



# RAPORT ANUAL

- exercițiul 2022 -

Pag. 1



**SOCOT**  
Construim încredere din 1975

**SOCOT S.A.**  
Str. Libertății 115, Tîrgu-Mureș, 540190  
Mureș, România  
J26/306/1991, RO 2522493  
Tel./Fax.: 0265 233 611/0265 214 270  
E-mail: office@socot.ro  
Web: www.socot.ro



**ACCREDITED**  
Management Systems  
Certification Body



## **Prezentarea generală a societății**

### **DATE DE IDENTIFICARE**

Denumirea:	<b>S.C. SOCOT S.A.</b>
Forma juridică:	<b>Societate pe acțiuni</b>
Sediul societății:	<b>Tg. Mureș, str.Libertatii , nr. 115, jud. Mureș</b>
Identificare	<b>Înregistrat la Registrul Comerțului al jud. Mureș sub nr. J-26-306-1991</b>
Durata societății	<b>Cod de Înregistrare fiscală: RO 2522493 Nelimitată</b>
Obiectul principal de activitate:	<b>Construcții hidrotehnice Cod CAEN - 4291</b>
Capitalul social:	<b>1.582.110,00 lei împărțit într-un număr de 632.844 acțiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune</b>

### **ISTORICUL SOCIETĂȚII**

S.C. SOCOT S.A. TG. MUREȘ s-a înregistrat sub actuala formă în anul 1991, în conformitate cu Legea nr. 15/1990. Prin H.G. 104/1991 și-a încetat activitatea Trustul pentru Lucrări Hidrotehnice București și s-au înființat nouă societăți comerciale printre care și S.C. SOCOT S.A. cu sediul în Tg. Mureș, str.Libertatii nr.115, jud. Mureș.

### **ORGANIZAREA SOCIETĂȚII**

După înființarea sa, S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș și-a organizat activitatea în centre de profit, respectiv șantiere, iar mai tarziu puncte de lucru, înregistrate fiecare cu cod fiscal propriu în județele în care funcționează, astfel:

- Punct de lucru Mures cu sediul în Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115, jud. Mureș
- Punct de lucru Mihaileni cu sediul în loc.Mihaileni, com. Buces , jud. Hunedoara
- Punct de lucru Mun.Drobeta-Turnu Severin, jud.Mehedinti, cal.Timisoarei, nr.24, Cartier Gura Vaii

**DOMENIU DE ACTIVITATE** – profil de construcții montaj și obiect principal de activitate - construcții montaj cu specific construcții hidrotehnice.

De la înființare SC SOCOT SA a realizat următoarele tipuri de construcții:

- Baraje
- Amenajări de râuri, indiguiri
- Regularizări de râuri
- Apărări împotriva inundațiilor
- Drumuri forestiere
- Poduri



- Alimentări cu apă
- Canalizări
- Stații de epurare ape uzate
- Consolidări poduri și maluri
- Platforme de depozitare și gospodărire a gunoierului de grajd

## STRUCTURA ACTIVELOR SI PASIVELOR SOCIETĂȚII SOCIETĂȚII

### Nota 1 Active imobilizate

-lei-

Denumirea elementelor de imobilizare	Sold la începutul exercitiului financiar	Valoarea brută			Sold la începutul exercitiului financiar	Deprecieri (amortizare și provizioane)		
		Creșteri	Cedări, Transfer și alte reduceri	Sold la sfîrșitul exercitiului financiar		Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la sfîrșitul exercitiului financiar
0	1		3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Terenuri și amenajări de terenuri	4.845.802	60.000		4.905.802	58.192	58.192		116.384
Construcții	3.558.759	133.718		3.692.477	632.723	209.870		842.593
Instalații tehnice și mașini	9.711.682	7.954.952	113717	17.552.917	4.979.792	2.687.248	113.717	7.553.323
Mobilier, aparatură birotică și alte active corporale"	497.400	28.261		525.661	275.953	98.545		374.498
Imobilizări corporale în curs	1.182.106	1.020.310	88.393	2.114.023				
Imobilizări financiare	1.728.051	2.120.349	-	3.848.400	107.265		107.265	
<b>TOTAL</b>	<b>21.523.800</b>	<b>11.317.590</b>	<b>202.110</b>	<b>32.639.280</b>	<b>6.053.925</b>	<b>3.053.855</b>	<b>220.982</b>	<b>8.886.798</b>

Sumele regăsite la imobilizări întrunesc condițiile de înregistrare ca active deoarece respectă principiile de recunoaștere reglementate de IAS 16 "Terenuri și mijloace fixe", respectiv:

- au capacitatea de a genera beneficii viitoare direct atribuibile activului respectiv;
- costurile pot fi evaluate în mod fidel.

Construcțiile sunt evidențiate în contabilitate la valoarea contabilă actualizată de 3.692.477 lei. Evaluarea în funcție de prețul pieței a avut loc la 30 noiembrie 2018, pentru toate categoriile de construcții și a fost efectuată de către evaluatori autorizați.



Terenurile în valoare de 4.905.802 lei sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea actualizată în funcție de prețul pieței. Evaluarea acestora s-a făcut pentru toate categoriile de terenuri deținute de către societate la 30 noiembrie 2018.

**S.C. SOCOT S.A.** deține următoarele terenuri :

Teren intravilan în Loc Tg Mures, str. Libertatii, Nr. 115, jud Mures în suprafața de 18.458,00 mp conform Extras de Carte Funciara nr. 139875 Tg Mures emis de Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliara Mures;

Teren intravilan situată în str. Rovinari nr. 16 – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 719,92 mp. CF 90126, localitatea Tg. Mureș;

Teren situat în Baia Mare – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0023/08.06.1995, suprafața de 5.514,00 mp. CF 933, localitatea Ferneziu;

Teren situat în orașul Câmpeni, jud. Alba în suprafața de 3.591,00 mp. având CF 3416 a orașului Câmpeni.

Teren situat în comuna Criscior, jud. Hunedoara, în suprafața de 3.363 mp. , Carte Funciara nr. 61782 Criscior.

Activele de natura echipamentelor tehnologice în valoare de 17.552.917 lei, înregistrează la data de 31 decembrie 2022 un grad de uzură de 43%. De asemenea, trebuie menționat faptul că potrivit Procesului verbal de valorificare a inventarierii aferentă anului 2022, au fost propuse la casare și aprobate - Echipamente tehnologice în valoare de 207.797,37 lei. Bunurile propuse la casare au prezentat un grad avansat de uzură fizică și morală, motiv pentru care erau improprie folosirii în continuare în procesul de producție și se impunerea casarea acestora. Bunurile materiale rezultate în urma casării au fost valorificate prin vânzare, iar o parte au fost distruse, nefiind posibilă valorificarea lor.

Imobilizarile financiare evidențiate în contul **265”Alte titluri imobilizate”** se prezintă astfel:

- Lei -

NR CRT.	Emitent acțiuni	Data achiziției	Nr. acțiunii tranzactionate	Pretul pe acțiune	Valoare
1	Eleconstructia ELCO Alba Iulia	17.08.2020	117.000	0,70	<b>81.900,00</b>
2	Eleconstructia ELCO Alba Iulia	02.10.2020	62.197	0,715	<b>44.470,86</b>
3	Eleconstructia ELCO Alba Iulia	03.06.2021	62.467	0,70	<b>43.726,90</b>
4	Eleconstructia ELCO Alba Iulia	21.09.2022	537.959	0,17	<b>91.618,12</b>
	<b>TOTAL</b>		<b>779.623</b>		<b>261.715,88</b>

Titlurile de valoare achiziționate de la Electroconstructia Elco Alba , acțiuni cotate la Bursa de Valori București au fost inventariate la data de 31.12.2022 rezultând o apreciere de valoare față de valoarea acestora înregistrată la data de 31.12.2021.

Valoarea de inventar a acțiunilor Electroconstructia Elco deținute la data de 31.12.2022 este de 286.901,26 lei, ( nr acțiunilor tranzactionate 779.623\*0,368 lei/acțiune = 286.901,26 lei).

Intrucât valoarea de inventar a titlurilor de valoare este mai mare decât valoarea cu care sunt evidențiate în contabilitate, ajustarea pentru pierderea de valoare constituită la sfârșitul anului 2021 a fost reluată la venituri la data de 31.12.2022.



Imobilizarile financiare evidentiare in contul **2678"Alte creante imobilizate"** sunt de natura garanțiilor chirilor si alte sume retinute conform prevederilor contractuale, avand următoarea structură:

Nr.crt	Denumirea beneficiar	Natura creantei	Valoare
1	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu in cariera Runcu OP 1053/02.08.2016	1.000,00
2	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu in perimetru de exploatare Runcu OP 1744/13.11.2017	517,50
3	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu in perimetru de exploatare Runcu OP 1904/04.12.2018	20.000,00
4	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu in perimetru de exploatare Runcu OP	3.695,17
5	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu in perimetru de exploatare Runcu OP 1879/21.09/2021	7.599,06
6.	ANRM BUCURESTI	Garantie refacere mediu perimetru de exploatare APAHIDAOP 660/28.03.2022	27.489,00
7.	STAN DORIN	Garantie chirie imobil OP 1356/14.07.2021	2.500,00
8.	CHIRA VASILE	Garantie chirie imobil OP 594/16.04.2021	1.500,00
9.	AFLOAREI RAMONA	Garantie chirie imobil OP 1080/03.05.2022	1.236,90
10	TOROK MELINDA	Garantie chirie imobil OP 3529/29.11.2022	3.941,28
11.	ACI CLUJ SA	Suma retinuta de 10% conform art 47.1 din contract nr.544197/24.09.2021	2.343.924,90
12.	SC TEHNODOMUS SRL ARAD	Garantia de buna executie 5% retinuta din productia facturata aferenta lucrarilor C+M	52.664,05
13.	SC VEGA 93 SRL GALATI	Garantia retinuta 5% din productia facturata aferenta lucrarilor c+m	352.289,29
14.	LAURENTIU H SRL	Suma retinuta de 10 % conform clauza 47.1 din contract nr.110415/16.112020	696.479,54
15	CNI BUCURESTI	Cota forfetara CNI 4% - contract nr 218/26.03.2021	58.155,26
16	CEZ VANZARE SA	Garantie la contract nr.	13.691,76
	<b>TOTAL</b>		<b>3.586.683,71</b>

## **Nota 2**

### **Provizioane**

- lei -

Denumirea provizionului		Transferuri	
-------------------------	--	-------------	--



	<b>Sold la începutul exercițiului financiar</b>	<b>în cont</b>	<b>din cont</b>	<b>Sold la sfârșitul exercițiului financiar</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4=1+2+3</b>
Provizioane pt garantii de buna executie acordate clientilor	11.391.993,38	9.224.288,19	554.570,86	20.061.710,71
<b>TOTAL</b>	<b>11.391.993,38</b>	<b>9.224.288,19</b>	<b>554.570,86</b>	<b>20.061.710,71</b>

Provizionul pentru garantia de buna executie se constituie la incasarea facturilor de productie de la beneficiar și reprezinta un procent din valoare productiei, stabilit prin contract. Provizionul se evidentiaza in contabilitatea societatii prin contul 6812 „Cheltuieli de exploatare privind provizioanele”.

In cursul anului 2022 au fost constituite provizioane pentru garantii de buna executie in valoare de 9.224.288,19 lei.

La receptia efectuata cu ocazia terminarii lucrarilor de constructii si la receptia finala a lucrarilor de către beneficiar se face deblocarea acestor garantii constituite, prin evidentiere in contul 7812”Venituri din provizioane pentru garantii de buna executie ”.

Pe parcursul anului 2022 veniturile realizate din deblocari de garantii de buna executie au fost in valoare de 554.570,86 lei.

Se mentioneaza faptul că aceste costuri privind constituirea provizioanelor pentru garantii de buna executie sunt deductibile din punct de vedere fiscal, iar la momentul reluării lor la venituri (pe masura expirării perioadei de garanție, sau a remedierii deficiențelor) sumele se impozitează ( in funcție de tratamentul fiscal aplicat la momentul constituirii provizionului).

### **Ajustari privind deprecierea creantelor inregistrate fata de clienti**

Deprecierea creantelor inregistrate fata de clienti se ajusteaza pe masura cresterii, respectiv scaderii, riscului de neincasare a debitelor si se tine cu ajutorul contului 491”Ajustari pentru deprecierea creantelor”.

Constituirea ajustarii , respectiv anularea acesteia, se face cu respectarea prevederilor fiscale specifice acestui domeniu.

- lei -

Sold la inceputul exercitiului financiar	Anularea ajustare constituita	Constituire ajustare pentru depreciere creante	Sold la sfarsiul anului	Denumire client incert
686.404,02			686.404,02	APASCO SA MANECIU
11.850,63			11.850,63	CONSTRADE DEVA
68.645,31			68.645,31	NEF SERVICE 2 SRL
3.304,63			3.304,63	TEHNIC TRUST SA
6.375,26	6.375,26			TRANS TRAIAN SRL BRAD
15.710,80			15.710,80	ERGO CONSTRUCT SRL



22.000,00	458,33		21.541,67	NEPSIS EXPLOATARE SRL
282.861,00			282.861,00	CITY INSURANCE Polita de asigurare nr.00109348 – Garantie de buna executie la inv. PORTILE DE FIER
54.971,37	54.971,37	18.044,67	18.044,67	MURES COLECT SRL TG MURES
89.384,16	89.384,16			MIF SA SANGIORGIU DE MURES
0,00	561.811,22	561.811,22		ASTALDI SPA ITALIA
63.889,40	63.889,40			IZOREP SRL TG. MURES
63.170,72	30.000,00		33.170,72	SERVCONTECH SRL BAIA MARE
809,20			809,20	ACVACALOR BRAD
<b>0,00</b>	896.851,14	896.851,14		COMUNA LIVEZENI
<b>1.369.376,50</b>	<b>1.703.740,88</b>	<b>1.476.707,03</b>	<b>1.142.342,65</b>	

Aceste provizioane s-au constituit cu respectarea legislatiei in vigoare, respectiv art.26. alin (1) , lit.c Cod fiscal, iar anularea provizioanelor s-a efectuat conform art.23. lit.d Cod fiscal.

### **Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile**

Deprecierea materialelor consumabile este evidentiata cu ajutorul contului 3921”Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile”:

In evidentele contabile ale SC SOCOT SA figureaza suma de 238.086,701 lei ca provizion pentru deprecierea materialelor consumabile, reprezentand:

Denumire ajustare	Valoarea provizionului constituit – lei -	Data constituirii	Detalii provizion
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile : palpanse	238.086,70	31.12.2016	Considerat nedeductibil fiscal la data constituirii

### **Nota 3**

### **Repartizarea profitului**

- lei -



Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat aferent anului curent	10.226.293,89
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende, etc.	
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>10.226.293,89</b>

In conformitate cu prevederile art. 111(2) lit.a) din Legea nr.31/1990 republicata, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor poate sa aprobe sau sa modifice situatiile financiare anuale si repartizarea profitului/acoperirea pierderilor.

De mentionat este faptul că in cursul anului 2022 entitatea noastra a repartizat dividende din profitul aferent anului 2021, in sumă totală de 1.763.412,92 lei si dividende interimare in suma de 756.521,08 lei, repartizare aprobata de A.G.O.A in 26 septembrie 2022, iar in luna decembrie prin Hotararea A.G.O.A nr.1/14.12.2022 s-au repartizat dividende din profitul nerepartizat al anului 2019, in suma de 23.448,49 lei, dividende din profitul nerepartizat al anului 2020, in suma de 607.969,63 lei si dividende interimare aferente perioadei ianuarie-iunie 2022 in suma de 1.273.968,98 lei lei .

Pentru dividendele distribuite in cursul anului 2022 s- a retinut si achitat impozitul pe dividende aferent.

#### Nota 4

### Analiza rezultatului din exploatare

- lei –

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	74.655.425	132.567.635
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	67.032.318	125.433.327
3. Cheltuielile activității de bază	64.274.672	124.147.636
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție	2.757.646	1.285.691
<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>	<b>7.623.107</b>	<b>7.134.308</b>
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuielile generate de administrație	6.208.061	5.665.133
9. Alte venituri din exploatare	7.112.222	14.393.168
10. Cheltuieli aferente altor venituri din exploatare	2.535.064	3.903.374
<b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>	<b>5.992.204</b>	<b>11.958.969</b>

Față de exercițiul precedent, cifra de afaceri netă a crescut cu 177,57%, iar odata cu aceasta a crescut și costul aferent serviciilor prestate cu 180 %.

#### Nota 5





## Situația creanțelor și datoriilor

Structura creanțelor societății la 31 decembrie 2022

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
<b>0</b>	<b>1=2+3</b>		
Total, din care:	<b>23.787.793,36</b>	<b>22.928.311,71</b>	<b>859.481,65</b>
Clienți	19.399.331,97	19.399.331,97	
Efecte de primit	-	-	-
Furnizori - debitori	647.850,64	647.850,64	-
Debitori diverși	108.136,53	108.136,53	-
Creanțe cu personalul	74.516,10	74.516,10	-
TVA neexigibil	246.124,76	246.124,76	-
Clienți incerti	859.481,65	-	859.481,65
Creanțe din dividende repartizate în cursul exercitiului financiar	2.030.490,06	2.030.490,06	
Cheltuieli înregistrate în avans	421.861,65	421.861,65	

În structura creanțelor, ponderea cea mai mare o reprezintă clienții în suma de 19.399.331,97 lei, clienții incerti în sumă de 859.481,65 lei și furnizorii-debitori cu un sold în valoare 647.85064 lei.

Lista celor mai importanți clienți neîncasați la 31.12.2022

- lei -

Cientul	Suma de încasat	Încasat până la data bilanțului	Explicații
S.P.E. HIDROELECTRICA	14.291.648,42	3.344.835,88	
ACI CLUJ SA -CLUJ NAPOCA	1.682.517,51	1.600.000,00	
LAURENTIU H SRL NEGREȘTI OAS	1.191.025,49	1.191.025,49	

Pentru clienții incerti, în litigiu sau rau platnici, s-au constituit ajustări pentru deprecierea activelor circulante la nivelul debitului creat. O parte din această sumă se va recupera în cursul anului 2023, societatea urmând toate formele de urmărire și executare silită, iar clienții aflați în procedura de faliment vor fi scoși din evidența contabilă pe măsura emiterii sentinței definitive de faliment.

**Situația clienților incerti, aflați în sold la data de 31.12.2022:**

- lei -



Denumire client incert	Sold la data de 31.12.2021	Constituit ajustare an 2022	Anulat ajustare an 2022	Sold la 31.12.2022
SC NEF SERVICE SRL BUCURESTI	68.645,31			68.645,31
SC ACVACOLOR BRAD	809,20			809,20
SC APASCO SRL MANECIU	686.404,02			686.404,02
SC CONSTRADE SRL DEVA	11.850,63			11.850,63
SC TRANS TRAIAN SRL	6.375,26		6.375,26	0,00
SC ERGO CONSTRUCT SRL ORADEA	15.710,80			15.710,80
SC IZOREP SRL TG MURES	63.889,40		63.889,40	0,00
SC NEPSIS SRL CLUJ	22.000,00		458,33	21.541,67
TEHNIC TRUST SA TIRNAVENI	3.304,63			3.304,63
MURES COLECT SRL TG MURES	54.971,37	18.044,67	54.971,37	18.044,67
CITY INSURANCE SA POLITA DE ASIGURARE 000109348 GBE LA LUCRAREA DE LA PORTILE DE FIER	282.861,00			282.861,00
MIF SA SANGIORGIU DE MURES	89.384,16		89.384,16	0,00
SERVCONTECH SRL	63.170,72		30.000,00	33.170,72
ASTALDI Spa ITALIA		561.811,22	561.811,22	0,00
COMUNA LIVEZENI		889.603,98	889.603,98	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.086.515,50</b>	<b>1.469.459,87</b>	<b>1.696.493,72</b>	<b>859.481,65</b>

La sfarsitul anului 2022 se constata o usoara scadere a soldului clientilor incerti fata de anul 2021, ca urmare a incasarii sumelor de la 4 clienti incerti si ca urmare a incheierii planului de reorganizare a clientilor : SC TRANS TRAIAN Brad si SC IZOREP SRL Tg. Mures.

Clientii incerti sunt urmariti in continuare pana la recuperare, atat pe cale juridica, cat si administrativa.

### Structura datoriilor societatii, inregistrata la 31 decembrie 2022

- lei -

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>26.485.104,4</b>	<b>15.250.799,40</b>	<b>11.234.305</b>	
Furnizori de materiale si servicii	11.868.276,59	5.583.104,59	6.285.172	
Furnizori de imobilizari	81.112,88	81.112,88		



Furnizori fact. Nesosite	133.858,70	133.858,70		
Datorii cu personalul	1.546.131,51	1.546.131,51		
Creditori diverși	163.852,77	163.852,77		
Sume datorate actionarilor	3.980.814,10	3.980.814,10		
Impozite și taxe	724.822,89	724.822,89		
Efecte de plătit	166.026,79	166.026,79		
Tva de plata	1.761.472,48	1.761.472,48		
Alte imprumuturi	6.058.735,69	1.109.602,69	4.949.133	

Pondere cea mai mare în situația datoriilor o reprezintă furnizorii, cu un procent de 44,81 %. În structura acestora, datoriile cu vechime de peste 1 an sunt reprezentate de garanții de bună execuție reținute de la prestatori, în suma totală de 6.285.172 lei, datorii care nu sunt exigibile.

Imprumuturile bancare și datoriile din leasing financiar reprezintă 22,88% din totalul datoriilor și au fost contractate pentru reînnoirea parcului de mijloace auto și utilaje, folosite în activitatea de construcții.

Datoriile cu personalul, impozitele, taxele și contribuțiile, reprezintă datorii curente și au fost achitate în luna ianuarie 2023, la termenul legal de plată.

## Nota 6

### **Principii, politici și metode contabile**

#### **1. BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE**

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului MF nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene.

#### **2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

Pentru activele necorporale înregistrarea inițială se face la prețul de facturare, la care se adaugă orice taxe și impozite nereturnabile, orice cheltuieli directe atribuite pregătirii bunului pentru folosirea lui (cheltuieli de implementare).

Pentru evaluarea ulterioară recunoașterii inițiale se aplică tratamentul de bază și anume, un activ necorporal este prezentat la costul său, mai puțin amortizarea și orice pierdere din depreciere.

#### **3. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

**Pentru terenuri și alte immobilizări corporale metoda de înregistrare este următoarea:**

a) Pentru terenuri înregistrarea în contabilitate se face la prețul de piață;

b) Pentru clădiri:

- clădirile sunt evidențiate în contabilitate la prețul de piață, ca urmare a reevaluării din luna noiembrie 2018. La data achiziției clădirile au fost evidențiate la cost de achiziție, iar ulterior, în anul 2018 au fost reevaluate fiind evidențiate la valoarea de piață, diferența de preț regasindu-se la rezerve din reevaluare;



- pentru cladirile construite în regie proprie prețul de înregistrare în contabilitate cuprinde: costul proiectului, costul avizelor, amenajarea terenului necesar construcției, costul efectiv al construcției cu toate instalațiile aferente, conform proiectului;

c) Pentru utilaje:

- În cazul utilajelor care necesită montaj, prețul de înregistrare cuprinde: prețul de facturare, taxe și comisioane vamale, alte taxe nerecuperabile, costurile de montaj și punere în funcțiune, costurile estimate pentru demontarea și mutarea activului, respectiv costurile de restaurare a amplasamentului;

- Pentru utilajele care nu necesită montaj, prețul de înregistrare este cel de facturare, plus taxele și comisioanele vamale și alte taxe nerecuperabile.

**Evaluarea ulterioară recunoașterii inițiale** se face folosind tratamentul contabil permis și anume: reevaluarea periodică a imobilizărilor corporale. Reevaluarea se efectuează pe clase de active astfel: terenuri, construcții, utilaje de construcții, autoturisme, alte mijloace de transport, tehnică de calcul și birotică, mobilier.

De menționat este faptul că activele imobilizate sunt supuse procesului de amortizare, în conformitate cu normele financiar contabile, astfel ca valoarea lor contabilă este ajustată permanent în funcție de nivelul cotei de amortizare.

#### **4. IMOBILIZARI FINANCIARE**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și disponibilitățile aflate în conturile bancare, imobilizările financiare și împrumuturile. Metoda de evaluare a imobilizărilor financiare este “metoda costului”, adică investiția este înregistrată la valoarea de cost, iar veniturile sunt recunoscute doar în măsura în care s-au realizat.

#### **5. IMOBILIZĂRI CORPORALE ÎN CURS**

Investițiile în imobilizări corporale în curs sunt evidențiate la cost de achiziție și/sau cost de producție. În situația în care investițiile au ca sursă de finanțare un credit, costurile îndatorării sunt direct atribuite achiziției, construcției, sau producției unui activ pe termen lung.

#### **6. CREANȚE COMERCIALE**

Creanțele comerciale sunt evidențiate în contabilitate la valoarea netă. Creanțele înregistrate față de clienți incerti, sau rau platnici, sunt analizate la sfârșitul perioadei și ajustate în funcție de riscul de neincasare.

#### **7. DATORII**

Datoriile sunt clasificate ca datorii pe termen scurt, denumite și datorii curente, atunci când:

a) se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare al societății;

b) sunt exigibile în termen de 12 luni de la data bilanțului;

Toate celelalte datorii sunt clasificate ca datorii pe termen lung

#### **8. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR**

În scopul întocmirii fluxului de trezorerie, disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă, numerar la bancă ce poate fi disponibilizat în orice moment și instrumentele financiare de numerar, cu grad de lichiditate ridicat.

Descoperirea de cont se evidențiază în bilanț în cadrul “Conturi curente la bănci”.



## 9. MONEDE STRĂINE

Tranzacțiile în valută sunt contabilizate la cursurile de schimb valutar de la data tranzacției. Urmare a acestui fapt câștigurile sau pierderile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării tranzacției. Ulterior recunoașterii inițiale (la data bilanțului), elemente monetare exprimate în valută sunt raportate utilizând cursul de schimb la data închiderii exercitiului financiar.

Diferențele de curs valutar pentru datorii sau creanțe decontate în exercițiul următor, sunt determinate ținând seama de modificarea cursurilor de schimb survenită în cursul fiecărui exercițiu.

## 10. RECUNOAȘTEREA VENITURILOR

- a) Veniturile sunt recunoscute în contabilitate la momentul întocmirii situațiilor de lucrări, recepționate de beneficiarii de lucrări și servicii;
- b) Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în momentul încasării lor, respectând independența exercițiului;
- c) Dividendele sunt recunoscute în momentul în care este stabilit dreptul acționarului de a primi dividendul;
- d) Pentru clienții incerti, veniturile sunt recunoscute la momentul anularii provizionului pentru deprecierea creanțelor, sau ca urmare a încasării acestora. La scoaterea din evidență a clientului se impune reluarea pe venituri a provizionului, sumele putând fi impozabile, sau neimpozabile, ținând cont de natura lor și de tratamentul fiscal aplicat la momentul constituirii;
- e) Înregistrarea la venituri a provizioanelor pentru garanții de bună execuție se face la recepția parțială și la terminarea lucrării, la recepția finală a acestora, sau, la expirarea perioadei de garanție înscrise în contract.

## 11. RECUNOAȘTEREA CHELTUIELILOR

Recunoașterea cheltuielilor în contul de profit și pierdere se realizează prin conectarea costurilor la veniturile aferente, ținând cont de perioada în care se realizează.

Cheltuielile efectuate în cursul exercițiului financiar, dar care se referă la un exercițiu ulterior, sunt înregistrate la cheltuieli în avans.

Costurile îndatorării sunt recunoscute ca o cheltuială în momentul în care au apărut.

Cheltuielile de exploatare privind constituirea provizioanelor pentru garanții de bună execuție sunt înregistrate în contabilitate la momentul încasării producției de la beneficiar, în limita cotelor prevăzute în contract.

Evidențierea clienților neincasați la categoria clienți incerti, este însoțită de cheltuiala privind ajustarea de creanță depreciată, ținându-se cont de condițiile pe care aceasta trebuie să le îndeplinească pentru încadrare la categoria de cheltuiala deductibilă, sau nedeductibilă, după caz.

## 12. STOCURILE

Stocurile sunt evaluate la minimumul dintre cost și valoarea realizabilă netă. SC SOCOT utilizează pentru determinarea costului la ieșirea din gestiune a materialelor - metoda FIFO (primul intrat, primul ieșit).

Costul stocurilor se recunoaște astfel:



- a) Pentru stocuri cumpărate evidențierea se face la prețul de cumpărare, plus taxele de import și alte taxe care nu se recuperează, costurile de transport, manipulare care pot fi atribuite direct achiziției. Reducerile comerciale, rabaturile sunt deduse pentru a putea determina costul de achiziție;
- b) Pentru stocurile obținute din producție proprie, prețul la care se înregistrează cuprinde costul efectiv, fără costuri administrative, generale și de desfacere. Stocurile sunt recunoscute drept cheltuieli în momentul vânzării, în momentul consumului în producție proprie, la inventarierea anuală, în cazul unor produse degradate și fără posibilitate de valorificare. Materialele de natura obiectelor de inventar sunt recunoscute în costuri în momentul în care se scot din magazie și sunt trecute în folosință.
- c) Costurile recunoscute pentru lucrările de C+M în curs de execuție, nereceptionate de beneficiari până la sfârșitul perioadei, cuprind cheltuielile directe de producție, precum și o cota de cheltuieli indirecte, repartizate rațional în costul de producție.

### 13. LEASING

Recunoașterea operațiunilor de leasing financiar se face la valoarea justă a bunului (prețul din contractul de leasing financiar).

Cheltuielile recunoscute aferente contractului de leasing financiar sunt:

- f) amortismentul, în cazul nostru calculat după metoda liniară;
- g) dobânda calculată conform clauzelor din contract;
- h) diferențele de curs valutar aferente ratei și dobânzii dacă contractul este încheiat în valută.

Cheltuielile recunoscute pentru contractul de leasing operațional sunt plățile de leasing conform contractului încheiat.

## Nota 7

### Participații și surse de finanțare

- a) Existența certificatelor de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile

Nu a fost cazul;

- b) Capitalul social al S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș subscris și vărsat este de 1.582.110,00 lei;

- c) Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiune emisă: S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș are emise 632.844 acțiuni, în valoare totală de 1.582.110,00 lei, iar valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,50 lei;

- d) Acțiuni răscumpărate – La data analizei, 31 decembrie 2022, societatea are răscumpărate un nr. de 18.203 acțiuni, cu valoarea nominală de 2.50 lei/acțiune și valoare totală de 45.507,50 lei;

Urmare a acțiunii de divizare, trei dintre acționarii societății au solicitat vânzarea unui număr de 5.792,00 acțiuni. Valoarea unei acțiuni reevaluată la data producerii divizării a fost de 41,6 lei.

Acțiunile au fost răscumpărate de către societate la valoare de 41,6 lei/acțiune, rezultând o pierdere de 226.467,20 lei care este evidențiată în contul 1491 "Pierderi legate de vânzarea sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii";

- d) Obligațiuni emise – nu e cazul.



## Nota 8

### Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

#### Drepturi acordate membrilor Consiliului de administrație și salariaților:

- a. In cursul anului 2022 au fost acordate indemnizații membrilor Consiliului de Administrație, conducere și de supraveghere, in conformitate cu prevederile statutare si cu Hotararea AGOA nr. 4/13.05.2022;
- b. Obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere: nu este cazul.
- c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului: nu este cazul.
- d. Salariați
  - Numărul mediu de salariați inregistrat pe parcursul anului 2022 a fost de 147 persoane, numarul efectiv de salariați la 31.12.2022 a fost de 156 persoane , din care muncitori 107 persoane și personal TESA + maiștri 49 persoane;
  - Salarii si plăți aferente, inregistrate in exercițiuli financiar: 11.993.642 lei

## NOTA 9

### Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiar

	Indicator	Mod de calcul		Valoarea realizată
<b>A. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>				
1	Lichiditate curentă (indicele capitalului circulant)	Active circulante	49.373.435	2,72
		Datorii curente	18.129.663	
2	Lichiditate rapida	Active curente-Stocuri	49.373435-6.701.735	2,35
		Datorii curente	18.129663	
3	Lichiditate cash	Active curente-Stocuri-Creante	20.329.890	1,12
		Datorii curente	18.129.663	
<b>B.INDICATOR DE RISC</b>				
1	Gradul de îndatorare	Media capital imprumutat	5.517.979	25,77%
		Media capital propriu	21.414.815	
2	Indicatori privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit	11.958.969	50,91
		Cheltuieli cu dobânda	234.901	
<b>C.INDICATOR DE ACTIVITATE</b>				
1	Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri	132.567.635	22,73
		Stocul mediu	5.831.256	
2	Număr de zile de stocare	Stoc mediu x 365	5.831.256*365	16,06
		Cifra de afaceri	132.567.635	
3	Viteza de rotație a debitelor – clienți (zile)	Sold mediu clienți x 365	13.956.953 x 365	38,43
		Cifra de afaceri	132.567.635	
4		Sold mediu furnizori x 365	13.361.511,45*365	36,79



	Viteza de rotație a creditelor – furnizori (zile)	Cifra de afaceri	132.567.635	
5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	132.567.635	5,47
		Active imobilizate	24.223.923	
6	Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri	132.567.635	1,80
		Total active	73.597.358	
<b>D.</b>				
<b>INDICATOR DE PROFITABILITATE</b>				
1	Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit x 100	11.958.969*100	33,84%
		Capital angajat	24.101.320+11.234.305	
2	Rentabilitatea financiara	Profit net *100	10.226.294	54,60%
		Capitaluri proprii an 2021	18.728.309	
3	Rezultatul pe acțiune	Profit net	10.226.294	16,16
		Numărul de acțiuni	632.844	
4	Marja neta a profitului	Profit net *100	10.226.294	7,71%
		CA an 2022	132.567.635	

### Analiza Indicatorilor prezentați

#### A) Indicatori de lichiditate

Ratele de lichiditate exprima capacitatea de plata a intreprinderii pe termen scurt, respectiv capacitatea de stingere a datoriilor curente.

- Lichiditatea curentă** s-a stabilit ca raport între “active circulante curente” și “datorii curente”, valoarea rezultată fiind de 2,72, ceea ce denota un grad corespunzător de siguranță a plății datoriilor pe termen scurt pentru furnizori, salariați, buget și alți creditori;
- Lichiditatea rapidă** - este un indicator economico-financiar de lichiditate care arata capacitatea intreprinderii de a-si plati datoriile pe termen scurt din creante si disponibilitati. S-a stabilit ca raport între activele curente (exceptand stocurile) și datoriile curente. Valoarea optima a acestui indicator este 0,8. Indicele de 2,35 inregistrat in anul 2022 denotă o lichiditate rapida foarte bună.
- Lichiditatea cash-** indicator economico financiar care reflecta capacitatea intreprinderii de a-si achita datoriile pe termen scurt pe baza lichiditatilor( disponibilitati banesti). Intervalul optim pentru acest indicator este intre 0,2 si 0,6. Valoarea rezultata de 1,12 semnifica un excedent de active curente de natura lichiditatilor in raport cu datoriile curente.

#### B) Indicatori de risc

- Gradul de îndatorare** se stabilește ca raport între media capitalului împrumutat și media capitalului propriu, raportul fiind de 25,77% la data de 31.12.2022. Indicatorul determinat reflecta un echilibru pe termen lung între resursele interne și cele externe de finanțare.





2. **Indicatorul privind acoperirea dobanzilor** s-a calculat ca raport între profitul brut plus dobanzile platite și cheltuielile cu dobânda. Cifra obținută de 50,91 arată că din profitul obținut, dobânda plătită poate fi acoperită de 50,91 ori.

### C) Indicatori de activitate

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale societății
- capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății.

1. Numărul mediu de zile în care se recuperează creanțele de la clienți este de 38 de zile.
2. Numărul mediu de zile în care se achită furnizorii este de 37 zile, ceea ce exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.
3. Numărul mediu de zile de stocare a materiilor prime și materialelor folosite de societate în activitatea de producție a fost de 16 zile.
4. Viteza de rotație a stocurilor în anul 2022 a fost de 22,73 – indicator care arată de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

### D) Indicatori de profitabilitate

Indicatorii de profitabilitate exprimă eficiența societății în realizarea de profit din resurse disponibile.

**1. Rentabilitatea capitalului angajat** (rentabilitatea economică) este de 33,84%, pentru anul 2022. În principiu acest indicator trebuie să fie mai mare decât rata la care se împrumută entitatea noastră.

**2. Rentabilitatea financiară** evidențiază capacitatea entității de a genera profit utilizând capitalurile proprii.

#### 3. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

Indicatorii privind rezultatul pe acțiune au fost determinați în conformitate cu IAS 33.

Rezultatul pe acțiune este de 6,46 ori mai mare decât valoarea nominală a unei acțiuni.

**4. Marja netă a profitului** - indicator financiar de profitabilitate - este de 7,71% pentru anul 2022, ceea ce denotă că situația entității noastre **este una stabilă**, deoarece se încadrează în intervalul de 1%-15%, potrivit căruia se încadrează firmele stabile.

### NOTA 10 STOCURI

Lei –

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Materii prime	1.634.490	1.051.442
Combustibili	12.246	5.937



Materiale auxiliare	473.409	567.045
Materiale de natura ob.de inventar	35.127	46.056
Ambalaje	11.519	18.116
Piese de schimb	10.866	14.045
Alte materiale consumabile	8.980	30
Productie in curs de executie	2.601.971	3.835.704
Produse finite	22.868	1.312.660
Avansuri pentru cumparari de stocuri	3.886.019	88.787
Materii si materiale aflate la terti		
<b>TOTAL</b>	<b>8.697.495</b>	<b>6.939.822</b>

Evoluția stocurilor la finele anului 2022 se datorează în primul rând creșterii producției în curs de executie de la 2.601.971 lei la 3.835.704 lei. De asemenea, au crescut stocurile de produse finite de la 22.868 lei, la 1.312.660 lei, stocuri reprezentând balast exploatat în perimetrul Apahida-jud. Cluj și piatra brută exploatată în cariera Runcu-jud. Maramures.

**NOTA 11**  
**CONTURI DE TREZORERIE**      LEI

	<b>31 decembrie 2021</b>	<b>31 decembrie 2022</b>
Depozite bancare pe termen scurt	5.000.000	
Disponibilități banesti la banci în lei	17.253.849	20.318.927
Disponibilități la banci în valută	5.879	4.146
Numerar în caserie	3.268	4.581
Alte valori		2.236
Total	22.262.996	20.329.890

Nivelul disponibilităților regasite în conturile bancare la data de 31 decembrie 2022 permite achitarea datoriilor pe termen scurt și lung ale societății, remunerarea acționarilor și alocarea de fonduri pentru dezvoltare .

**NOTA 12**



## **CAPITALURI PROPRII**

Lei –

	Sold 31.12.2021	Cresteri an 2022	Diminuare an 2022	Sold 31.12.2022
Capital social subscris si varsat	1.582.110,00			1.582.110,00
Rezerve legale	606.012,50			606.012,50
Rezerve din reevaluare	6.859.265,27		33.409,96	6.825.855,31
Rezerve statutare sau contractuale	940.144,72			940.144,72
Alte rezerve	1.491.162,92	866.158,51		2.357.321,43
Rezultat reportat	631.418,12	5.256.100,06	5.887.518,18	0,00
Rezultat reportat privind surplusul realizat din reevaluare	1.802.147,03	33.409,96		1.835.556,99
Rezultatul curent	5.088.043,43	10.226.293,89	5.088.043,43	10.226.293,89
Actiunii proprii (se scad)	45.527,50		20	45.507,50
Pierderi legate de rascump. sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii (se scad)	226.467,20			226.467,20
<b>TOTAL</b>	<b>18.728.309,29</b>	<b>16.381.962,42</b>	<b>11.008.951,57</b>	<b>24.101.320,14</b>

Analizand evolutia elementelor de capital propriu, **constatam o crestere a profitului net, de la 5.088.043,43 lei la sfarsitul anului 2021 la 10.226.293,89 lei in anul 2022, respectiv cu 201%, aspect care conduce la cresterea capitalurilor proprii si implicit a indicatorilor de lichiditate, solvabilitate si eficientă economică!**

### **NOTA 13**

#### **EVENIMENTE ULTERIOARE BILANTULUI**

Nu au existat evenimente ulterioare bilantului, cu impact asupra pozitiei sau performantelor financiare ale entitatii.

### **NOTA 14**

#### **ALTE INFORMATII**

- a) **Informatii referitoare la impozitul pe profit.**



La data situatiilor financiare entitatea a raportat impozit pe profit aferent anului 2022 in cuantum 1.695.309 lei.

**Date privind impozitul pe profit:**

Lei –

DENUMIRE INDICATORI	SUME
Veniturile din exploatare	149.326.380
Cheltuieli din exploatare	139.062.720
Rezultat din exploatare	10.263.660
Venituri financiare	207.266
Cheltuieli financiare	244.632
Rezultat financiar	-37.366
Rezultat brut	10.226.294
Amortizare fiscala	3.068.611
Alte venituri neimpozabile	897.263
Profit/pierdere	6.260.420
Cheltuieli nedeductibile	
- cheltuieli cu impozit pe profit	1.695.309
- amenzi, penalități la buget	21.375
-cheltuieli de sponsorizare conform legii	128.653
-cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	7.504
- cheltuieli cu amortizarea contabila	3.193.171
-cheltuieli cu provizioanele si cu rezervele care depasesc limita prevazute de lege	738.353
-alte cheltuieli nedeductibile	532.270
Total cheltuieli nedeductibile	6.316.635
Total profit impozabil	12.577.055
Impozit pe profit datorat	2.012.329
Sume reprezentand sponsorizare	128.653
Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr.153/2020	188.367
Impozit pe profit anual	<b>1.695.309</b>
Impozitul pe profit declarat pe trim I-III	1.304.026



Impozit pe profit de plata	391.283
----------------------------	---------

**b) Informatii privind cifra de afaceri:**

Lei -

Prezentarea cifrei de afaceri	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022
Cifra de afaceri , din care	74.655.425	132.567.635
CA aferenta activitatii preponderente desfasurate (C+M)	70.829.557	126.638.393

Cifra de afaceri a crescut fata de anul anterior cu 177,57%

**c) informatii privind veniturile in avans si cheltuielile in avans**

- La data de 31.12. 2022 veniturile in avans regasite in sold se cifrează la 86.487 lei și reprezintă plus in gestiunea de imobilizari corporale.
- Cheltuielile in avans, la data de 31.12.2022 au fost in suma de 421.861,65 lei, acestea reprezentand asigurari anuale, diverse cotizatii, abonamente, ce vor recunoscute ca si cheltuieli pe parcursul exercitiului viitor. Cheltuielile in avans in sold la data de 31.12.2022 au urmatoarea structura:

Lei -

ASITO KAPITAL SA	1.665,68	Asigurare pentru lucrare-Canalizare Onesti
PORSCHE LEASING	1.321,31	Asigurare auto
INFSERV SRL BUCURESTI	494,75	Abonament Doclib
UNICREDIT LEASING CORPORATIONS	3.514,13	Asigurari auto
UNICREDIT INSURANCE BROKER SRL	1.222,97	Asigurari RCA
SAFETY BROKER DE ASIGURARE	13.336,06	Asigurari auto
ACI CLUJ SA	14.549,42	Asigurare lucrare Lunca Somesului
SIMACEK FACILITY SERVICES	1.511,14	Asigurare lucrare Lunca Somesului
U.N.T.R.R BUCURESTI	402,93	Rovinete auto
SERVICII DE CERTIFICARI SISTEM	4.979,12	Audit ISO
INTERSOFT START SOLUTIONS SRL	1.200,00	Mentenanata config.antreprenor PM
FIA INTEGRA SRL	1.833,51	Mentenanata program Primavera
ASIROM	2.456,91	Asigurari RCA si CASCO
A.N.R.M BUCURESTI	980,64	Permis exploatare Runcu
FINANCIARUM ALLIANZ IFN	87.000	Asigurare gar de buna executie Isalnita



ARACO	1.458,35	Cotizatia anuala
EUROINS ROMANIA ASIGURARE REASIGURARE SA	1.400,00	Asigurare auto
MARS BROKER DE ASIGURARE REASIGURARE	23.334,00	Asigurare auto
ALLIANZ- TIRIAC ASIGURARI	195.366,94	Asigurare SGB -Port Turnu Magurele
RENTROP STRATON EDITURA SI CONSULT IN AFACERI SRL	8.702,23	Abonament Codul Muncii, portal contabilitate
ABC ASIGURARI REASIGURARI	36.064,15	Asigurare lucrare ISU Horea
CITY INSURANCE BUCURESTI	19.067,41	Asigurare lucrare Acumulare Runcu

**d) Societatea este auditată de firma SC EVALEX SA TG MURES,** numită auditor financiar în baza Contractului de auditare a situațiilor financiare anuale nr. 30/18.04.2016, actualizat.

**e) Efecte comerciale , neajunse la scadenta**

La sfîrsitul anului 2022 existau în **sold bilete la ordin nedecontate** în suma de 166.026,79 lei, respectiv:

Nr crt	Denumirea furnizorului	Nr.bilet la ordin	Scadenta	Valoarea
1	TRIPLAST SRL	BL ORDIN 1034933/17.11.2022	03.01.2023	8.110,25
2	PETROUZINEX SRL	BL ORDIN 1034921/11.10.2022	05.01.2023	3.060,68
3	LEIER ROM SRL	BL ORDIN 1034937/19.12.2022	06.01.2023	11.495,57
4	PETROUZINEX SRL	BL ORDIN 1034922/14.10.2022	11.01.2023	6.380,78
5	PETROUZINEX SRL	BL ORDIN 1034924/18.10.2022	12.01.2023	11.845,26
6	AFRISO SRL	BL ORDIN 1034936/12.12.2022	23.01.2023	55.381,57
7	TEHNO WORLD SRL	BL ORDIN 1034942/19.12.2022	30.01.2023	24.874,56
8	LEIER ROM SRL	BL ORDIN 1034939/19.12.2022	12.02.2023	5.447,80
9	TEHNO WORLD SRL	BL ORDIN 1034941/19.12.2022	12.02.2023	31.447,80
10	PETROUZINEX SRL	BL ORDIN 1034940/19.12.2022	12.03.2023	7.982,52

**f) Datorii probabile si angajamente asumate**

Administratorul entitatii nu a identificat datorii probabile care sa necesite recunoasterea unor provizioane la data situatiilor financiare si nici alte datorii contingente care ar trebui prezentate in notele explicative. Entitatea nu si-a asumat angajamente catre terti, altele decat cele recunoscute ca datorii la data situatiilor financiare.



**g) Garantii acordate tertilor**

Entitatea nu a furnizat garantii catre terti, care sa necesite prezentarea in notele explicative.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE**

**Ing. POPA EUGEN TUDOR**

**DIRECTOR ECONOMIC**

**ec. PRIALA BOJENKA**