nu s-au rascumparat acțiuni.
 - Nu s-au emis obligațiuni.

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'AB', is written below the name 'ANGELICA BACIU'.

COMPONENTA MEMBRILOR CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE - 2023

1. Contracte de mandat- Anexa I la Ordinul M.E. nr. 1360/10.10.2022- conform Hot. A.G.O.A. S.PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 10/ 11.10.2022.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023.

2. Prelungire contract de mandat- Anexa I la Ordinul M.E. nr. 277/10.02.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 2/ 10.02.2023.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;

3. Contracte de mandat- Anexa I la Ordinul M.E. nr. 452/04.04.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 4/ 11.04.2023.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;

4. Prelungire contract de mandat - Anexa I la Ordinul M.E.A.T. nr. 202/07.08.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 7/ 11.08.2023.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;

5. Contract de mandat- Anexa I la Ordinul M.E.A.T. nr. 551/13.10.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 8/ 13.10.2023.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024.

REPREZENTANTII M.E.A.T. ÎN A.G.A. -2023

Popescu Constantin

- Ordin M.E.- Nr. 185/16.01.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 277/10.02.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 452/04.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 457/04.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 489/12.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 489/12.04.2023 ;
- Ordin M.E.A.T.- Nr. 202/07.08.2023;
- Ordin M.E.A.T.- Nr. 551/13.10.2023;

REPREZENTANT C.N. ROMARM S.A. ÎN A.G.A.- 2023

Mischie Dumitru - Decizie C.N. Romarm S.A.. - Nr. 105/ 09.09.2020

CONDUCEREA EXECUTIVĂ- 2023

Palade Milică – director general

- Contract de mandat nr. 2/14.08.2013, conform Hot. CA nr. 4/14.08.2013
- perioada 14.08.2013-13.08.2015;
- Act Adițional nr 2/31.07.2015, conform Hot. CA nr. 7/31.07.2015
- perioada 14.08.2015-14.08.2016;
- Act Adițional nr 3/04.08.2016, conform Hot. CA nr. 7/04.08.2016
- perioada 14.08.2016-14.02.2017;
- Act Adițional nr 5/27.02.2017, conform Hot. CA nr. 2/23.03.2017
- perioada 14.02.2017-14.08.2017
- Act Adițional nr 7/01.09.2017, conform Hot. CA nr. 5/01.09.2017
- perioada 14.08.2017- 31.12.2017;
- Act Adițional nr 8/21.12.2017, conform Hot. CA nr. 9/21.12.2017
- perioada 31.12.2017-31.12.2018;
- Act Adițional nr 10/21.12.2018, conform Hot. CA nr. 11/21.12.2018
- perioada 31.12.2018-31.12.2019;
- Act Adițional nr 11/08.01.2020, conform Hot. CA nr. 1 / 08.01.2020
- perioada 01.01.2020-01.03.2020;
- Contract de mandat nr. 3/28.02.2020, conform Hot. CA nr. 3/ 28.02.2020
- perioada 01.03.2020-01.07.2020;
- Act Adițional nr. 1/02.07.2020, conform Hot. CA nr. 7/02.07.2020
- perioada 01.07.2020-01.09.2020;
- Contract de mandat nr. 4/31.08.2020, conform Hot. CA nr. 8A/ 31.08.2020
- perioada 01.09.2020-01.11.2020;

- Act Adițional nr. 1/15.10.2020, conform Hot. CA nr. 12/ 15.10.2020
- perioada 01.11.2020-01.01.2021
- Contract de mandat nr. 5/22.12.2020, conform Hot. CA nr. 15/ 22.12.2020
- perioada 02.01.2021-01.05.2021;
- Act Adițional nr. 1/29.04.2021, conform Hot. CA nr. 4/ 29.04.2021
- perioada 02.05.2021-01.07.2021;
- Contract de mandat nr. 6/30.06.2021, conform Hot. CA nr. 7/ 30.06.2021
- perioada 02.07.2021-01.11.2021;
- Act Adițional nr. 1/29.10.2021, conform Hot. CA nr. 12/ 29.10.2021
- perioada 02.11.2021-01.01.2022;
- Contract de mandat nr. 7/22.12.2021, conform Hot. CA nr. 14/22.12.2021;
- perioada 02.01.2022-01.05.2022
- Act Adițional nr. 1/28.04.2022, conform Hot. CA nr. 4/ 28.04.2022
- perioada 02.05.2022-01.07.2022;
- Contract de mandat nr. 8/01.07.2022, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2022;
- perioada 02.07.2022-01.11.2022
- Act Adițional nr. 1/31.10.2022, conform Hot. CA nr. 11/31.10.2022
- perioada 02.11.2022-01.01.2023;
- Contract de mandat nr. 9/22.12.2022, conform Hot. CA nr. 13/21.12.2022;
- perioada 02.01.2023-01.05.2023;
- Act Adițional nr. 1/28.04.2023, conform Hot. CA nr. 4/27.04.2023;
- perioada 02.05.2023-01.07.2023;
- Contract de mandat nr. 10/30.06.2023, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2023;
- perioada 02.07.2023-01.11.2023;
- Act Adițional nr. 1/01.11.2023, conform Hot. CA nr. 9/01.11.2023;
- perioada 02.11.2023-01.12.2023;
- Contract de mandat nr. 11/29.11.2023, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2023;
- perioada 02.12.2023-01.05.2024;

Biliboacă Ioan – inginer șef – Decizia nr. 15/ 01.03.2013

Baciu Angelica – contabil șef – Decizia nr. 28/ 01.08.2012

ADMINISTRARE SPECIALĂ - 2023

Societatea se află în procedură de administrare specială în condițiile Legii nr.137/2002, începând cu aplicarea Ordinului nr.184/14.04.2005 privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară la Societatea "Pirochim Victoria" S.A.- filială a Companiei Naționale "Romarm" S.A. Postul este vacant.

STRUCTURA DE PERSONAL LA 31.12.2023

Număr mediu (inclusiv director), total,	<u>74</u>
din care: - conducere	3
- personal de execuție TESA	29
- maștri	2
- personal muncitor	40

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA
31.12.2023

Nr. crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	2023
1.	Rezultat la 1000 lei venituri totale	$\frac{\text{Rezultat brut} \times 1000}{\text{Venituri totale}}$	lei	51.63
2.	Rezultat la 1000 lei venituri din exploatare	$\frac{\text{Rezultat din exploatare} \times 1000}{\text{Venituri din exploatare}}$	lei	51.63
3.	Rezultat la 1000 lei venituri financiare	$\frac{\text{Rezultat brut financiar} \times 1000}{\text{Venituri financiare}}$	lei	-
4.	Rentabilitatea economica	$\frac{\text{Rezultat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	0,28
5.	Reîntoarcerea capitalului	$\frac{\text{Rez. curent} \times 100}{\text{Activ total}}$	%	0,24
6.	Numar rotații	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr.	0,004
7.	Viteza de rotație în zile	$\frac{360}{\text{Nr. rotatii}}$	zile	90,000
8.	Gradul de utilizare a capitalului social	$\frac{\text{Activ total}}{\text{Capital social}}$	Nr.	1,02
9.	Fond de rulment	Capital perman. (-) Active imob. net	Mii lei	83.824,31
10.	Nevoia de fond de rulment	Act. Cir.-Trez.- Dat. term. scurt	Mii lei	-6.334,48
11.	Trezoreria neta	Fd. Rulm.- nev. de fd. rulm.- regul. Act.+ reg. pasiv	Mii lei	96,449
12.	Structura finanțării	$\frac{\text{Capital perm.} \times 100}{\text{Active imob. net}}$	%	464,00
13.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Total dat.} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	%	6,57
14.	Lichiditatea redusă	$\frac{(\text{Act. cure} - \text{st}) \times 100}{\text{Datorii term. Sc.}}$	%	1385,56
15.	Lichiditatea generală	$\frac{(\text{Act. cure}) \times 100}{\text{Datorii term. Sc.}}$	%	1387,33
16.	Rezultat pe salariat	$\frac{\text{Rezultat}}{\text{Nr. mediu salariați}}$	Mii lei	3,97
17.	Salariu mediu pe salariat	$\frac{\text{Salarii totale}}{\text{Nr. luni}} / \frac{\text{Nr. mediu salariați}}$	lei	5,209

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

ALTE INFORMATII

DATE GENERALE :

Denumire	: Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.
Forma juridică	: Societate pe acțiuni
Data constituirii	: 01.10.2001 în baza HG nr.952/2001
Data înregistrării la Registrul Comerțului	: 22.02.2002 cu nr. J.08/183.
Cod Unic de înregistrare	: 14469423 cu atribut fiscal RO
Capital social	: 117.458.385 lei
Sediul social	: Or.Victoria, Str. Aleea Uzinei, Nr. 8 bis, Judetul Brasov, Cod.505700
Obiect de activitate	: Cod CAEN 2051-Fabricarea explozivilor

RELATII IERARHICE

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. este filială a C.N. ROMARM S.A. care deține 3,37% din acțiuni, aflându-se în același timp sub autoritatea Ministerului Economiei Antreprenoriatului și Turismului care deține 96,63% din acțiunile filialei. Aceasta le dă dreptul de a numi câte un reprezentant în Adunarea Generală a Acționarilor cu drept de vot în conformitate cu Legea nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare.

MONEDA

Moneda utilizată în evaluarea elementelor de activ și pasiv, ca și a contului de profit și pierdere, este moneda națională leul.

S. PIROCHIM VICTORIA S.A. nu a utilizat alte monede și baze de conversie în evaluarea elementelor de bilanț, nefiind necesară.

IMPOZITUL PE PROFIT

S. PIROCHIM VICTORIA S.A., în anul 2023, înregistrează profit contabil iar din punct de vedere fiscal, pierdere. Profitul contabil va fi folosit pentru constituirea rezervei legale și acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți. Termenul de depunere a declarației privind impozitul pe profit pentru anul 2023 este 25.06.2024, conform OUG 153/2022 care se aplică și în acest an.

Calculul rezultatului exercițiului financiar nu a fost afectat de evaluări ale elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale ar fi fost efectuate în anul curent sau precedent în vederea obținerii de facilități fiscale.

CIFRA DE AFACERI

Cifra de afaceri a S. PIROCHIM VICTORIA S.A. pe anul 2023 se compune din efectuarea de servicii către alte societăți, exploatare resurse forestiere proprii, vânzare clei celofix, diverse materiale din depozit și vânzare de deșeu feros din dezmembrări.

Nu au fost evenimente ulterioare datei bilanțului de natură să afecteze capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte.

S. PIROCHIM VICTORIA S.A. nu a înregistrat venituri și cheltuieli extraordinare. Cheltuielile înregistrate în avans sunt nesemnificative.

S. PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are încheiat nici un contract de leasing.

S. PIROCHIM VICTORIA S.A. are contract de audit extern cu firma S.C. ROCADA S.R.L.,- neplatitoare de T.V.A.- cu sediul în Brașov, Str. Avram Iancu Nr. 123, reprezentată legal prin Negruțiu Simona, membră a Camerei Auditorilor Financiarți din România cu număr de certificat 1468, înregistrată la Registrul Comerțului nr. J 08/308/2002, cod fiscal 14521173, cu un onorariu de 2.250 euro aferent fiecărui exercițiu financiar

Societatea nu are alte angajamente sau efecte comerciale scontate și majore la scadență, necuprinse în elementele de bilanț.

DIRECTOR GENERAL,

MILICA PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Angelica Baciu".



C.N. ROMARM S.A.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

Str. Aleea Uzinei nr.8 bis, Victoria, Cod Poștal 505700, Jud. Brașov, ROMANIA

Nr. Reg. Com.: J08/183/22.02.2002, Cod fiscal: RO14469423

Tel.: +40 268 242993; Fax: +40 268 242994; E-mail: office.pirochim@gmail.com

Nr. 40 / 14.12.2023

ANEXA Nr. 4.3



RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2023

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul PALADE Milică, în calitate de director general, declar că Societatea Pirochim Victoria S.A. dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit parțial conducerii și consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economieitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al Societatea Pirochim Victoria S.A., formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la baza evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este parțial stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că, la data de 31 decembrie 2023, sistemul de control intern managerial al Societatea Pirochim Victoria S.A. este **parțial conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temel datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.



C.N. ROMARM S.A.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.

Str. Aleea Uzinei nr.8 bis, Victoria, Cod Poștal 505700, Jud. Brașov, ROMANIA

Nr. Reg. Com.: J08/183/22.02.2002, Cod fiscal: RO14469423

Tel.: +40 268 242993; E-mail: office.pirochim@gmail.com

RAPORTUL **ADMINISTRATORILOR** **la data de 31 decembrie 2023**

1. STRUCTURA ORGANIZATORICĂ

Denumire: Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.- FILIALĂ a C.N. ROMARM S.A.

Forma juridică: - societate pe acțiuni înființată în baza H.G. nr. 952/2001,

- se află în procedura de administrare specială și supraveghere financiară, conform Legii nr. 137/2002

Data constituirii: 01.10.2001.

Data înregistrării la Registrul Comerțului: 22.02.2002 cu nr. J.08/183.

Cod Unic de Înregistrare: 14469423 cu atribut fiscal RO

Capital social: 117.458.385 lei

Număr acțiuni: 46.983.354, cu valoarea nominală de 2,5 lei
din care acționari:

- Ministerul Economiei, Anteprenoriatului și Turismului – 45.398.046 acțiuni, reprezentând 96,63% ;
- C.N. Romarm S.A. – 1.585.308 acțiuni, reprezentând 3,37%.

1.1 Conducerea societății:

Consiliul de administrație:

1. Contract de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 1360/10.10.2022- conform Hot. A.G.O.A. S.PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 10/ 11.10.2022.
 - **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
 - **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 - 10.02.2023;
 - **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 11.10.2022 -10.02.2023.
2. Prelungire contract de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 277/10.02.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 2/ 10.02.2023.
 - **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;
 - **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;
 - **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 12.02.2023 - 11.04.2023;
3. Contract de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E. nr. 452/04.04.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 4/ 11.04.2023.
 - **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;
 - **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;
 - **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 13.04.2023 - 12.08.2023;
4. Prelungire contract de mandat - Anexa 1 la Ordinul M.E.A.T. nr. 202/07.08.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 7/ 11.08.2023.
 - **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;
 - **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;
 - **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 14.08.2023 - 13.10.2023;

5. Contract de mandat- Anexa 1 la Ordinul M.E.A.T. nr. 551/13.10.2023- conform Hot. A.G.O.A. PIROCHIM VICTORIA S.A. Nr. 8/ 13.10.2023.

- **Obăcescu Mihai** - **președinte C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024;
- **Clonț Dan Valentin** - **membru C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024;
- **Neamțu Dragoș** - **membru C.A.** – perioada : 15.10.2023 - 14.03.2024.

Director executiv mandatat

Palade Milică- director general:

- Contract de mandat nr. 2/14.08.2013, conform Hot. CA nr. 4/14.08.2013
- perioada 14.08.2013-13.08.2015;
- Act Adițional nr 2/31.07.2015, conform Hot. CA nr. 7/31.07.2015
- perioada 14.08.2015-14.08.2016;
- Act Adițional nr 3/04.08.2016, conform Hot. CA nr. 7/04.08.2016
- perioada 14.08.2016-14.02.2017;
- Act Adițional nr 5/27.02.2017, conform Hot. CA nr. 2/23.03.2017
- perioada 14.02.2017-14.08.2017
- Act Adițional nr 7/01.09.2017, conform Hot. CA nr. 5/01.09.2017
- perioada 14.08.2017- 31.12.2017;
- Act Adițional nr 8/21.12.2017, conform Hot. CA nr. 9/21.12.2017
- perioada 31.12.2017-31.12.2018;
- Act Adițional nr 10/21.12.2018, conform Hot. CA nr. 11/21.12.2018
- perioada 31.12.2018-31.12.2019;
- Act Adițional nr 11/08.01.2020, conform Hot. CA nr. 1 / 08.01.2020
- perioada 01.01.2020-01.03.2020;
- Contract de mandat nr. 3/28.02.2020, conform Hot. CA nr. 3/ 28.02.2020
- perioada 01.03.2020-01.07.2020;
- Act Adițional nr. 1/02.07.2020, conform Hot. CA nr. 7/02.07.2020
- perioada 01.07.2020-01.09.2020;
- Contract de mandat nr. 4/31.08.2020, conform Hot. CA nr. 8A/ 31.08.2020
- perioada 01.09.2020-01.11.2020;
- Act Adițional nr. 1/15.10.2020, conform Hot. CA nr. 12/ 15.10.2020
- perioada 01.11.2020-01.01.2021
- Contract de mandat nr. 5/22.12.2020, conform Hot. CA nr. 15/ 22.12.2020
- perioada 02.01.2021-01.05.2021;
- Act Adițional nr. 1/29.04.2021, conform Hot. CA nr. 4/ 29.04.2021
- perioada 02.05.2021-01.07.2021;
- Contract de mandat nr. 6/30.06.2021, conform Hot. CA nr. 7/ 30.06.2021
- perioada 02.07.2021-01.11.2021;
- Act Adițional nr. 1/29.10.2021, conform Hot. CA nr. 12/ 29.10.2021
- perioada 02.11.2021-01.01.2022;
- Contract de mandat nr. 7/22.12.2021, conform Hot. CA nr. 14/22.12.2021;
- perioada 02.01.2022-01.05.2022
- Act Adițional nr. 1/28.04.2022, conform Hot. CA nr. 4/ 28.04.2022
- perioada 02.05.2022-01.07.2022;

- Contract de mandat nr. 8/01.07.2022, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2022;
- perioada 02.07.2022-01.11.2022
- Act Adițional nr. 1/31.10.2022, conform Hot. CA nr. 11/31.10.2022
- perioada 02.11.2022-01.01.2023;
- Contract de mandat nr. 9/22.12.2022, conform Hot. CA nr. 13/21.12.2022:
- perioada 02.01.2023-01.05.2023;
- Act Adițional nr. 1/28.04.2023, conform Hot. CA nr. 4/27.04.2023:
- perioada 02.05.2023-01.07.2023;
- Contract de mandat nr. 10/30.06.2023, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2023:
- perioada 02.07.2023-01.11.2023;
- Act Adițional nr. 1/01.11.2023, conform Hot. CA nr. 9/01.11.2023:
- perioada 02.11.2023-01.12.2023;
- Contract de mandat nr. 11/29.11.2023, conform Hot. CA nr. 6/30.06.2023:
- perioada 02.12.2023-01.05.2024.

Administrator special:

Societatea se află în procedură de administrare specială în condițiile Legii nr.137/2002, începând cu aplicarea Ordinului nr. 184/14.04.2005 privind instituirea procedurii de administrare specială și de supraveghere financiară la Societatea Pirochim Victoria S.A.- filială a Companiei Nationale Romarm S.A. În prezent postul este vacant.

Reprezentanți ai acționarilor în Adunarea Generală a Acționarilor:

- reprezentanții M.E.A.T. sunt desemnați prin ordin al ministrului, pentru fiecare ședință A.G.A.

Popescu Constantin

- Ordin M.E.- Nr. 185/16.01.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 277/10.02.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 452/04.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 457/04.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 489/12.04.2023 ;
- Ordin M.E.- Nr. 489/12.04.2023 ;
- Ordin M.E.A.T.- Nr. 202/07.08.2023;
- Ordin M.E.A.T.- Nr. 551/13.10.2023;
- Ordin M.E.A.T.- Nr. 1475/13.12.2023.

- reprezentanții C.N. Romarm S.A.

Mischie Dumitru - Decizie C.N. Romarm S.A. – Nr.105/ 09.09.2020

1.2. DATE GENERALE DESPRE OBIECTUL DE ACTIVITATE

Obiectul de activitate – Fabricarea explozivilor - Cod CAEN 2051.

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. își desfășoară activitatea în baza H.G. 952/2001 ca filială a C.N. ROMARM S.A., cu autonomie economică și financiară, având personalitate juridică conferită de actul normativ sus menționat.

1.3. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII ȘI AUDITUL INTERN

Contabilitatea a fost organizată în conformitate cu art.1 al Legii contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014

pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În cursul anului 2023, Controlul Financiar Preventiv a fost exercitat în baza Deciziei nr. 34/05.09.2012, de către contabilul șef și prin doi împuterniciți: șef birou contabilitate și șef birou financiar.

Activitatea de Control Financiar de Gestiune a fost desfășurată în baza Deciziei nr. 10/01.04.2021.

Pentru îndeplinirea sarcinilor ce decurg din aplicarea Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare, a fost numită o persoană prin Decizia nr. 13/04.03.2014.

Situația financiară deosebit de grea în care se află unitatea a dus la imposibilitatea organizării activității de audit financiar intern pentru anul 2023.

1.3.1. AUDIT FINANCIAR

În aplicarea Legii Societăților Nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare și a Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (aprobată prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014) societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. este auditată statutar de către firma de audit financiar S.C. ROCADA S.R.L., cu sediul în Brașov, Str. Avram Iancu Nr. 123, reprezentată legal prin Negruțiu Simona, membră a Camerei Auditorilor Financiar din România cu număr de certificat 1468, înregistrată la Registrul Comerțului nr. J 08/308/2002, cod fiscal 14521173, număr de înregistrare în registrul A.S.P.A.A.S.: FA 651/42/20.

1.4. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea generală a patrimoniului s-a efectuat în anul 2023 în baza Deciziei nr. 43 din data de 19.10.2023 și s-a desfășurat în perioada 01.11.2023 – 19.12.2023 cuprinzând două etape:

- etapa 1- mijloace fixe și mijloace circulante;
- etapa 2- alte elemente de activ și pasiv.

În urma inventarierii efectuată de către cele 15 subcomisii, comisia centrală de coordonare și valorificare a rezultatelor inventarierii a consemnat următoarele:

- nu s-au constatat diferențe între soldurile faptice și soldurile scriptice;
- s-au identificat :
 - piese de schimb - în valoare de 100,65 lei, intrate în depozit în perioada 1995-2000, care nu mai pot fi utilizate din cauza uzurii fizice prin îmbătrânire, a uzurii morale și a scoaterii din uz a mașinilor pentru care au fost destinate ca piese de schimb;
 - obiecte de inventar în folosință, altele decât mijloacele fixe care nu mai pot fi utilizate din cauza gradului avansat de uzură fizică sau a defecțiunilor tehnice, contravaloarea lor (înregistrată pe cheltuielă în momentul dării în folosință), ridicându-se la suma de 5.213,14 lei.

În urma constatărilor s-au făcut următoarele propuneri:

- casarea pieselor de schimb și a obiectelor de inventar în folosință, degradate fizic și moral, care nu mai prezintă siguranță în exploatare;
- finanțarea de la buget a cheltuielilor de menținere a stării fizice a activelor fixe ale societății; Datorită dificultăților majore de natură economico-financiară cu care se confruntă societatea este absolut necesară finanțarea acestora conform art. 2 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, pe baza documentației transmise în fiecare an factorilor decizionali.

1.5. NUMĂR DE PERSONAL – EVOLUTIE ȘI STRUCTURĂ

Explicații	31.12.2022			31.12.2023		
	Total	Sector producție militară	Sector producție civilă	Total	Sector producție militară	Sector producție civilă
I. Total efectiv de personal la finele anului (inclusiv director), din care:	75	75	-	73	73	-
a). studii superioare	26	26	-	26	26	-
b). studii medii	42	42	-	40	40	-
c). studii generale	7	7	-	7	7	-
II.Total nr mediu (inclusiv director), din care :	75	75	-	74	74	-
a). cf. art. 24 Lg.232/2016	67	67	-	68	68	-
b). încărcăți cu comenzi	-	-	-	-	-	-

Întregul personal deservește capacitatea de producție specială, un număr mediu de 68 de persoane beneficiind de sume acordate de la bugetul de stat, conform art. 24 din Legea nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, în vederea acoperirii drepturilor salariale și a contribuțiilor de asigurări sociale datorate de angajator pentru salariații care nu desfășoară activități de bază din lipsă de comenzi sau contracte.

Personalul existent în majoritate este policalificat și va constitui nucleul de bază pentru relansarea producției de pulberi piroxilnice.

Trebuie menționat faptul că forța de muncă cu grad mediu și înalt de calificare îmbătrânește, iar în lipsa activității productive întinerirea personalului existent este restricționată de reglementările în vigoare. O bună parte din nucleul de personal existent în societate este la limita ieșirii din sistem, impunându-se înlocuirea treptată a acestuia cu preluarea atribuțiilor și competențelor. Încă există și pot fi angajați din zona, care să acopere majoritatea specializărilor.

Pe parcursul desfășurării investițiilor, înaintea repornirii procesului productiv, întreg personalul va trebui să urmeze cursuri de formare profesională.

Trebuie precizat că menținerea funcțiilor de bază ale unei societăți cu sarcini la mobilizare, necesită menținerea unui număr critic de personal în timp de pace (nucleu).

Până la reluarea producției, în urma finalizării investițiilor, personalul societății va trebui să gestioneze lucrările care se vor desfășura. Tot în această perioadă, ținând cont de specificul activității productive, este necesară angajarea și instruirea personalului cu care se va reporni și cu care va funcționa capacitatea de producție.

2. CAPITALURI

- lei-

Structură	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023	Diferențe
Capital social	117.458.385	117.458.385	-
Rezerve din reevaluare	4.998.110	4.989.390	-8.720
Rezerve	226.784	241.488	-
Rezultatul reportat	-15.778.625	-16.115.742	-337.117
Rezultatul exercitiului	-345.837	294.083	639.920
TOTAL CAPITALURI	106.558.817	106.852.900	294.083

Se constată creșterea capitalurilor proprii cu 294.083 lei.

Modificarea capitalurilor proprii se datorează următoarelor evenimente:

- diminuarea rezervelor din reevaluare cu valoarea de 8.720 lei, reprezentând partea amortizată din diferență din reevaluare a mijloacelor fixe care sunt în funcțiune;
- valoarea negativă a rezultatului reportat s-a mărit cu valoarea de 337.117 lei astfel:
 - includerea pierderii contabile aferentă anului 2022, în sumă de 345.837 lei;
 - transferul sumelor aferente diferenței din reevaluarea mijloacelor fixe, de la poziția de rezerve din reevaluare, la rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare, în sumă de 8.720 lei;
- rezultatul exercițiului financiar 2023 este de 294.083 lei, cu 639.920 lei mai mare decât cel de la finalul anului 2022, datorită veniturilor obținute din anularea obligațiilor fiscale conform OG 45/2022, în valoare de 733.448 lei.

Menționăm faptul că societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are în administrare patrimoniu public.

3. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor immobilizate la valoare brută

Elemente de immobilizări	Sold la 01.01.2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023
Imobilizări necorporale	6.661	-	-	6.661
Imobilizări corporale	22.264.888	12.900	75.845	22.201.943
Imobilizări corporale în curs de execuție	6.141.449	-	-	6.141.449
Avansuri acordate pt.imobilizări corporale	1.050	-	-	1.050
TOTAL	28.414.048	12.900	75.845	28.351.103

-lei-

În cursul anului 2023, în interiorul activelor immobilizate au avut loc următoarele modificări:

- creșteri în valoare de 12.900 lei, reprezentând modernizare stație electrică prin care s-a redus substanțial consumul de energie electrică;
- reduceri în valoare de 75.845 lei, reprezentând casarea unor mijloace fixe.

Situația amortizării activelor immobilizate/ Situația ajustărilor pentru depreciere -lei

Elemente de immobilizări	Sold la 01.01.2022	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă ieșirilor	Sold la 31.12.2023
Imobilizări necorporale	2.615	-	-	2.615
Imobilizări corporale	5.286.662	33.898	39.763	5.280.797
TOTAL amortizare active immobilizate	5.289.277	33.898	39.763	5.283.412
Ajustări depreciere construcții	39.102	-	-	39.102
Ajustări depreciere instalații tehnice	36.082	-	36.082	-
TOTAL ajustări pentru depreciere	75.184		36.082	39.102
TOTAL	5.364.461	33.898	75.845	5.322.514

În bilanț valorile imobilizărilor sunt exprimate la valoarea netă, valorile de inventar fiind influențate de amortizare și de ajustări.

La nivelul Societății Pirochim Victoria S.A. amortizarea anuală se calculează în regim liniar pentru toate mijloacele fixe.

Expresia uzurii pentru mijloacele fixe existente în unitate a fost influențată în cursul anului de amortizarea calculată și înregistrată pentru cele în funcțiune (creștere) și de amortizarea acumulată de mijloacele fixe casate (descreștere).

Majoritatea activelor fiind în conservare, amortizarea calculată pentru cele în funcțiune și înregistrată pe cheltuieli a fost de 33.898 lei.

În cursul anului 2023 s-a înregistrat anularea ajustărilor pentru deprecierea activelor imobilizate, în valoare de 36.082 lei, reprezentând valoarea neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare, în urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2022 și casate în 2023.

4. ACTIVE CIRCULANTE

- lei-

Nr. Crt.	Elemente de active circulante	Sold la 01.01.2023	Sold la 31.12.2023
	Stocuri, total, din care :	122.733	124.560
1.	a) materii prime și materiale	119.380	121.207
	b) produse finite	3.353	3.353
2.	Creanțe comerciale	18.608	20.046
3.	Alte creanțe	389.365	537.383
4.	Disponibil- casă - bănci	96.266.383	96.659.704
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE		96.797.089	97.341.693

Totalul activelor circulante la sfârșitul anului 2023 prezintă o creștere cu 544.604 lei față de anul 2022.

Din analiza elementelor ce le compun, se constată că stocurile au crescut nesemnificativ, cu 1.827 lei față de 2022, un procent de 88,17% din valoarea lor constituind stocuri de siguranță de materii prime și materiale necesare în vederea reluării procesului de producție.

Valoarea creanțelor a crescut cu 149.456. lei, pe seama creșterii sumelor de încasat de la bugetul FNUASS și a creșterii salariului mediu brut pe economie, comunicat de I.N.S.S.E., care a stat la baza calculului valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare.

Disponibilitățile bănești au crescut cu 393.321 lei, datorită încasării cu foarte mare întârziere (în ultima zi lucrătoare a anului 2023) a sumelor privind plata salariilor personalului conform Legii nr. 232/2016, acestea fiind achitate în anul următor.

4.1. CONTURI ÎN AFARA BILANTULUI

Situația privind valorile aflate în conturile în afara bilanțului se regăsește în anexă.

5. DECONTĂRI

Situația datoriilor restante și dinamica lor la 31.12.2023

- lei-

Structură	Sold la 31.12.2022	Sold la 31.12.2023
Bugetul de stat	754.021	290.468
Bugetul asigurărilor sociale	716.488	831.773
Bugetul local	4.203.054	4.251.185
Alți creditor	783.184	967.841
TOTAL	6.456.747	6.341.367

Datoriile restante totale ale societății PIROCHIM VICTORIA S.A. au scăzut față de începutul anului cu 115.380 lei, un efect benefic în diminuarea lor având anularea unor obligații fiscale cf, O.U.G. 45/2022, în valoare de 733.448 lei.

La data de 31.12.2023 societatea înregistrează nivelul total al plăților restante la valoarea de 6.341.367 lei, cea mai mare pondere (67,04%) având-o impozitele și taxele locale împreună cu accesoriile - în valoare de 4.251.185 lei, societatea neavând resursele financiare necesare achitării debitorilor acumulate de-a lungul anilor, acestea generând penalități foarte mari.

În cadrul plăților restante, la finele anului, se înregistrează ca neachitate și sumele reprezentând plata salariilor cf. art. 24 din Legea nr.232/2016, în valoare de 375.232 lei, datorită încasării lor în ultima zi lucrătoare din anul 2023.

De asemenea, apar ca restante și plățile cu cheltuiala rezultată din aplicarea Legii 448/2006 privind protecția și promovarea drepturilor persoanelor cu handicap, cu o valoare totală de 138.381 lei, din care 8.761 lei reprezintă penalități și majorări de întârziere la plată.

Indemnizațiile restante pentru directorul general, administratorul special, membrii C.A și secretarul C.A., neachitate până la sfârșitul anului 2023 înregistrează valoarea de 546.371 lei, iar obligațiile aferente acestora datorate bugetului asigurărilor sociale și al statului înregistrează valoarea de 492.556 lei.

Majorările și penalitățile restante aferente obligațiilor fiscale către bugetul asigurărilor sociale și de stat se ridică la valoarea de 327.107 lei.

Totodată se înregistrează deconturi și delegații neachitate la 31.12.2023 în valoare de 18.291 lei, aferente debitorilor interni.

6. VENITURI ȘI CHELTUIELI

Exercițiul financiar al anului 2023 a fost încheiat cu profit contabil în valoare de 294.083 lei.

6.1. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Denumirea indicatorului	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri	464.765	370.935
2. Producția imobilizată	-	-
3. Alte venituri din exploatare	4.130.919	5.325.552
I. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	4.595.684	5.696.487
Cheltuieli materiale	48.628	55.694
Cheltuieli din afară (energie, apă)	39.817	53.969
Cheltuieli privind mărfurile	159.550	68.002
Cheltuieli cu personalul	4.148.003	4.730.349
Ajustări de valori privind imobilizările	76.985	-2.185
Ajustări de valori privind activele circulante	20.247	-20.146
Ajustări privind provizioanele	-6.101	158.625
Alte cheltuieli din exploatare	454.392	358.096
II. TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.941.521	5.402.404
III. REZULTATUL DIN EXPLOATARE (I-II) -PROFIT	-	294.083
-PIERDERE	345.837	-
IV. VENITURI FINANCIARE	-	-
V. CHELTUIELI FINANCIARE	-	-

Denumirea indicatorului	31.12.2022	31.12.2023
VI. REZULTATUL FINANCIAR		
- PROFIT	-	-
- PIERDERE	-	-
VENITURI TOTALE	4.595.684	5.696.487
CHELTUIELI TOTALE	4.941.521	5.402.404
REZULTAT BRUT - PROFIT	-	294.083
- PIERDERE	345.837	-
IMPOZIT PE PROFIT	-	-
REZULTAT NET AL EXERCITIULUI	-	294.083
- PROFIT	-	-
- PIERDERE	345.837	-

Nivelul veniturilor totale realizate a crescut față de anul 2022 cu 1.100.803 lei, ca urmare a veniturilor obținute din anularea obligațiilor fiscale conform OG 45/2022, în valoare de 733.448 lei și a creșterii valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii nr. 232/2016 (cu 576.733 lei).

În schimb, cifra de afaceri la 31.12.2023 a înregistrat o scădere cu 20,19 % față de cea a anului trecut, diminuând veniturile totale cu 93.830 lei.

Veniturile aferente cifrei de afaceri provin din prestări servicii, vânzarea de masă lemnoasă rezultată în urma exploatării de resurse forestiere proprii, vânzarea de deșeuri metalice, materiale din depozit și clei celofix. Veniturile rezultate nu sunt aferente activității de bază ci sunt aleatorii și reprezintă doar 6,51% din total venituri.

De asemenea, veniturile din alte activități au scăzut cu 115.548 lei.

Cea mai mare pondere în veniturile totale (78,98%) o dețin sumele primite în baza Legii nr. 232/2016, a căror valoare a crescut pe baza salariului mediu brut pe economie folosit pentru stabilirea fondurilor necesare în conformitate cu prevederile legale.

Cheltuielile totale au crescut cu 9,33 % în special pe seama creșterii valorii sumelor de transfer bugetar, conform Legii Nr. 232/2016. Cheltuielile cu personalul dețin o pondere mare în cheltuielile totale (87,56%), dar trebuie menționat că în cadrul lor aproximativ 95,11 % reprezintă cheltuielile cu personalul plătit din fonduri de transfer.

În structură, veniturile și cheltuielile anului 2023, se prezintă astfel :

STRUCTURĂ VENITURI	VALOARE – lei-	%
Venituri totale, din care:	5.696.487	100,00
- venituri din vanzarea produselor finite	15.908	0,28
- venituri din servicii prestate	37.810	0,66
- venituri din vânzarea mărfurilor	317.217	5,57
- venituri din subvenții de exploatare conf. art. 24 din Legea nr. 232/2016	4.498.979	78,98
- venituri din subvenții pentru investiții	24.752	0,43
- venituri din anularea obligatiilor fiscale cf.O.U.G. nr.45/2022	733.448	12,88
- alte venituri din exploatare	68.373	1,20
- venituri financiare	-	

Cea mai mare pondere în veniturile totale o dețin subvențiile primite în baza art. 24 din Legea nr. 232/2016, așa cum am menționat și în paragraful anterior (78,98%), urmate de veniturilor obținute din anularea obligațiilor fiscale conform OG 45/2022 și cele realizate din vânzarea mărfurilor (5,57 %).

Structură cheltuieli	Valoare - lei	%
Cheltuieli totale, din care:	5.402.404	100,00
- cheltuieli materiale	55.694	1,03
- cheltuieli cu energia și apa	53.969	1,00
- cheltuieli privind mărfurile	68.002	1,26
- cheltuieli cu personalul total, din care :	4.730.349	87,56
- cheltuieli cu salariile conf. art. 24 din Legea nr. 232/2016	4.498.979	
- cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	90.582	1,68
- cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	-2.185	-0,04
Cheltuieli privind prestațiile externe, din care :	64.233	1,19
- cheltuieli privind audit financiar extern	12.823	
- cheltuieli cu întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	8.594	
- cheltuieli cu primele de asigurare	2.926	
- cheltuieli cu pregătirea personalului	2.570	
- cheltuieli poștale si de telecomunicație	16.018	
- cheltuieli cu chiria- locuință de serviciu	6.000	
Alte cheltuieli de exploatare, din care :	203.281	3,76
- despăgubiri, amenzi și penalități (majorari de intarziere la plata)	148.331	
- cheltuieli cu activele cedate	36.082	
- cotizația unității la “Sindicatul Liber Unirea”	17.331	
- cheltuieli privind provizioanele	158.625	2,93
- ajustări de valoare privind activele circulante	-20.146	-0,37
- cheltuieli financiare	-	

Cheltuielile totale, analizate în structură, arată că cea mai mare pondere în interiorul lor o dețin cheltuielile cu personalul, un procent de 87,56%, iar în cadrul acestora un procent de 95,11 % îl reprezintă cheltuielile cu personalul aflat în nucleu.

Impozitele și taxele , inclusiv penalitățile și majorările de întârziere, în proporție de 4,42%, sunt cele care determină în cea mai mare măsură creșterea plăților restante, majorările calculate la debitele istorice fiind foarte mari.

Cheltuielile de exploatare privind provizioanele și ajustările pentru deprecierea activelor vor fi detaliate într-un capitol separat.

6.2. EXECUTIA BUGETARĂ

- este prezentată în Anexă.

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023 a fost întocmit respectând constrângerile prevederilor din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare, precum și ale celorlalte acte normative care reglementează întocmirea bugetelor de venituri și cheltuieli la nivelul agenților economici cu capital integral sau majoritar de stat.

Astfel, pentru anul 2023 veniturile totale prevăzute a fi realizate au fost de 5.211 mii lei, iar cheltuielile totale au fost estimate la nivelul de 5.615 mii lei.

Veniturile totale realizate în anul 2023 au fost mai mari decât cele programate cu 9,31% (485 mii lei), determinante fiind veniturilor obținute din anularea obligațiilor fiscale conform OG 45/2022.

Cheltuielile totale efectuate în anul 2023 au fost cu 3,79% (213 mii lei) mai mici decât cele programate.

În structură, pe capitole de cheltuieli, asistăm la următoarele modificări față de nivelul previzionat:

- cheltuieli cu bunuri și servicii	=	- 153 mii lei;
- cheltuieli cu alte taxe și impozite	=	- 11 mii lei;
- cheltuieli cu personalul	=	- 78 mii lei;
- alte cheltuieli de exploatare	=	+ 29 mii lei.

Exercițiul financiar al anului 2023 s-a încheiat cu un profit contabil de 294 mii lei, cu 698 mii lei mai mult decât valoarea previzionată. Diferența rezultată din creșterea veniturilor precum și cea rezultată din micșorarea cheltuielilor, au avut o influență favorabilă asupra rezultatului financiar.

Lipsa activității productive care a avut drept consecință imposibilitatea obținerii unor venituri care să acopere toate obligațiile financiare înregistrate ca urmare a cheltuielilor convențional-constante care se impuneau la un moment dat, a determinat înregistrarea arieratelor prezentate în execuția bugetară, în valoare de 6.341 mii lei, cu 486 mii lei sub nivelul estimat.

Menționăm faptul că din valoarea de 6.341 mii lei, 4.251 mii lei reprezintă plățile restante către bugetul local (67,04%).

La finele anului, cheltuiala cu salariile de bază a înregistrat o valoare de 13 mii lei, cu 7 mii lei mai mare față de cea prevăzută, datorită concediilor medicale înregistrate în acest an. În schimb, cheltuielile sociale au scăzut cu 6 mii lei, societatea aplicând prevederile Legii nr. 296/2023 precum și ale Memorandumului cu tema: „Exceptarea unor operatori economici din industria națională de apărare cu capital majoritar/integral deținut de stat prin Ministerul Economiei, Antreprenoriatului și Turismului, de la aplicarea prevederilor art. XL și XLI ale Legii nr. 296/2023, nr.2122/16.11.2023”.

Numărul de personal la 31.12.2023 a fost de 72 de persoane, exclusiv directorul general, sub nivelul estimat de 74 persoane.

Creanțele restante au scăzut față de cele programate cu 11 mii lei, datorită încasării până la finele anului 2023 a unor debite aferente operatorilor economici cu capital privat.

6.3. CRITERII ȘI OBIECTIVE DE PERFORMANȚĂ

Criteriile și obiectivele de performanță stabilite ca anexă la contractul de mandat al directorului general, au avut la bază reglementările cuprinse în O.G. nr. 26/2013 și în consecință acestea au fost calculate în vederea monitorizării activității directorului mandatat fără a mai fi influențată remunerația acestuia.

Pentru perioada 01.01.-31.12.2023 gradul de îndeplinire a acestora a fost de 124,89%.

6.4. SITUAȚIA PLĂȚILOR ȘI CREANTELOR RESTANTE

Situația plăților restante și a creanțelor restante în evoluție este prezentată în anexă.

Având în vedere potențialul societății la repornire, importanța ei strategică, datoria restantă pe care societatea o are în prezent de 6.341 mii lei nu este insurmontabilă și poate fi recuperată relativ ușor.

6.5. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI, COMPARATIV 2023-2022

Valorile indicatorilor economico-financiarți împreună cu formulele de calcul sunt prezentate în anexă- în mod detaliat.

Un salt semnificativ au înregistrat indicatorii influențați de valoarea profitului contabil obținut în anul 2023 și anume: rezultatul la 1000 lei venituri totale; rezultatul la 1000 lei venituri din exploatare; rentabilitatea economică; reîntoarcerea capitalului; rezultatul pe salariat.

Ceilalti indicatori se situează în jurul valorilor înregistrate în anul precedent.

De menționat este faptul că valoarea indicatorului privind declararea stării de insolvență a unității, calculat conform prevederilor art.153²⁴ alin.(1) din Legea nr. 31/1990 și în conformitate cu

Legea nr. 85/2014 nu impune autodeclararea stării de insolvență și faliment sau dizolvare: activul net contabil la 31.12.2023 în valoare de 113.303.116 lei este mai mare decât 50% din capitalul social subscris și vărsat de 58.729.193 lei. (117.458.385x 50%).

7. PROVIZIOANE, AJUSTĂRI DIMINUATE ȘI CONSTITUITE ÎN ANUL 2023

În anul 2023 au fost înregistrate :

- provizioane în valoare de 158.625 lei, reprezentând majorări și penalități de întârziere la plată a taxelor locale datorate și neinstituite de Primăria Victoria pentru perioada martie-decembrie 2023;
- ajustări pentru deprecierea materialelor consumabile, constituite în urma inventarierii anuale a patrimoniului la 01.11.2023, în valoare de 100,65 lei ;
- anularea ajustărilor pentru deprecierea instalațiilor, în valoare de 36.082,16 lei, reprezentând valoarea ramasă neamortizată a mijloacelor fixe casate în anul 2023;
- anularea ajustărilor pentru deprecierea materiilor prime, în valoare de 5.021,65 lei, reprezentând valoarea materiilor prime casate în anul 2023 ;
- anularea ajustărilor pentru deprecierea materialelor de natura obiectelor de inventar, în valoare de 441,85 lei, reprezentând valoarea obiectelor de inventar în depozit casate în anul 2023 ;
- anularea ajustărilor pentru deprecierea ambalajelor, în valoare de 14.783,05 lei, reprezentând valoarea ambalajelor casate în anul 2023.

În situația anexată sunt prezentate în detaliu toate aceste operațiuni.

8. SITUAȚIA LITIGIILOR

Situația litigiilor la 31.12.2023 este prezentată în anexă.

9. SITUAȚIA CREDITELOR

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. nu are contractate credite bancare de nicio natură.

În anul 2023 nu au fost emise bilete la ordin și nici scrisori de garanție.

10. ACTIUNI PENTRU RELUAREA PRODUCTIEI DERULATE ÎN ANUL 2023

Domeniul de fabricare al pulberilor este de importanță strategică la nivel național, conform Legii nr. 232/2016 cu modificările și completările ulterioare și reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării. Unul din obiectivele cuprinse în Programul de Guvernare 2023 - 2024 este relansarea producției de pulberi pentru muniție.

Pentru industria românească de apărare este vital a se realiza la Pirochim Victoria S.A. un program de investiții pentru reluarea producției de pulberi pentru muniții de infanterie și artilerie, folosind infrastructura existentă.

În anul 2023 s-au purtat negocieri între reprezentanții Ministerului Economiei/MEAT cu firme din străinătate (U.E., S.U.A., Israel) pentru realizarea de investiții în domeniul fabricării pulberilor.

S-a urmărit/se urmărește realizarea unor instalații de ultimă generație pentru fabricarea întregii game de pulberi pentru producătorii români de muniție (pulberi cu simplă și multiplă bază și pulberi sferice) și instalații pentru producerea de materii prime nitroceluloză și nitroglicerină. Aceste instalații vor trebui să asigure întregul necesar de pulberi pentru producătorii interni, conectarea industriei naționale de apărare la activitățile industriei europene de apărare, dezvoltarea cooperării în domeniu, menținerea și creșterea piețelor de desfacere interne și externe, respectarea standardelor NATO și accesul la tehnologii și know-how de înaltă performanță.

Societatea Pirochim Victoria S.A. este deschisă pentru orice formă de colaborare cu investitori strategici, dar având în vedere importanța deosebită a fabricii, considerăm că statul ar trebui să rămână singurul acționar sau acționar majoritar, infuzia de alt capital, dacă va fi cazul, să se facă prin

aport de tehnologie și/sau instalații specifice, prin firme de prestigiu din domeniu, care să asigure și o extindere a pieții.

Eforturile societății de repornire a capacității de producție, până la un anumit punct, sunt comune cu acțiunile de a fi prezentată pe piața de specialitate ca o societate viabilă, cu care să se poată constitui un parteneriat cu o altă societate din U.E. sau S.U.A..

În prezent activele societății sunt libere de sarcină, iar datoria existentă, va putea fi achitată în situația obținerii de venituri din activitatea de bază.

Platforma industrială are un amplasament deosebit, acces ușor la căi de transport, dispune de racordări la energie electrică (stație proprie pentru medie și joasă tensiune), gaz metan (stație de măsurare și regularizare în proprietate), apă din surse de calitate, nu are probleme deosebite de mediu, are poligon pentru teste balistice și centrală termică nouă.

În acest moment este necesară luarea unor decizii la nivel de minister privind parcursul de urmat al programului de investiții, G/G sau SICAP. Considerăm că, în situația noastră, având în vedere importanța strategică a investiției, obiectivele urmărite și valoarea investiției, parcursul de urmat al programului de investiții se pretează o colaborare G/G, cu un partener strategic din domeniu.

Recent dl Radu Stefan Oprea, ministrul Economiei a declarat că România are de pus un proiect, împreună cu un partener german (compania Rheinmetall), pentru a avea fabrică de pulberi în România, cu finanțare pe fonduri europene, (programul ASAP).

Realizarea programului de investiții va duce la relansarea producției de pulberi la valorificarea amplasamentului deosebit pe care îl are societatea, infrastructurii existente și a spațiului disponibil.

11. MĂSURI AFERENTE PROGRAMULUI DE RELUARE A ACTIVITĂȚII

Măsuri concrete în vederea reluării activității

11.1. Măsuri permanente, dar cu efect economic limitat

- Creșterea cifrei de afaceri:
 - ✓ găsirea de noi resurse financiare prin mărirea volumului activităților de prestări servicii;
 - ✓ Închirieri de spații;
- Reducerea volumului de plăți restante, menținerea pragului de solvabilitate, urmărirea strictă a cheltuielilor;
- Valorificarea stocurilor care nu sunt strict necesare pentru repornire sau care sunt pentru produse pentru care se estimează că nu se mai cer pe piață.

11.2. Soluția de relansare a societății

Soluția reală și consistentă, de relansare a societății este **reluarea activității productive a capacității de producție a pulberilor printr-un program de re tehnologizare/modernizare, folosind infrastructura existentă, în baza unui program de investiții**, pentru reluarea producției de pulberi pentru muniții de infanterie și artilerie.

Prin programul de investiții se va realiza o linie modernă de producere a pulberilor necesare muniției de infanterie și artilerie pentru FSNA și instalații de producere a materiilor prime pentru pulberi.

Realizarea programului trebuie să asigure:

- satisfacerea necesarului de pulberi de azvârlire pentru producătorii români de muniții;
- realizarea de produse pentru export;
- reducerea aproape în totalitate a importurilor de pulberi de azvârlire.
- valorificarea resurselor umane, pregătite în domeniu și care încă mai sunt în zonă.

Menționăm că în prezent societatea are aprobate fonduri pentru investiții, prin majorare de capital, în valoare totală de 96.247.000 lei.

Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producție ale societății va conduce la reluarea proceselor de fabricație și la obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului și astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuabil net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.

11.3 Măsuri concrete de reducere a plăților restante înregistrate la data de 31.12.2023

Lipsa activității productive, care a avut drept consecință imposibilitatea obținerii unor venituri care să acopere toate obligațiile financiare înregistrate ca urmare a cheltuielilor convențional-constante care se impuneau la un moment dat, a determinat înregistrarea arieratelor prezentate, în valoare de 6.341 mii lei.

Plata datoriilor restante, se va produce în timp, după realizarea programului de investiții și repornirea fabricației de pulberi.

12. POLITICA PRIVIND PROTECȚIA MEDIULUI

12.1. Descrierea procedurii de mediu urmată de societate :

Activitatea legată de problemele de mediu ale societății este reglementată de O.U.G. nr. 152/2005 privind prevenirea și controlul înregistrat al poluării.

Având în vedere că societatea are activitatea de bază întreruptă, s-a solicitat de la A.P.M. Brașov un "AVIZ DE MEDIU" pentru încetarea activității.

A.P.M. Brașov a emis "AVIZ DE MEDIU" nr. 09/02.03.2007 pentru obiectivul PIROCHIM VICTORIA S.A. pentru încetarea activității.

Pentru reluarea producției este obligatorie obținerea Autorizației Integrate de Mediu care presupune întocmirea și realizarea programului de conformare pe probleme de mediu.

12.2. Situația autorizării și a conformării societății

Avizele și autorizațiile deținute de Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. sunt:

- aviz de mediu pentru încetare activitate nr. 9/02.03.2007;
- aviz de mediu pentru privatizare nr. 8 din 02.03.2007.

Din punct de vedere al protecției mediului, nu sunt probleme deosebite: agenții potențiali poluatori fie prezintă un impact mic asupra mediului (alcool etilic, eter etilic), fie sunt în concentrații extrem de mici (vapori de oxizi de azot, acid etil sulfuric, etc.). Societatea dispune de un sistem de canalizare (trasee ape acide, respectiv trasee organice) conectat la o stație de epurare chimico-biologică performantă și cu capacitate suficientă pentru a acoperi necesarul noilor obiective de investiții, existentă pe platforma industrială Victoria. Amplasamentul răspunde atât cerințelor românești cât și al celor europene privind protejarea mediului, zona împădurită adiacentă are o mare capacitate de anihilare a puținelor noxe rezultate.

12.3. Volumul de investiții necesare realizării prevederilor programului de conformare

Volumul de investiții necesare realizării prevederilor programului de conformare se vor stabili prin studii de fezabilitate și/sau atunci când se vor face demersurile pentru obținerea Autorizației Integrate de Mediu.

12.4. Copie de pe avizul de mediu pentru încetarea activității și privatizare

Copiile se prezintă în anexe.

12.5. Declarația privind problemele de mediu ale societății dată de conducerea societății

Declarația se prezintă în anexe.

13. ACTIVITATEA DE MARKETING – POLITICA FILIALEI

Piața internă pentru pulberile piroxilinică este constituită din filialele producătoare de muniție din cadrul C.N. ROMARM S.A. Pentru eventualul export de pulberi piroxilinică operatori autorizați pentru astfel de operațiuni sunt: C.N. ROMARM S.A. și C.N. ROMTEHNICA S.A. .

Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. are prevăzute în condițiile reluării fabricației atât asigurarea pieței interne cât și oferirea la export de pulberi de azvârlire, granulare și sferice, cu simplă și multiplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie.

Pentru a răspunde cerințelor actuale ale pieții și în contextul aderării la NATO, societatea PIROCHIM VICTORIA prin investiția ce se are în vedere va trece la asimilarea în fabricație de pulberi tip NATO.

Analizând piața pulberilor de azvârlire se constată că :

- producătorii români de muniție importă pulberi pentru fabricarea muniției.
- în țară există o cerere semnificativă de pulberi, apropiată de cantitatea prevăzută pentru mobilizare și există o creștere a cererii pe piață a produselor aflate în portofoliul filialei sau care se pot asimila;
- pe plan extern, datorită războiului din Ucraina se resimte o lipsă acută de muniție și implicit de pulberi. Rezervele de muniție s-au diminuat peste cota de alarmă, fabricanții de pulberi oferind termene de peste un an pentru a putea onora comenzi noi.

Promovare, înainte și după reluarea producției:

- a) Clienții tradiționali pentru pulberi, fabricanții români de muniție, vor fi monitorizați prin sistemul informațional propriu și prin contacte directe la sediul acestora sau la sediul uzinei. În plus beneficiarii produselor fabricate de filială fac parte din aceeași structură organizatorică, respectiv C.N. ROMARM S.A.;
- b) Clienții externi pentru pulberi sunt monitorizați prin intermediul aparatului central al C.N. ROMARM S.A.;
- c) Participarea la simpozioane, expoziții și târguri, prezentarea produselor în cadrul standului C.N. Romarm S.A.;
- d) Prezentarea societății și a produselor în mediul virtual cu ajutorul internetului;
- e) Susținerea pe piața externă prin instituțiile abilitate ale statului ;
- f) Susținerea de către F.S.N.A. în cadrul operațiilor de comerț complexe, achiziții-offset, etc.

Obiectivul societății este reluarea fabricației de pulberi la un nivel care să permită **aprovizionarea fabricanților români de muniție cu cantități suficiente de pulberi, la un nivel calitativ corespunzător și la un preț competitiv.** Se are în vedere și posibilitatea de a se exporta pulberi.

14. ACTIVITATEA DE CERCETARE-DEZVOLTARE

După anul 1989, pentru a răspunde necesarului de înzestrare al armatei române, Societatea Pirochim Victoria S.A. a asimilat în fabricație o serie de produse noi competitive și compatibile NATO: pulbere piroxilinică destinată sistemului 152 mm. CARGO, pulberi cu triplă bază (50% nitroguanidină, 25% nitroceluloză sus-nitrată și 25% nitroglicerină) destinată sistemului 100 mm. SĂGEATĂ și a cercetat deasemenea pulberi sferice (pulberi cu nitroceluloză sus-nitrată 85-90% și adaos de 10-15% nitroglicerină) până la nivel de model experimental (calibrele 5,56 și 7,62mm.), realizând și o documentație de execuție la nivel de D.D.E.

Societatea Pirochim Victoria S.A. va putea răspunde la orice solicitare de realizare și omologare de noi tipuri de pulbere cu simplă, dublă și triplă bază, după reluarea activității productive, de care este indisolubil legată.

Invitată să participe la programul comun al Agenției Aeronautice Europene (E.S.A.) de realizare a combustibililor pentru rachetă, împreună cu Institutul Politehnic București și C.N. ROMARM S.A., Societatea Pirochim Victoria S.A. și-a exprimat disponibilitatea de implicare în acest proiect, în

partea de testare și fabricație. Aceasta cu atât mai mult cu cât exigențele profilului fabricației de pe platforma industrială de la Victoria și al amplasamentului acesteia, fac ideală alegerea Societății Pirochim Victoria S.A. ca partener în proiectul privind realizarea acestor combustibili.

15. EVOLUȚIA PROBABILĂ ÎN 2024

Unitatea noastră este într-o situație financiară dificilă. Problema principală este lipsa resurselor financiare și mai ales a lichidităților. Sunt șanse ca situația să se îmbunătățească, dar depinde de mulți factori, unii aleatori. Probabil că această situație se va menține în continuare până la reluarea producției.

Societatea este în imposibilitatea de a încheia contracte pentru anul 2024 pentru executarea de produse din specificul acesteia, datorită faptului că are activitatea de bază întreruptă, ceea ce creează dificultăți pentru acoperirea cel puțin a cheltuielilor convențional constante. În acest moment, resursele financiare sunt asigurate din prestări servicii, exploatare resurse forestiere proprii, vânzări de marfuri din stoc, clei celofix.

Bugetul propus pentru anul 2024 este în continuare unul de austeritate care să evite intrarea în insolvență, să asigure plata utilităților și păstrarea capacităților de producție.

În acest an societatea **urmează să parcurgă primele etape ale programului de investiții pentru modernizarea și re tehnologizarea capacităților** pentru fabricarea întregii game de pulberi de azvârlire, granulare și sferice, cu simplă și multiplă bază pentru muniția de infanterie și artilerie.

După parcurgerea programului de investiții și repornirea capacității de producție, indicatorii calitativi și economici ai producției realizate, vor fi comparabili cu cei existenți pe piața internațională de profil.

Reluarea producției de pulberi va duce la reducerea importurilor și securizarea aprovizionării cu materii prime a producătorilor români de muniție mai ales pe timp de criză și de război.

Intenția factorilor de decizie este de a **repune în funcțiune capacitățile de fabricare a pulberilor** pentru muniție și că este necesară **revigorarea întregii industrii de apărare**, obiectiv de importanță strategică și care poate fi o sursă importantă de venituri pentru creșterea PIB-ului.

16. PROPUNERI PENTRU REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31.12.2023 Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A. înregistrează profit contabil în valoare de 294.082,72 lei. Din punct de vedere fiscal, însă, se înregistrează pierdere și, prin urmare, nu se calculează impozit pe profit.

Deoarece societatea se află sub incidența O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, propunem următoarea repartizare a profitului aferent anului 2023 :

- pentru rezeva legală suma de 14.704,14 lei, reprezentând 5% din valoarea profitului ;
- pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, valoarea de 279.378,58 lei, reprezentând diferența dintre profitul contabil și rezerva legală.

Această repartizare este prezentată și în Nota nr. 3, anexă la bilanțul contabil pentru anul 2023.

De menționat este faptul că acest profit este unul conjunctural, veniturile obținute din anularea obligațiilor fiscale conform OG 45/2022, fiind cele care au determinat înregistrarea acestui rezultat financiar.

În această perioadă, ca și în cele precedente, instalațiile și mijloacele fixe care fac parte din Inventarul Capacității Producției și/sau Sectorului de Apărare și care sunt direct implicate în producerea de pulberi, sunt inactive, lipsa activității productive conducând la înregistrarea de cheltuieli convențional-constante ca și costuri de subactivitate, fără acoperire în venituri.

17. În continuare, pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți, ne propunem :

A. Pe termen scurt:

- Menținerea filialei până la realizarea programului de investiții;
- Creșterea cifrei de afaceri:
 - ✓ găsirea de noi resurse financiare prin mărirea volumului activităților de prestări servicii;
 - ✓ asigurarea de resurse financiare alternative, cel puțin până la reluarea activității la nivelul capacității.
- Reducerea volumului de plăți restante, menținerea pragului de solvabilitate, urmărirea strictă a cheltuielilor;

B. Pe termen lung:

Soluția reală și consistentă, de relansare a societății, este reluarea activității productive a capacității de producție a pulberilor printr-un program de re tehnologizare/modernizare, folosind infrastructura existentă, în baza programului de investiții.

Pentru Societatea Pirochim Victoria S.A., ca producător de pulberi pentru industria română de apărare, **este vitală realizarea programului de investiții** pentru repunerea în funcțiune a capacităților de fabricare a pulberilor cu simplă și multiplă bază și pentru pulberi sferice.

Conform Legii nr. 232/2016 privind industria națională de apărare, domeniul de fabricare al pulberilor este de importanță strategică la nivel național și reprezintă interese fundamentale de securitate ale țării.

La sfârșitul anului 2022 au fost aprobate fonduri pentru investiții, prin majorare de capital, în valoare de 74.285 mii lei, astfel suma totală aferentă acestor fonduri ajungând la valoarea de **96.247 mii lei**.

Programul de investiții vizează, într-o primă fază, realizarea instalațiilor pentru fabricarea pulberilor cu simplă și multiplă bază și a pulberilor sferice, iar într-o a doua fază, investiții pentru producerea materiilor prime pentru pulberi.

Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producție ale societății vor conduce la reluarea proceselor de fabricație și la obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului și astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuabil net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.

În concluzie, acoperirea pierderilor se va putea realiza doar după punerea în funcțiune a capacităților de producție, în urma alocării fondurilor pentru investiții.

18. CONCLUZII

Din toate cele expuse până aici, se pot extrage următoarele concluzii:

- Societatea Pirochim Victoria S.A. are un **amplasament deosebit**, aflat la distanță de orice zonă locuită, situat la poalele munților, cu **acces facil la căi de comunicație**, cu utilități asigurate și care nu pune probleme deosebite din punctul de vedere al protecției mediului;
- Societatea are **poligon de încercări balistice** pentru testarea muniției de infanterie și de artilerie, amplasat la poalele muntelui și prevăzut cu biute captatoare blindate;
- Societatea deține **rețete de fabricație** pentru peste 30 mărci de pulberi piroxilinică cu simplă și multiplă bază. Tehnologia de fabricație a pulberilor piroxilinică fabricate la Victoria este conform Regulamentului de fabricație a pulberilor piroxilinică elaborat în anul 1986 de către societatea noastră. Acestea vor trebui completate cu rețete pentru muniția tip NATO.
- În societate există, în prezent, un nucleu de specialiști care poate asigura continuitatea procesului productiv. Chiar dacă, în acest moment, acest nucleu este insuficient, zona dispune de resurse umane din care se poate selecta personalul necesar repornirii.

- Societatea nu are imobile, terenuri sau clădiri grevate de alte sarcini. Societatea nu are credite contractate.
- Datorită faptului că societatea are încetată activitatea de bază este în imposibilitatea de a încheia contracte pentru executarea de produse militare din specificul acesteia.
- Pentru Pirochim Victoria S.A., ca producător de pulberi pentru industria românească de apărare, **este vitală realizarea programului de investiții, folosind infrastructura existentă**, pentru repunerea în funcțiune a capacităților de fabricare a pulberilor cu simplă, multiplă bază și pentru pulberi sferice, asigurând-se astfel posibilitatea satisfacerii necesarului de pulberi de azvârlire pentru producătorii români de muniții, inclusiv realizarea de produse pentru export.
- Prin relansarea fabricației, se va valorifica amplasamentul deosebit pe care se află Societatea Pirochim Victoria S.A., experiența și know-how-ul acumulat, se vor utiliza eficient dotările și investițiile făcute, se vor menține locurile de muncă existente și se vor crea noi locuri de muncă.
- Realizarea investițiilor și punerea în funcțiune a capacităților de producere a pulberilor va conduce la reluarea proceselor de fabricație și la **obținerea treptată a fondurilor necesare pentru achitarea datoriilor restante către bugetul consolidat al statului. Astfel societatea va reuși să devină, în timp, un contribuitor net la bugetul de stat, respectiv al asigurărilor sociale.**
- Societatea Pirochim Victoria S.A. poate deveni o societate competitivă, profitabilă, cu viabilitate pe termen lung.
- Obiectivul strategic de up-gradare a platformei industriale de fabricare a pulberilor de azvârlire de la Victoria reprezintă o întărire a Industriei Naționale de Apărare, respectiv a Sistemului Național de Apărare.
- Concretizarea Programului de investiții al societății va asigura conectarea industriei naționale de apărare la activitățile industriei europene de apărare, dezvoltarea cooperării în domeniu, cu menținerea și creșterea piețelor de desfacere interne și externe, respectarea standardelor NATO și accesul la tehnologii și know-how de înaltă performanță.
- Fiind o producție de nișă, cu implicații strategice în apărarea țării, probarea adevărată a eficienței unei asemenea activități se face pe timp de criză, de aceea apreciem că analiza eficienței economice în acest caz, ca de altfel în tot ceea ce privește industria de apărare, este mult mai complexă și trebuie trecută prin filtrul politic.
- Menținerea capacităților de fabricație a pulberilor de azvârlire **va da siguranță producătorilor români de muniție, care, lucrând într-un sistem integrat, nu vor depinde de import și de fluctuațiile de preț de pe piața externă.** În situații de conflict, cererile mari de pe piață ar putea duce la creșterea necontrolată a prețurilor pe piața externă și chiar la blocarea fabricanților de muniție din cauza lipsei de materii prime.
- Realizarea capacităților de producere a pulberilor propulsive (repornire, investiții noi) **privită prin prisma unui profit important și rapid, obținut numai din producția de pulberi, nu este atrăgătoare**, dar, privită din unghiul asigurării independenței industriei românești de apărare, pe timp de conflict și de criză și de securizare a producătorilor români de muniție de orice tip, considerăm că este una necesară.

19. EVENIMENTE ULTERIOARE APĂRUTE DUPĂ 31.12.2023

19.1 Situația internațională

Situația internațională de securitate este grav afectată de conflictul din proximitatea țării noastre și de cel din Orientul Mijlociu. Această situație induce riscuri reale asupra intereselor esențiale ale siguranței naționale și din acest motiv considerăm că se impune luarea de măsuri urgente pentru reluarea producției de pulberi.

19.2 Alte evenimente

La data întocmirii bilanțului contabil pentru exercițiul financiar 2023 nu s-au înregistrat evenimente ulterioare semnificative care, prin natura și efectele lor financiare să influențeze contul de profit și pierdere sau bilanțul.

Având în vedere cele prezentate, se propune:

- aprobarea Raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2023;
- analiza, însușirea și avizarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2023;
- împuternicirea directorului general și a contabilului șef să semneze situațiile financiare întocmite la 31.12.2023 și a declarației conducerii, conform art. 30 din Legea Contabilității Nr. 82/1991;
- înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale către A.G.A., în baza prezentării raportului administratorilor și a raportului auditorului financiar independent ;
- aprobarea descărcării de gestiune.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE,

OBĂCESCU MIHAI

DIRECTOR GENERAL,

MILICA PALAYDE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

A blue ink signature of Angelica Baciu.

REALIZAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI
la data de 12.2023

-mii lei, lei sau persoane, dupa

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
I. Cifra de afaceri (rd.2+5)	1	269	371
a. cifra de afaceri la intern (rd.3+4),din care:	2	269	371
a1) produse speciale	3	0	92
a2) produse civile	4	269	279
b. cifra de afaceri la extern (rd.6+7),din care:	5	0	0
b1) produse speciale	6	0	0
b2) produse civile	7	0	0
II. VENITURI TOTALE (rd.9+31)	8	5211	5696
1. Venituri din exploatare(rd.10+15+16+19+20+21)	9	5211	5696
a. din prod. vanduta(rd.11+12+13+14),din care:	10	30	54
a1) din vanzarea produselor	11	0	16
a2) din servicii prestate	12	30	38
a3) din redevente si chirii	13	0	0
a4) alte venituri	14	0	0
b. din vanzarea marfurilor	15	240	317
c. din subventii si transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(rd.17+18)	16	0	0
c1) subventii,cf.prevederilor legale in vigoare	17	0	0
c2) transferuri pentru plata personalului	18	0	0
d. din productia de imobilizari	19	0	0
e. venituri aferente costului productiei in curs de executie	20	0	0
f. alte venituri din exploatare(rd.22+23+26+ +27+28), din care:	21	4941	5325
f1) din amenzi si penalitati	22	0	0
f2) din vanzarea activelor si alte operatii de capital(rd.24+25), din care:	23	250	0
- active corporale	24	250	0
- active necorporale	25	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
f3) din subventii pt.investitii	26	35	25
f4) din valorificarea certificatelor CO2	27	0	0
f5) alte venituri, din care:	28	4656	5300
*venituri aferente nucleului	29	4500	4499
* venituri din anulari	30	0	733
2. Venituri financiare(rd.32+33+34+35+36),din care	31	0	0
a. din imobilizari financiare	32	0	0
b. din investitii financiare	33	0	0
c. din diferente de curs	34	0	0
d. din dobanzi	35	0	0
e. alte venituri financiare	36	0	0
III. CHELTUIELI TOTALE (rd.38+130)	37	5615	5402
1. Cheltuieli de exploatare (rd.39+84+87+116)	38	5615	5402
A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (rd.40+48+54)	39	394	241
A1. Cheltuieli privind stocurile(rd.41+42+45+46+ +47) din care:	40	315	177
a. cheltuieli cu materiile prime	41	5	8
b. cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	42	50	42
b1) cheltuieli cu piesele de schimb	43	2	0
b2) cheltuieli cu combustibilii	44	20	13
c. cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	45	23	5
d. cheltuieli privind energia si apa	46	60	54
e. cheltuieli privind marfurile	47	177	68
A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terti (rd.49+50+53)	48	15	9
a. cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	49	4	0
b. chelt privind redevente locatii de gestiune si chirii (rd.51+52)	50	6	6
b1) catre operatori cu capital integral/ majoritar de stat	51	0	0
b2) catre operatori cu capital privat	52	6	6

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
c. prime de asigurare	53	5	3
A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (rd.55+56+58+65+68+69+73+74+75+83)	54	64	55
a. cheltuieli cu colaboratorii	55	0	0
b. cheltuieli privind comisioanele si onorariul, din care:	56	0	0
- cheltuieli privind consultanta juridica	57	0	0
c. cheltuieli de protocol, reclama si publicitate (rd.59+61)	58	0	0
c1) cheltuieli de protocol, din care:	59	0	0
- tichete cadou potrivit Legii nr.193 /2006	60	0	0
c2) cheltuieli de reclama si publicitate, din care:	61	0	0
- tichete cadou pt.cheltuieli de reclama si publicitate, potrivit Legii 193/2006	62	0	0
- tichete cadou pt. campanii de marketing, stud.pietii, promov.pe pieti potr.L.193/2006	63	0	0
- chelt. de promovare a produselor	64	0	0
d. chelt. cu sponsorizarea (rd.66+67)	65	0	0
d1) ch.de sponsorizare în dom.educatie, învatamant., social si sport	66	0	0
d2) chelt.de sponsorizare pt.alte actiuni si activitati	67	0	0
e. chelt.cu transportul de bunuri si persoane	68	0	0
f. chelt.de deplasare, detasare, transfer, din care:	69	3	1
- chelt. cu diurna (rd.71+72), din care:	70	3	1
- interna	71	3	1
- externa	72	0	0
g. chelt.postale si taxe de telecomunicatii	73	15	16
h. chelt.cu serviciile bancare si asimilate	74	7	3
i. alte chelt.cu serviciile executate de terti (rd.76+77+78+79+80+81+82)	75	10	12
il) chelt. de asigurare si paza	76	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
i2) chelt.priv.intretinerea si functionarea tehnicii de calcul	77	10	9
i3) chelt.cu pregatirea profesionala	78	0	3
i4) chelt.cu reevaluarea imobilizarilor corporale si necorporale	79	0	0
i5) chelt.cu prestatiile efectuate de filiale	80	0	0
i6) chelt.priv.recrutarea si plasarea pers. de conducere cf. OUG 109/2011	81	0	0
i7) chelt.cu anunturile priv.licitatiile si alte anunturi	82	0	0
j. alte cheltuieli	83	29	23
B. Chelt.cu impozite, taxe si varsaminte asimilate (rd.85+86)	84	102	91
- chelt. cu taxa de mediu	85	0	0
- chelt.cu alte taxe si impozite	86	102	91
C. Chelt.cu personalul (rd.88+101+106+115)	87	4809	4731
C0. Cheltuieli de natura salariala (rd.89+93)	88	13	14
C1. Chelt.cu salariile (rd.90+91+92)	89	6	13
a. salarii de baza	90	6	13
b. sporuri, prime si alte bonificatii afer. salariului de baza (conf.CCM)	91	0	0
c. alte bonificatii (conf. CCM)	92	0	0
C2. Bonusuri (rd.94+97+98+99+100)	93	7	1
a. chelt.sociale prev.la art.25 din L.227/2015 priv.Codul fiscal, din care:	94	7	1
- tichete de cresa, cf.Legii 193/2006	95	0	0
- tichete cadou pt.chelt.sociale,potrivit Legii 193/2006	96	0	0
b. tichete de masa	97	0	0
c. tichete de vacanta	98	0	0
d. ch.priv.participarea salariatilor la profitul obtinut in anul precedent	99	0	0
e. alte chelt.conform CCM	100	0	0
C3. Alte chelt.cu pers.(rd.102+103+104+105)	101	4576	4499

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
a. chelt.cu platile compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	102	0	0
b. ch.cu drepturile salariale cuvenite in baza unor hotarari judecatoresti	103	0	0
c. ch.de natura salariala afer. restruct., privatiz., adm.special,alte comitete si comisii	104	76	0
d. cheltuieli aferente nucleului	105	4500	4499
C4. Chelt.afer.contractului de mandat si a altor organe de cond.si control(rd.107+110+113+114)	106	213	213
a. pt.directori/directorat	107	138	138
a1) componenta fixa	108	138	138
a2) componenta variabila	109	0	0
b) pentru consil. de administratie+ secretar CA, AGA	110	75	75
b1) componenta fixa	111	75	75
b2) componenta variabila	112	0	0
c. pt. AGA si cenzori + secretar AGA	113	0	0
d. pt.alte comisii si comitete constituite potrivit legii	114	0	0
C5. Cheltuieli priv.contributiile datorate de angajator	115	7	5
D. Alte chelt.de exploatare (rd.117+118+119+ +120+121)	116	310	339
a. chelt.cu majorari si penalitati	117	260	148
b. chelt.privind activele imobilizate	118	36	36
c. alte chelt., din care:	119	22	18
d. chelt.cu amortizarea imobiliz.corporale si necorporale	120	48	34
e. ajustari si deprecieri pt.pierdere de valoare si provizioane (rd.122-125)	121	-56	103
e1) chelt.priv.ajustarile si provizioanele, din care:	122	0	159
e1.1) provizioane pt.participarea la profit a salariatilor	123	0	0
e1.2) provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	0	0


Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
e2) venituri din provizioane si ajustari pt. depreciere sau pierdere de valoare, din care:	125	56	56
e2.1) din anulara provizioanelor (rd.127+128+129)	126	56	56
- din participarea sal.la profit	127	0	0
- din deprecierea imobiliz.corporale si a activelor circulante	128	56	56
- venituri din alte provizioane	129	0	0
2. Cheltuieli financiare (rd.131+134+137)	130	0	0
a. chelt.privind dobanzile (rd.132+133)	131	0	0
a1) aferente creditelor pentru investitii	132	0	0
a2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	133	0	0
b. chelt.din diferente de curs valutar (rd.135+136)	134	0	0
b1) aferente creditelor pentru investitii	135	0	0
b2) aferente creditelor pt.activitatea curenta	136	0	0
c. alte chelt. financiare	137	0	0
IV. REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.8-37), sau (rd.139+140), din care:	138	-404	294
1. Rezultat din exploatare (rd.9-38)	139	-404	294
2. Rezultat financiar (rd.31-130)	140	0	0
V. DATE DE FUNDAMENTARE 1. Nr.mediu total de salariati (rd.142+143+144), din care:	141	76	73
a. nr.mediu salariati in activitate	142	0	0
b. nr.mediu salariati in nucleu	143	72	68
c. alte categorii(platiti luna intreaga din CAS fara plata,fara solutii,etc)	144	4	5
2. Numar de personal efectiv la finele perioadei	145	74	72
3. Cheltuieli de natura salariala, (=rd.88) din care:	146	13	14
- Chelt.aferente cresterii salariului minim	147	0	0
- Chelt.aferente cresterii chelt de nat sal ca urmare a acordarii unor cresteri sal	148	0	0

Denumire	Rand	Prevazut	Realizat
4. a) Castig mediu lunar pe sal det pe baza ch de nat sal (rd.88-94-99)/rd.142/nr.luni*1000	149	0	0
b) Castig mediu lunar pe sal det.pe baza ch de nat.sal.(rd.88-94-99-147-148)/rd.142/nr.luni*1000	150	0	0
5. Productivitatea muncii (mii lei/pers.) (rd.9-23-26-29-30)/rd.142	151	0	0
6. Chelt.totale la 1000 lei venituri totale (rd.37/rd.8)*1000	152	1078	948
7. Surse de finantare pentru investitii (rd.154+155+156)	153	96295	96281
a. surse proprii	154	96295	96281
b. alocatii bugetare	155	0	0
c. alte surse	156	0	0
Cheltuieli pentru investitii	157	96295	13
Datorii totale, F10 (rd54+65) col2, din care:	158	0	7016
a) Plati restante F30 rd04, col1	159	6827	6341
Creante totale F10, rd37 col2, din care:	160	0	557
a. Creante restante, din care: (rd.162+163+164+165+166)	161	30	19
a1 - de la operatori cu capital de stat	162	0	0
a2 - de la operatori cu capital privat	163	30	19
a3 - de la bugetul de stat	164	0	0
a4 - de la bugetul local	165	0	0
a5 - de la alte entitati	166	0	0

DIRECTOR GENERAL,
PALADE MILICĂ



CONTABIL SEF,
BACIU ANGELICA



C.N. ROMARM S.A.
S. PIROCHIM VICTORIA S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2023

DENUMIREA ELEMENTULUI	VALOARE LEI
(-/+) Rezultatul net al exercitiului	294.083,00
(+) Amortiz. si proviz. incluse in costuri inreg. cursul per.	-2.185,00
(-) Variatia stocurilor	-1.827,00
(-) Variatia creantelor	-149.456,00
(+) Variatia furnizorilor si clientilor creditori	35.891,00
FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	176.506,00
(-) Variatia activelor imobilizate	23.183,00
FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII (B)	23.183,00
(+) Variatia imprumuturi si datorii asimilate	0,00
(+) Variatia altor datorii	54.845,00
(+) Variatia capitalului social	0,00
FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA (C)	54.845,00
(+) Variatia altor elemente de pasiv	133.873,00
(-) Variatia altor elemente de activ	4.914,00
FLUX DIN ALTE ACTIVITATI (D)	138.787,00
FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	393.321,00
Disp. la inceput perioada	96.266.383,00
Disp. la sfarsit perioada	96.659.704,00

DIRECTOR GENERAL,

MILICĂ PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU

SITUAȚIA LITIGIILOR la data de
31.12.2023

ÎN CALITATE DE RECLAMANTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parți	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termene	Scurtă istoric al litigiului	Alte date relevante
1.	3729/226/2015 5 Judecătoria Făgăraș	UAT VICTORIA	Contestație la executare	2.415.684.00 lei	Nesoluționat pe Fond	Suspendat până la soluționarea Dos. nr.5039/62/2015 Tribunalul Brasov	Creanță fiscală - Impozite și taxe locale datorate din anul 2006 și până în anul 2015	
2.	469/64/2015 Curtea de Apel Bv. Declinat competența pentru Trib. Bv. 5039/62/2015	UAT VICTORIA	Contestație la decizia de impunere nr.264/10.06.2015	2.505.525 lei	Nesoluționat pe Fond	T11: 03.12.2021 T12: 06.06.2022 T13: 05.12.2022 T14: 05.06.2023 T15: 01.11.2023 T16: 06.12.2023 T17: 17.01.2024	Creanță fiscală - Impozite și taxe locale datorate din anul 2006 și până în anul 2015	Am solicitat repunerea pe rol deoarece Dos. nr. 2835/62/2014 Tribunalul Brasov a fost soluționat
3.	4802/62/2016 Tribunalul Bv.	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2016	242.278 lei	Fond	T12:20.06.2023 T13:10.10.2023 T14:21.11.2023 T15:09.01.2024 T16:25.01.2024	Creanță fiscală	Am solicitat repunerea pe rol deoarece Dos. 2835/62/2014 a fost soluționat

4.	7881/105/2016 Tribunalul Prahova	2K Telecom S.R.L.	Dosar de insolventa	13.272.31 lei	Procedură de insolvență conform Legii nr.85/2014	T40: 08.12.2021 T41: 10.02.2022 T42: 22.09.2022 T43: 17.11.2022 T44: 02.02.2023 T45: 14.09.2023 T45: 23.01.2024	Valoare a fost inserisă în tabelul definitiv de creanțe a debitoarei 2K Telecom S.R.L.	Declarație de creanță pentru inserierea la masa credală a debitoarei 2K Telecom S.R.L.
5.	2185/62/2020 Tribunalul Brasov	Comuna Vistea	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2020	3.388.53 lei	Fond	T5: 19.01.2022 T6: 17.06.2022 T7: 09.12.2022 T8: 09.06.2023 T9: 25.10.2023 T10:10.01.2024 T10:10.01.2024 T11:14.02.2024	Creanță fiscală	Repus pe rol deoarece Dos. nr. 2835/62/2014 Tribunalul Brasov a fost soluționat
6.	3643/62/2020 Tribunalul Brasov	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2020	2.052 lei	Fond	T3: 08.12.2021 T4: 15.06.2022 T5: 07.12.2022 T6: 07.06.2023 T7: 22.11.2023 T8: 06.12.2023 T9: 10.01.2024 T10: 25.01.2024	Creanță fiscală	Rămas în pronunțare
7.	54/64/2023 ÎCCJ (fost 1991/62/2021)	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2021	2.037 lei	Revizuire - Fond	T1: 11.04.2024	Creanță fiscală	

8.	1301/62/2022 Tribunalul Braşov	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2022	2.037 lei	Fond	T1: 10.01.2022 T2: 25.01.2022 T3: 09.11.2022 T4: 15.02.2023 T5: 26.04.2023 T6: 18.09.2023 T7:29.01.2024	Creanță fiscală	
9.	1868/62/2022 Tribunalul Braşov	UAT VIȘTEA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2022	5.075,01 lei	Fond	T1:04.10.2022 T2:13.12.2022 T3:23.02.2023 T4:18.04.2023 T5:02.05.2023 T7:09.05.2023 T8:07.02.2024	Creanță fiscală	Depus Recurs la Tribunalul Braşov
10.	5571/226/202 2	UAT VICTORIA	Contestație la executare	272.354,00 lei	Fond	T1:23.05.2023 T2:12.09.2023	Creanță fiscală	Depus Apel UAT Victoria
11.	1588/62/2023	UAT VICTORIA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2023	2.037 lei	Fond	T1:26.09.2023 T2:05.12.2023 T3:06.02.2024	Creanță fiscală	

12.	3060/62/2023	UAT VIȘTEA	Contestație Administrativă Decizia de impunere 2023	5,075,01 lei	Fond	T1:06.12.2023 T2:13.03.2024	Creanță fiscală	
13.	4241/226/2023	UAT VICTORIA	Contestație la executare	127.949,00 lei	Fond	T1:08.11.2023 T2:04.12.2023	Creanță fiscală	Termen acordat pentru soluționare cerere acordare facilitate la plata taxei judiciare

ÎN CALITATE DE PĂRĂTĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termen	Scurt istoric al litigiului	Alte date relevante
1.	-	-	-	-	-	-	-	-

ÎN CALITATE DE PARTE RESPONSABILĂ CIVILMENTE ȘI/SAU PARTE VĂTĂMATĂ ȘI/SAU CIVILĂ

Nr. Crt.	Nr. Dosar	Parti (intimat)	Natura litigiilor	Valoare	Stadiul dosarului	Termen	Scurt istoric al litigiului	Alte date relevante
	-	-	-	-	-	-	-	-

CONSILIER JURIDIC,

Constantin Gabâr



C.N. ROMARM S.A.
S. PIROCHIM VICTORIA S.A.

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII 2023

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris 101	117458385		-		-	117458385
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare 105	4998110		-	8719	-	4989390
Rezerve legale 1061	21597	14704	-	-	-	36301
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-
-Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare	807906	8719	-		-	816626
Alte rezerve 1068	205187	-	-	-	-	205187
Actiuni proprii		-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		-	-	-	
	Sold D	21604115	345837	-	-	21949952
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 (32)	Sold C		-	-	-	
	Sold D	111616	-	-	-	111616
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	3595170		-	-	3595170
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	1534030		-	-	1534030
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C				-	294083
	Sold D	345837	5804569	-	6444489	
Repartizarea profitului			14704	-	-	14704
Total capitaluri proprii		106558817	6435770	-	6141687	106852900

DIRECTOR GENERAL,

MILICA PALADE



CONTABIL ȘEF,

ANGELICA BACIU