

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania
Tel: +0734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



NR. 258/28.04.2023

RAPORTUL ANUAL al societatii ALCOM SA

la 31.12.2022

**elaborat in conformitate cu Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere
Financiara si a Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de
piata**

-28 Aprilie 2023-

Cuprins

I. INFORMATII GENERALE	3
II. SCURTA PREZENTARE A SOCIETATII.....	4
III. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI REMUNERATIA CONDUCERII IN ANUL 2022 ...	5
IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AERO – PIATA DE ACTIUNI A BVB LA 31.12.2022	7
V. SITUAȚII FINANCIARE LA DATA ȘI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022 ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ.....	12
DECLARATII.....	13
DECLARATIA CONDUCERII.....	13
DECLARATIA NEFINANCIARA.....	13

I. INFORMATII GENERALE

Denumire Raport: Raport anual conform Regulamentului ASF Nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si a Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Pentru exercitiul financiar: 2022

Data raportului: 28.04.2023

Denumirea entitatii emitente: ALCOM SA

Sediul social: Str. Proclamatia de la Timisoara nr. 7, Timisoara

Numarul de telefon: 0734.557.730

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J35/56/1991

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti - Sistemul Multilateral de Tranzactionare (SMT), piata de actiuni

Capitalul subscris si varsat: 310.340 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:

Actiunile emise de Societatea Alcom S.A. sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral platite si dematerializate a caror valoare nominala este 2,5 lei. Nu exista restrictii la transferul de valori mobiliare, nu exista restrictii la drepturile de vot, nu exista detinatori de valori mobiliare cu drepturi speciale de control. Adunarea Generala a Actionarilor Alcom S.A. nu a adoptat, pana la data prezentei, hotarari de achizitionare a propriilor actiuni, prin urmare societatea nu detine actiuni proprii.

II. SCURTA PREZENTARE A SOCIETATII

ALCOM SA este o societate înființată în luna septembrie a anului 1948 sub denumirea de „*Societatea Comercială de Stat Bega*” în scopul desfășurării de activități în domeniul comerțului cu amănuntul și al închirierii spațiilor comerciale proprii. Aceasta a fost supusă, anterior anului 1990 mai multor reorganizări și/sau fuziuni, iar începând cu anul 1991 a fost înregistrată ca societate pe acțiuni prin reorganizarea „*I.C.S.M.A.*”, în baza prevederilor Legii nr. 15/1990, prin decizia Prefecturii Județului Timiș nr. 492/12.11.1990. Înființarea societății în baza deciziei organului administrației locale s-a realizat prin reorganizarea activității întreprinderii comerciale de stat „*Mărfuri Alimentare Timișoara*” și prin preluarea activului și pasivului acesteia, cu personalul aferent. Astfel, a luat ființa societatea pe acțiuni Alcom S.A. cu un capital de 89.811.000 lei, împărțit în 89.811 acțiuni cu valoare nominală de 1.000 lei, având acționar unic, Statul Român.

În anul 1995, în baza Normelor specifice de privatizare din turism și comerț emise de Fondul Proprietății de Stat a fost efectuat studiul de fezabilitate al divizării Alcom S.A. pe structura locațiilor / închirierilor a 90 de unități din rețea. Divizarea Alcom S.A. a fost supusă aprobării Adunării Generale a Acționarilor și supusă demersurilor de realizare conform metodologiei legale. Ca urmare a divizării, capitalul social al societății s-a redus la 2.904.825.000 lei și a fost împărțit în 116.193 acțiuni. De-a lungul timpului au mai avut loc majorări ale capitalului social în anii 1998 și 2002, respectiv denominarea din 2005, astfel încât, în urma acestor operațiuni capitalul social a ajuns la valoarea pe care o are în prezent și anume 310.340 lei împărțit în 124.136 de acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.

Începând cu anul 2010 s-au desfășurat operațiuni de reabilitare a activelor din patrimoniul societății și de digitalizare a activității societății finanțate din fonduri proprii și prin accesare de fonduri europene. Astfel, a fost reabilitat imobilul în care își are sediul social Alcom S.A., construcție clasificată drept monument istoric de grad A. De atunci și până în prezent, societatea desfășoară doar activități de închiriere și administrare a spațiilor comerciale proprii.

Începând cu anul 1997, acțiunile societății au fost în permanență tranzacționate pe o piață organizată de tranzacționare, societatea fiind inițial listată pe piața RASDAQ. Ulterior, prin decizia nr. 532 din 25.03.2015, Autoritatea de Supraveghere Financiară a hotărât admiterea la tranzacționare a acțiunilor ALCOM S.A. pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) - piața AeRo, administrat de Bursa de Valori București.

Acțiunile emise de Societatea Alcom S.A. sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral plătite și dematerializate. Valoarea de piață a acțiunilor se stabilește în funcție de cererea și oferta existente pe piață la momentul efectuării tranzacțiilor. Nu există restricții la transferul de valori mobiliare, nu există restricții la drepturile de vot, nu există detinatori de valori mobiliare cu drepturi speciale de control.

III. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI REMUNERATIA CONDUCERII IN ANUL 2022

Activitatea Consiliului

Societatea este administrată în sistem unitar de un Consiliu de Administrație format din 3 membri care a delegat atribuții de conducere unui Director General.

Pe tot parcursul anului 2022 au avut loc 13 sedinte ale Consiliului de Administratie majoritatea tinute prin mijloace de comunicare la distanta. Consiliul de administratie a emis un numar de cca. 45 de hotarari, in majoritatea lor de natura operationala constand in aprobarea de contracte de locatiune. Consiliul de Administratie nu a infiintat comitete consultative, activitatile specifice de natura evaluarii conducerii executive, controlului si auditului intern fiind analizate direct la nivelul consiliului de administratie.

Consiliul de administratie a fost numit pentru o perioada de 4 ani, din 19.01.2019 pana in 19.01.2023. In cursul anului 2022 nu au existat modificari in structura de conducere a societatii, astfel dupa cum este reprezentat grafic in tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2022	
	1-Ian	31-Dec
Turc Silviu	<i>administrator neexecutiv si presedinte CA</i>	
Perescu Lucian Eugen	<i>administrator neexecutiv</i>	
Georgescu Petre Madalin	<i>administrator executiv - DG</i>	
Conducerea Executiva		
Georgescu Petre Madalin	<i>director general (DG)</i>	

In luna decembrie 2022, in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor a fost prelungit mandatul membrilor Consiliului de Administratie al Alcom SA pentru o perioada de 4 ani, pana in data de 14.01.2027. Domnul Turc Silviu a fost reconfirmat in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie.

Remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in anul 2022

Regulile care au stat la baza remunerarii administratorilor in anul 2022, sunt incluse in contractul de mandat incheiat cu administratorii societatii fiind stabilite pentru toata durata mandatului. Adunarea Generala a Actionarilor Alcom SA a stabilit remuneratia bruta lunara fixa pentru functia de administrator la valoarea de 3.077 Lei ceea ce corespunde unei sume de 36.924 Lei brut/an si remuneratia bruta lunara fixa pentru functia de Presedinte al Consiliului de Administratie la valoarea de 4.273 Lei ceea ce corespunde unei sume de 51.276 Lei brut/an, respectiv pentru anul 2022 cheltuielile cu remuneratia tuturor membrilor Consiliului de Administratie a fost 127.939 Lei brut.

Conducerea executiva a Societatii a fost asigurata in cursul anului 2022 de dl. Georgescu Petre-Madalin.

In luna aprilie 2022, Consiliul de Administratie al Alcom S.A. a hotarat prelungirea mandatului directorului general al Alcom SA pentru o perioada de 4 ani, pana in data de 07.04.2026.

Sumele achitate respectiv datorate pentru pozitia de Director General pentru prestatia din anul 2022, sunt prezentate mai jos:

Director General	Indemnizatie lunara bruta (Lei)	Componenta variabila bruta (Lei)	Indemnizatii totale brute an 2022 (lei)
GEORGESCU PETRE-MADALIN	18.803*	32.051**	257.687

*Indemnizatia lunara bruta a fost in valoare de 15.384 lei pana in data de 07.04.2022

**Plata componentei variabile se face dupa indeplinirea cumulativa a urmatoarelor conditii:

(i) aprobarea de catre Consiliul de Administratie a gradului de indeplinire a indicatorilor stabiliti

(ii) obtinerea unui grad de indeplinire de minimum 70% (inclusiv) si

(iii) aprobarea de catre Adunarea Generala a situatiilor financiare anuale si a descarcarii de gestiune a administratorilor societati, pe baza raportului administratorilor si a raportului auditorului financiar statutar, pentru exercitiul financiar incheiat in termen de 5 zile lucratoare de la data aprobarii AGA a situatiilor financiare..

IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AeRO – PIATA DE ACTIUNI A BVB la 31.12.2022

Principii de Governanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Governanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
---	----------	----------------------------------	------------

Sectiunea A - Responsabilitati ale Consiliului de Administratie			
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	√		Structura și principiile de guvernanta corporativă ale Societății, precum și competențele și responsabilitățile organelor sale au fost redefinite prin Actul Constitutiv, aprobat prin Hot. AGA din 29.01.2020, data la care si Regulamentul intern de funcționare al Consiliului de Administratie a fost actualizat corespunzator prin Hotarare a consiliului de administratie.
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	√		Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2022"
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	√		Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2022"
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	√		Raportul anual aferent anului 2022 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:			La 31 decembrie 2022, Societatea nu inregistreaza angajamente de colaborare cu consultanti autorizati, datorita gradului ridicat de concentrare a actionariatului si implicit a potentialului redus de freefloat.
A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;			<i>Nu este cazul</i>
A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data/ luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;		N/A	<i>Nu este cazul</i>
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;			<i>Nu este cazul</i>
A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii			<i>Nu este cazul</i>
Sectiunea B - Sistemul de Control Intern			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			<i>Nu este cazul</i> Societatea nu are filiale.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (dep. de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		√	In anul 2022, Societatea nu a organizat intern sau contractat extern servicii de audit intern.

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
---	----------	----------------------------------	------------

Sectiunea C -Recompense echitabile si motivare

C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.

√

Raportul anual aferent anului 2022 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"

Sectiunea D -Construind valoare prin relatia cu investitorii

D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:

√

Societatea mentine o pagina de internet care contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii care este inasa exclusiv in limba romana, nu si in limba engleza.

D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare

√

<http://alcomtimisoara.ro/guvernanta-corporativa/documente-societate/>

D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare

√

<http://alcomtimisoara.ro/guvernanta-corporativa/consiliul-de-administratie/>

D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice

√

<http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/rapoarte-curente/>

<http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/rapoarte-trimestriale/>

<http://alcomtimisoara.ro/rapoarte-semestriale/>

<http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/rapoarte-anuale/>

D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale

√

<http://alcomtimisoara.ro> (sectiunea Relatii Investitori)

D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni

√

<http://alcomtimisoara.ro> (sectiunea Relatii Investitori)

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		N/A	<i>Nu este cazul</i>
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/contact-relatii-cu-investitorii/
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/documente-societate_trashed/politica-de-dividend-a-alcom-sa/
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (as-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		√	In anul 2022, Societatea nu a adoptat o politica cu privire la prognoze. Societatea nu isi propune sa furnizeze prognoze.
D.4. Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	√		http://alcomtimisoara.ro (sectiunea Relatii Investitori)
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		√	Rapoartele financiare din anul 2022 includ informatii cu privire la principalii factori care influenteaza nivelul vanzarilor si profitului, insa doar in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		√	Societatea nu organizeaza intalniri anuale si conferinte telefonice cu analistii si investitorii datorita potentialului redus de freefloat si a dimensiunii reduse a totalului activelor si pasivelor.

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
---	----------	----------------------------------	------------

Sectiunea E -Prevederi pentru Consultantii Autorizati			
E.1. Consultantii Autorizati vor avea implementata o procedura cu privire la cooperarea cu emitentul pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va contine cel putin urmatoarele:			<i>Nu este cazul</i>
E.1.1. Persoana de legatura cu emitentul;			<i>Nu este cazul</i>
E.1.2. Frecventa intalnirilor cu emitentul, conform prevederilor de la punctul A.5.2;			<i>Nu este cazul</i>
E.1.3. Responsabilitatile asumate de catre Consultantul Autorizat cu privire la sprijinirea emitentului pentru a respecta obligatiile de raportare (instructaj, colaborare la redactarea raportarilor regulamentare, sprijin in vederea implementarii functiei Relatii cu Investitorii, consultanta privind sectiunea Relatii cu Investitorii din cadrul paginii de internet a emitentului, asistenta in scopul respectarii prezentelor Principii etc.);		N/A	<i>Nu este cazul</i>
E.1.4. Asistenta acordata emitentului in legatura cu finantarea prin piata de capital.			<i>Nu este cazul</i>
E.2. Consultantul Autorizat are obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu emitentul si/sau decizia fundamentata de a incheia aceasta cooperare.			<i>Nu este cazul</i>

V. SITUAȚII FINANCIARE LA DATA ȘI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022 ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

- **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**
- **BILANT; CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**
- **NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE**
- **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**
- **PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI LA 31.12.2022**

Situațiile financiare, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, au fost aprobate prin Hotărârea Adunării Generale nr. 1 din 27.04.2023 acestea fiind prezentate în anexa, în forma și în totalitatea documentelor transmise AGA.

Timisoara, 28 aprilie 2023

Consiliul de Administratie,

Prin reprezentant,

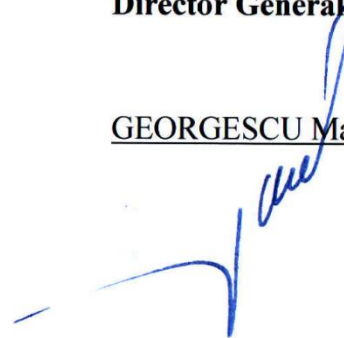
TURC Silviu

Presedinte,



Director General,

GEORGESCU Madalin



Declaratii

Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare intocmite conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind pozitia financiara a ALCOM SA, performanta financiara si fluxurile de numerar pentru anul incheiat la 31 decembrie 2022, in conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile si ca Raportul administratorilor ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind dezvoltarea si performanta afacerii si pozitia Societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini asociate dezvoltarii asteptate a Societatii.

Declaratia nefinanciara

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca raportul administratorilor intocmit potrivit Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (modificat prin OMFP nr. 1938/2016) ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind aspectele legate de mediu, impactul actual si previzibil al operatiunilor entitatii asupra mediului, sanatatii si sigurantei, utilizarii de energie regenerabila si neregenerabila, emisiile de gaze cu efect de sera, utilizarea apei si poluarea aerului. Luand in considerare numarul redus de angajati ai societatii politici precum egalitatea de gen, dialogul social si respectarea drepturilor omului nu isi au aplicabilitatea. Managementul se afla in dialog permanent cu toti angajatii si asigura conditiile de munca corespunzatoare postului pe care acestia il detin. Activitatea societatii nu prezinta consecinte asupra schimbarii climatice. Managementului executiv al societatii i-au fost alocati o serie de indicatori nefinanciari care tin de managementul riscurilor si asigurarea conformitatii cu legea inclusiv in ceea ce priveste siguranta si securitatea chiriasilor/clientilor si angajatilor si dialogul cu comunitatile locale.

Timisoara, 28 aprilie 2023

TURC Silviu

Administrator

Presedinte Consiliu de Admnsitratie



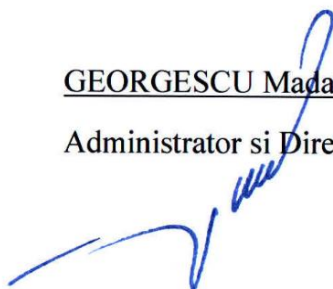
PERESCU Lucian

Administrator



GEORGESCU Madalin

Administrator si Director General



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii Alcom S.A.

Opinia

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **Alcom S.A. ("Societatea")**, cu sediul social in Timisoara, Strada Proclamatia de la Timisoara, nr. 7, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala RO 1801848, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.
2. Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 21.507.337 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 808.861 lei
3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022, precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate („OMFP 1802/2014”), cu modificarile ulterioare.

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza „Regulamentul”) si Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

Nu am identificat aspecte cheie de audit.

Alte aspecte

6. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.
7. Fiscalitatea in Romania este in continua evolutie. Exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale. Managementul

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • **Fax:** (+40) 21 317 31 96 • **E-mail:** office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



Societati a inregistrat in conturile prezentate diferite impozite, penalitati si taxe, pe baza celei mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care insa poate fi contestata de un eventual control fiscal.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

9. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul Administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul Administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare.
- b) Raportul Administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobândite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

10. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
11. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
12. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.



Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

13. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
14. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
15. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
16. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.



17. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

18. Am fost numiti prin semnarea contractului de audit din data de 6 decembrie 2021 sa auditam situatiile financiare ale Alcom S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2018, 2019, 2020, 2021 si 2022.

Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administratie al Societatii, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

In numele: PKF Finconta SRL

Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)

Nume partener audit: Florentina Susnea

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul Publica a Activitatii de Audit Statutar (ASPAAS)



Bucuresti, 23 martie 2023

Adresa: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti, Romania
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru actiunile sau inactiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



S1002_A1.0.0 /03.02.2023 Tip situație financiară: BL

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 **2022**

Suma de control 310.340

Entitatea ALCOM SA

Adresa

Județ Timis Sector Localitate TIMISOARA

Strada PROCLAMATIA DE LA TIMISOARA Nr. 7 Bloc Scara Ap. Telefon 0721154215

Număr din registrul comerțului J35/56/1991 Cod unic de inregistrare 1801848

Forma de proprietate 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în stare aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		21.507.337
Capital subscris		310.340
Profit/ pierdere		808.861

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnătura

INTOCMIT, Numele si prenumele ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Callitatea 22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional A009341/2015

CIF/ CUI membru CECCAR 25407973

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit PKF FINCONTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 32/2001 CIF/ CUI 6383983

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
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		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	164	355
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	164	355
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	387.691	249.319
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	57.033	42.059
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	15.108	23.170
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	19.553.849	19.409.238
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		8.200
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	20.013.681	19.731.986
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	3.045	3.045
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	3.045	3.045
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	20.016.890	19.735.386
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	205	195
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	205	195
II. CREAŢE				
1. CreaŃe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	107.492	169.311
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creaŃe (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	21.638	20.725
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. CreaŃe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	129.130	190.036
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.057.516	2.099.005
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.186.851	2.289.236
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	15.820	16.535
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		255
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	79	31.235
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	-32.785	9.202
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	140.515	235.689
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	107.809	276.126
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.094.862	2.026.924
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	22.111.752	21.762.565
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	212.783	180.569
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	212.783	180.569
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	35.447	69.218
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	35.447	69.218
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		8.162
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		2.721
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		5.441
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		8.162
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	310.340	310.340

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	310.340	310.340
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	17.438.028	16.825.720
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	62.068	62.068
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	62.068	62.068
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	3.335.116	3.500.348
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	717.970	808.861
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	21.863.522	21.507.337
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	21.863.522	21.507.337

*) 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 immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnătura



Numele și prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în

A009341/2015

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.359.672	2.759.246
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.359.672	2.759.246
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.359.672	2.759.246
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	324.574	437.312
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-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	2.684.246	3.196.558
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.416	6.039
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	14.705	15.927
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	247.735	354.657
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	247.735	302.324
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		3.140
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	244.078	282.538
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	231.555	267.534
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	12.523	15.004

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	757.143	794.333
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	757.143	794.333
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-2.065	62.352
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	15.437	62.352
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	17.502	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	757.880	838.327
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	524.243	604.692
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	226.194	232.638
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	7.443	997
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	-46.603	33.771
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	35.447	69.218
- Venituri (ct.7812)	42	41	82.050	35.447
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	1.976.289	2.387.944
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	707.957	808.614
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	39.066	34.864
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	39.066	34.864
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	2	23
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	2	23

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	39.064	34.841	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	2.723.312	3.231.422	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	1.976.291	2.387.967	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	747.021	843.455	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	29.051	34.594	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	717.970	808.861	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnătura




Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura




Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009341/2015

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

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.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		808.861
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	4		4
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		4
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

				F30 - pag. 2	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29			
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31			
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32			
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33			
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)			
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)			
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34			
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36			
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	13.560		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)			
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39		0	0
- din fonduri publice	45	40			
- din fonduri private	46	41			
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42		0	0
- cheltuieli curente	48	43			
- cheltuieli de capital	49	44			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Cheltuieli de inovare	50	45			
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)			
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46			
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)			

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	3.045	3.045
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	3.045	3.045
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	3.045	3.045
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	107.492	169.311
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	21.638	20.725
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	21.638	20.725
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	15.820	16.790
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	15.820	16.790
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.008	1.873
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.008	1.873
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.055.508	2.097.133
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.055.508	2.097.133
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	320.591	456.694
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	278.055	283.008
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	-32.706	40.437
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		
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	52.173	94.528
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	20.500	22.973
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	31.673	71.555
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	23.069	38.721		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	23.069	38.721		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	310.340	310.340		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	310.340	310.340		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	1.300	1.300		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	325.683	359.500		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	310.340	X	310.340	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	223.225	71,93	223.225	71,93
- deținut de persoane fizice	170	151	87.115	28,07	87.115	28,07
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2021	2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		325.087	1.146.173	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A009341/2015



*) 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 capitolului 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	11.132	389		X	11.521
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	11.132	389		X	11.521
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	420.689	2.234	115.699		307.224
3.Instalatii tehnice si masini	10	78.310	2.459			80.769
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	85.758	11.998			97.756
5.Investitii imobiliare	12	20.258.702	603.246			20.861.948
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		497.981	489.781		8.200
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	20.843.459	1.117.918	605.480		21.355.897
III.Imobilizari financiare	19	3.045			X	3.045
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	20.857.636	1.118.307	605.480		21.370.463

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	10.968	198		11.166
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	10.968	198		11.166
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	32.997	29.955	5.047	57.905
3.Instalatii tehnice si masini	29	21.278	17.432		38.710
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	70.650	3.936		74.586
5.Investitii imobiliare	31	704.853	747.857		1.452.710
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	829.778	799.180	5.047	1.623.911
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	840.746	799.378	5.047	1.635.077

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnătura


Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul PAUE 9341/C

A009341/2015



ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 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.

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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 reîntocmesc 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 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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	-
			+

ALCOM SA

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INDIVIDUALE**

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.
1802/2014 cu modificarile ulterioare
La data si pentru exercitiul financiar incheiat
la 31 DECEMBRIE 2022**

CUPRINS:**Pagina**

Situatia capitalurilor proprii	3-4
Situatia fluxului de numerar	5
Note la situatiile financiare	6 – 28

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2020	310.340	-	18.050.337	62.068	-	-	2.686.688	361.207	-	-	21.470.640
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Micsorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve reevaluare	-	-	-	-	-	-	612.309	-	-	-	612.309
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	(612.309)	-	-	-	361.207	(361.207)	-	-	(612.309)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare imobilizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(325.087)	-	-	-	(325.087)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	717.970	-	-	717.970
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anulare actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31.12.2021	310.340	-	17.438.028	62.068	-	-	3.335.117	717.970	-	-	21.863.523

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2021	310.340	-	17.438.028	62.068	-	-	3.335.117	717.970	-	-	21.863.523
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Micsorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve reevaluare	-	-	-	-	-	-	612.309	-	-	-	612.309
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	(612.309)	-	-	-	717.970	(717.970)	-	-	(612.309)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-	(18.874)	-	-	-	(18.874)
Reevaluare imobilizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(1.146.173)	-	-	-	(1.146.173)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	808.861	-	-	808.861
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anulare actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31.12.2022	310.340	-	16.825.719	62.068	-	-	3.500.348	808.861	-	-	21.507.337

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Metoda directa

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2021	2022
Incasari de la clienti	3.366.723	3.641.098
Incasari debitori diversi/executor	61.538	0
Incasari bugetul asigurarilor sociale de sanatate	1.891	0
Plati catre furnizori	(746.654)	(758.491)
Plati catre angajati	(316.910)	(357.557)
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe micro platit	(29.116)	(34.097)
Taxe si impozite	(479.776)	(585.461)
Impozite locale (impozit pe teren si cladire)	(245.988)	(272.019)
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	1.612.008	1.633.473
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(491.239)	(512.438)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	400	400
Dobanzi incasate	39.066	34.864
Dividende incasate		5.376
Trezoreria neta din activitatea de investitii	-451.773	-472.198
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Plati pentru rascumparare de actiuni		
Restituirii de imprumuturi pe termen lung		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Restituirii de imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Dobanzi platite		
Comisioane bancare aferente imprumuturilor		
Dividende platite	(317.603)	(1.119.786)
Trezoreria neta din activitatea de finantare	-317.603	-1.119.786
Cresterea neta a trezorerie si echivalentelor de trezorerie	842.632	41.489
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.214.884	2.057.516
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	2.057.516	2.099.005

Administrator,
Numele si prenumele

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional
A009341/2015

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
0	1	2	3	4 = 1 + 2 -3	5	6	7	8 = 5 + 6 -7	9=1-5	10=4-8
a) Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial										
Alte imobilizari necorporale	11.132	389		11.521	10.968	198	0	11.166	164	355
Avansuri si imobilizari necorporale in curs										
Total imobilizari necorporale	11.132	389	0	11.521	10.968	198	0	11.166	164	355
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren									0	
Constructii	420.689	2.234	115.699	307.224	32.997	29.955	5.047	57.905	387.692	249.319
Echipamente tehnologice si masini	78.310	2.459	0	80.769	21.278	17.432	0	38.710	57.032	42.059
Alte imobilizari corporale	85.758	11.998	0	97.756	70.650	3.936	0	74.586	15.108	23.170
Investitii imobiliare	20.258.702	603.246	0	20.861.948	704.853	747.857	0	1.452.710	19.553.849	19.409.238
Imobilizari corporale in curs		497.981	489.781	8.200					0	8.200
Total imobilizari corporale	20.843.459	1.117.918	605.480	21.355.897	829.778	799.180	5.047	1.623.911	20.013.681	19.731.986
c) Imobilizari financiare	3.045	0	0	3.045					3.045	3.045
Total	20.857.636	1.118.307	605.480	21.370.463	840.746	799.378	5.047	1.635.077	20.016.890	19.735.386

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

1.1. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2022, valoarea neta contabila a grupei de imobilizari necorporale este de 355 lei (31 decembrie 2021: 164 lei), reprezentand licente software amortizabile liniar pe o perioada egala cu durata contractului de utilizare.

1.2. Imobilizari corporale

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Investitiile imobiliare, care reprezinta proprietati detinute pentru a obtine chirii, sunt evaluate initial la cost, inclusiv costurile de tranzactionare. In urma recunoasterii initiale, investitiile imobiliare sunt evaluate la valoarea justa.

Toate investitiile imobiliare ale Societatii detinute pentru a obtine chirii sunt inregistrate ca investiti imobiliare si sunt evaluate utilizand modelul valorii juste, acestea fiind reevaluate cu o regularitate de 3 ani.

Atunci cand destinatia unei proprietati se schimba, astfel incat este reclasificata in imobilizari corporale, valoarea sa justa de la data reclasificarii devine costul imobilizarii pentru inregistrare ulterioara.

Societatea a procedat la reevaluarea activelor imobiliare pe care le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020, astfel incat acestea sa fie prezentate in contabilitate la valoarea justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata si cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari in situatiile financiare intocmite pentru acest exercitiu. Reevaluarea a fost efectuata in conformitate cu standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR, de catre un evaluator autorizat ANEVAR, Bojin Dionisie, cu numar legitimatie 10828.

Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale astfel reevaluate a inceput sa se inregistreze in contabilitate incepand cu data de 1 ianuarie 2021.

Conform pct. 109 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, aprobate prin OMFP 1802/2014 , surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. O parte din castig poate fi realizat pe masura ce activul este folosit de entitate. In acest caz, valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Astfel cum prevede pct. 112, nici o parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuita, direct sau indirect, cu exceptia cazului in care reprezinta un castig efectiv realizat. Cu exceptia cazurilor prevazute la pct. 109 – 112 din reglementari, rezerva din reevaluare nu poate fi redusa.

In conformitate cu prevederile pct. 418 alin. (4), rezervele din reevaluarea imobilizarilor corporale au caracter nedistribuibil. Diminuarea rezervelor din reevaluare se poate efectua numai cu respectarea prevederilor subsectiunii 3.4.1 "Reevaluarea imobilizarilor corporale" din reglementari.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

Modificarile rezervei din reevaluare pe parcursul exercitiului financiar sunt prezentate astfel:

	31.12.2021	31.12.2022
Rezerva de reevaluare la inceputul exercitiului financiar	18.050.337	17.438.028
Diferente din reevaluarea realizata in cursul exercitiului financiar	0	0
Transferul la rezultatul reportat a surplusului realizat din rezerve din reevaluare	612.309	612.309
Rezerva de reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	17.438.028	16.825.719

Altele

Rezervele din reevaluare capitalizate in cursul anului 2022 la Rezultatul Reportat se compun din:
- rezerve capitalizate pe masura amortizarii 612.309 lei

Din valoarea investitiilor imobiliare in suma totala de 20.861.948 lei, valoarea constructiilor este de 17.279.995 lei si valoarea terenurilor este de 3.581.953 lei.

Pentru urmatoarele active societatea nu detine titlul de proprietate pentru terenul aferent constructiei, respectiv: Polona nr. 9; Proclamatia de la Timisoara nr. 7, Tata Oancea nr. 1 si Take Ionescu nr. 51

Pentru activul situat in str. Pastorilor nr. 2 - magazine Societatea nu detine certificat de atestare a dreptului de proprietate/titlu de proprietate. Acest activ este inregistrat in contabilitate la valoarea de 120,09 lei.

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

Imobilizarile necorporale si corporale complet amortizate la 31 decembrie 2022 sunt urmatoarele:

Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Valoare de inventar
5006	Set mobilier	3.500,00
20016	Sistem de suprav. video	9.962,06
2017	Sistem alarma	3.874,64
201441	SAMSUNG GALAXY S9 DUAL SIM	3277,3
201448	MICROSOFT OFFICE H&B	923,53
6	Program contabilitate	7.060,00
20014	Clima Agasi	3.767,80
2002	Clima Agasi	2.478,03
2003	Clima Agasi	2.478,02
3	Program gestiune	1.300,00
201434	Lic.Windows8-CCE GRANT1108/311/29.1	758,00
201435	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201436	PANOU PLEXIGLASS-2BUC	7.200,00
201403	Calc.+mon+sursa+web+wind- CCEGrant11	4.221,00

ALCOM SA**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE****pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

201428	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	3.100,00
201438	Samsung Galaxy S8	2.857,06
201439	ULTRABOOK DELL XPS 9360 QHD I7-7560U	7.689,08
20019	Sistem supraveghere	15.777,19
201444	SAMSUNG GALAXY S10,DUAL SIM	2.941,17
201455	BITDEFENDER ANTIVIRUS INTERNET SECURITY 2019, 2 ANI, 1 UTIL	87,9
201468	LICENTA KASPERSKY ANTIVIRUS 3 USERS 1 AN	126,05
201475	BITDEFENDER PREMIUM VPN 1 AN	117,64
	TOTAL	84.254,47

NOTA 1: Active imobilizate (continuate)**1.3 Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare reprezinta garantii acordate furnizorilor pentru contractele comerciale, astfel:

<i>DENUMIRE SOCIETATE</i>	<i>EXPLICATII</i>	<i>VALOARE (LEI)</i>
ENEL	GARANTIE	595
IBIZA GOLF LIGHT	GARANTIE	2.450
TOTAL		3.045

NOTA 2: Provizioane

In decursul anului 2022 societatea a inregistrat provizioane, astfel:

DOCUMENT	DENUMIRE PROVIZION	SUMA (LEI)
Contract de mandat nr. 263/08.11.2019	Componenta variabila-Director General	32.051
Situatie concedii an 2022	Concedii ramase neefectuate la 31.12.2022	37.167
	TOTAL	69.218

Provizionul Directorului General reprezinta indemnizatia variabila care este acordata in functie de gradul de indeplinire a obiectivelor si indicatorilor de performanta individuali, indicatori aprobati de catre Consiliul de Administratie al Societatii.

NOTA 3: Rezultatul reportat

Repartizarea profitului aferent anului 2021 ca dividend a fost aprobata de catre actionari prin AGOA din 28.04.2022 cand s-a hotarat distribuirea sumei de 646.173 lei aferent profitului anului 2021 si suma de 500.000 lei din rezerve de reevaluare. Din aceasta suma s-a platit impozitul aferent de 16.106 lei si s-a distribuit suma de 1.119.786 lei.

Rezultatul aferent anului financiar încheiat la 31 decembrie 2022 este profit in valoare de 808.861 lei, profit ce va fi distribuit conform hotararii AGOA din 28.04.2023.

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
	Lei	Lei
1. Cifra de afaceri neta	2.359.672	2.759.246
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	1.218.409	1.549.617
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.218.409	1.549.617
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.141.263	1.209.629
7. Alte cheltuieli de exploatare	757.880	838.327
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie		
10. Alte venituri din exploatare	324.574	437.312
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9+10)	707.957	808.614

Din datele prezentate mai sus se desprind urmatoarele constatari:

- Cifra de afaceri a crescut in anul 2022 fata de anul 2021 cu 399.574 lei, respectiv 16.93 %, iar cheltuielile aferente anului 2022 au crescut fata de anul precedent cu 411.655 lei, respectiv 20.83%;
- Cheltuielile activitatii de baza cuprind salariile, prestari de servicii, amortisment care are ponderea cea mai mare in valoarea cheltuielilor activitatii de baza, respectiv 51.26%, cheltuieli cu impozite si taxe
- In categoria altor cheltuieli de exploatare au fost incluse cheltuielile cu penalitatile, donatiile acordate, cheltuieli privind activele cedate si alte cheltuieli de exploatare
- In categoria altor venituri au fost incluse veniturile din recuperarea utilitatilor de la chiriasi si veniturile din penalitati de intarziere.

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

Creante

La 31 decembrie 2022 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza :

	Creante	1 ianuarie 2022	31 decembrie 2022	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2022	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale –terti	162.470	286.641	286.641	0
2	Total creante comerciale	162.470	286.641	286.641	0
3	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	(54.978)	(117.330)	(117.330)	0
4=2-3	Creante comerciale, net	107.492	169.311	169.311	0
	Alte creante si debite				
5	Sume de incasat de la asociatii participatiune				0
6	Creante in legatura cu bugetul de stat	0	0	0	0
7	Impozit pe profit platit in plus	18.742	18.742	18.742	0
8	TVA de recuperat /neexigibil	2.891	1.983	1.983	0
9	Alte creante	15.820	16.790	16.535	255
10	Ajustari de valoare pentru alte creante- debitori diversi	0	0	0	0
11	Alte creante, net (5+6+7+8+9-10)	37.458	37.515	37.260	255
12	Total creante comerciale si alte creante	144.950	206.826	206.571	255

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata cuprins intre 30-90 de zile.

La 31 decembrie 2022, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 117.330 lei (in crestere fata de anul 2021 cand acestea inregistrau valoarea de 54.978 lei) au fost ajustate pentru depreciere.

In anul 2022 nu au fost scoase din evidente creante neincasate.

Societatea a analizat recuperabilitatea creantelor la data de 31.12.2022 si cu exceptia ajustarilor pentru depreciere inregistrate la 31.12.2022, nu exista riscuri semnificative in ceea ce priveste recuperabilitatea acestora.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor (continuare)

Datorii

La 31 Decembrie 2022 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2022		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Alte imprumuturi si datorii financiare*	278.055	283.008	102.439	130.475	50.094
2	Total datorii financiare	278.055	283.008	102.439	130.475	50.094
3	Furnizori	-32.785	9.202	9.202	0	0
4	Clienti creditor	79	31.235	31.235	0	0
5	Datorii cu personalul si asigurarile sociale	25.725	28.809	28.809	0	0
6	Alte datorii-tva neexigibil	5.322	26.379	26.379	0	0
7	Taxa pe valoare adaugata	15.608	33.325	33.325	0	0
8	Alte datorii fata de stat si institutii publice (impozite locale)	0	0	0	0	0
9	Impozit pe venit	5.518	6.015	6.015	0	0
10	Dividende de plata	23.069	38.721	38.721		0
11	Total datorii din exploatare	42.536	173.686	173.686	0	0
12	Total Datorii	320.591	456.694	276.125	130.475	50.094

* Garantii de buna executie aferente contractelor de locatiune incheiate

Nota 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal desfasurarea activitatii intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Societatea va aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de: toate ajustarile de valoare datorate depreciierilor in valorizarea activelor si de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica. Situatiile financiare cuprind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie si note la situatiile financiare.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului, respectiv 1 euro = 4,9474. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Alcom SA intocmite in conformitate cu: Legea contabilitatii 82/1991 (republicata) si Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatia fluxurilor de numerar;
- Situatia modificarilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la Alcom SA.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (“RON”) la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei (“RON”) cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

6.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2022 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2021. Anumite reclasificari au fost operate pentru a asigura comparabilitatea soldurilor de deschidere cu soldurile de inchidere. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

6.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

La 31 decembrie 2022, Societatea a inregistrat profit in valoare de 808.861 lei avand o datorie curenta neta de 276.126 lei.

Proiectiile realizate de Conducere au in vedere ca activitatea sa devina profitabila pe termen mediu. Societatea nefiind dependenta de surse de finantare, avand un disponibil bancar suficient pentru continuarea activitatii, fara a fi nevoie de intrerupere fortata determinata de factorii externi ai operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

6.7. Imobilizari necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor [3] ani de durata utila de viata.

6.8. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional in valoarea activului.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie sa aiba ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si sa conduca la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate, ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separate.

Durata de functionare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Tip	Ani
Cladiri	50
Constructii speciale si amenajari	30
Instalatii tehnice si masini	5-8
Mobilier, aparatura birotica, alte imobilizari	3-15
Vehicule de transport	5

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic, ultima revizuire a acestora fiind la 31.12.2020, odata cu reevaluarea cladirilor, a terenurilor si a investitiilor imobiliare.

6.9. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind garantii acordate furnizorilor care vor fi recuperate la sfarsitul contractului.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.10. Stocuri

Obiectele de inventar sunt evidentiate la costul de achizitie si sunt trecute in cheltuieli la data achizitiei. Materialele consumabile sunt evidentiate de asemenea la costul de achizitie, iar stocul existent la data de 31.12.2022 in suma de 194,59 este datorat pandemiei de Coronavirus si masurilor impuse de legislatie, acestea fiind date in consum pe masura utilizarii lor (masti faciale, gel dezinfectant).

6.11. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreeata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

6.12. Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre Societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea sunt depozitele bancare pe termen scurt.

Investitiile pe termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la valoarea de cotation din ultima zi de tranzactionare, in timp ce cele netranzactionate sunt inregistrate la valoarea de achizitie mai putin eventualele ajustari pentru pierdere in valoare.

6.13. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

6.14. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa la data bilantului contabil in „Alte datorii si imprumuturi asimilate” din cadrul datoriilor curente.

6.15. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

Pentru datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz dintre costul preconizat al încetării contractului și costul net preconizat al continuării contractului. Înainte de constituirea provizionului, Grupul recunoaște orice pierderi din depreciere pentru activele asociate contractului.

6.16. Subventii

Subventiile pentru active, reprezinta subventii primite pentru achizitionarea unor calculatoare si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

6.17. Capital social

Capitalul social compus din actiuni nominative este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor.

6.18. Rezerve legale

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

6.19. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

In cursul anului 2022 a fost aprobata prin Hotararea AGOA repartizarea sumei de 646.173 lei ca si dividende aferente rezultatului financiar 2021 si suma de 500.000 lei din rezerve de reevaluare.

6.20. Rezultat reportat

Pierderea contabila reportata este acoperita din profitul perioadelor viitoare de raportare, cat si din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul perioadei de raportare urmatoare celei pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale, in functie de hotararea adunarii generale a actionarilor.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, reprezentand dividende cuvenite asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii.

6.21. Venituri

Vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzarea bunurilor in cursul activitatilor curente sunt evaluate la valoarea justa a contraprestatiei incasate sau de incasat, minus returnuri, reduceri comerciale si rabaturi pentru volum.

Veniturile sunt recunoscute atunci când există dovezi convingătoare, de regulă sub forma unui contract de vânzare executat, iar riscurile și avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ cumpărătorului, recuperarea contraprestatiei este probabilă, costurile aferente și returnurile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 „Reduceri comerciale primite” și respectiv contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 << Furnizori- facturi nesosite>>, respectiv contul 418 <<Clienți –facturi de întocmit>> și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

Prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Comisioane

Atunci când Societatea acționează în calitate de agent și nu de principal într-o tranzacție, veniturile sunt recunoscute la valoarea netă a comisionului Societatii.

Venituri din chirii

Veniturile din chirii aferente investițiilor imobiliare sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere liniar pe durata contractului de închiriere. Stimulentele aferente contractelor de închiriere sunt recunoscute ca

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

parte integrantă a veniturilor totale din chirii, pe durata contractului de închiriere. Veniturile din chiriile la proprietățile subînchiriate sunt recunoscute ca alte venituri

Venituri din refacturarea utilitatilor

Veniturile din refacturările de utilitati sunt recunoscute la momentul realizării lor, împreună cu cheltuielile cu utilitati facturate de către furnizori. Aceste venituri se refera la proprietatile inchiriate in cazul in care chirasul nu incheie contracte cu furnizorii de utilitati in nume propriu.

6.22. Impozite si taxe

Impozitul pe venitul microintreprinderilor este calculat în concordanță cu reglementările fiscale romanesti si este declarat trimestrial in Declarația privind obligatiile de plata la bugetul de stat.

6.23. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

6.24. Parti afiliate si entitati asociate

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitatile afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul unui grup. Grup înseamnă o societate-mamă și toate filialele acesteia.

Entitate asociată înseamnă o entitate în care o altă entitate are un interes de participare și ale cărei politici de exploatare și financiare fac obiectul unei influențe semnificative exercitate de cealaltă entitate. Se consideră că o entitate exercită o influență semnificativă asupra altei entități dacă deține cel puțin 20% din drepturile de vot ale acționarilor sau asociaților respectivei entități. Ca urmare, existența unei entități asociate presupune îndeplinirea cumulativă a două condiții, respectiv deținerea unui interes de participare în cealaltă entitate și exercitarea influenței semnificative asupra politicilor de exploatare și financiare ale acesteia.

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Capital social

Capitalul subscris si varsat la data de 31.12.2022 este de **310.340 lei**, reprezentand 124.136 actiuni nominative cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare, din care :

- 1) FONDUL PROPRIETATEA SA detine 71,8961 % din capitalul social, reprezentand 223.122,50 lei, echivaland cu un numar de 89.249 actiuni nominative in valoare de 2,5 lei ;
- 2) Perescu Lucian Eugen detine 26,8552 % din capitalul social, ceea ce reprezinta 83.342,50 lei, echivaland cu un numar de 33.337 actiuni in valoare de 2,5 lei fiecare ;
- 3) Alti actionari, detin 1,2487% din capitalul social, ceea ce reprezinta 3.875 lei, echivaland cu un numar de 1.550 actiuni in valoare de 2,5 lei fiecare.

Alcom are un capital social subscris si varsat in valoare de 310.340 lei, impartit in 124.136 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei. Actiunile se tranzactioneaza pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare "SMT" al Bursei de Valori Bucuresti.

Obligatiuni (aplicabil entitatilor publice):

Societatea nu a emis obligatiuni in timpul anului incheiat la 31 decembrie 2022 (nici in 2021 nu au fost emise obligatiuni).

NOTA 8: Informatii privind salariatii, Membrii organelor de administratie, Conducere si supraveghere

8.1. Administratorii si directorii societatii

Consiliul de Administrație reprezintă organul decizional cu privire la toate aspectele semnificative ale societății în ansamblu, datorită implicațiilor sale strategice, financiare sau reputaționale. Consiliul de administrație delegă competențele de conducere ale Companiei, în condițiile și limitele prevăzute de lege și de Actul Constitutiv.

Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administrație format din 3 membri care au delegat atribuții de conducere unui Director General.

Directorul General îndeplinește toate actele și ia toate măsurile necesare și utile în vederea aducerii la îndeplinire a obiectului de activitate al societății, cu excepția acelor atribuții ce intră în sarcina Adunării Generale a Acționarilor sau a Consiliului de Administrație, conform Actului Constitutiv al Societății.

Consiliul de Administrație a fost numit pentru o perioadă de 4 ani, din 19.01.2019 și până în 19.01.2023. În cursul anului 2021 nu au existat modificări în structura de conducere a societății, astfel după cum este reprezentat grafic în tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2022	
	1-Ian	31-Dec
Turc Silviu	<i>administrator neexecutiv si presedinte CA</i>	
Perescu Lucian Eugen	<i>administrator neexecutiv</i>	
Georgescu Petre Madalin	<i>administrator executiv - DG</i>	
Conducerea Executiva		
Georgescu Petre Madalin	<i>director general (DG)</i>	

În luna decembrie 2022, în cadrul Adunării Generale a Acționarilor a fost prelungit mandatul membrilor Consiliului de Administrație al Alcom SA pentru o perioadă de 4 ani, până în data de 14.01.2027. Domnul Turc Silviu a fost reconfirmat în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație.

Este de menționat faptul că un administrator neexecutiv, membru în Consiliul de Administrație deținea la data de 31.12.2022 acțiuni, astfel după cum urmează:

Actionar	Actiuni	Procent
Perescu Lucian Eugen	33.337	26,8552%

8.2. Salariati

Numarul mediu al salariatilor în cursul anului 2022 a fost de 4 de salariati, iar numarul efectiv de salariati existenti la 31.12.2022 este de 4 salariati.

NOTA 8: Informatii privind salariatii, Membrii organelor de administratie, Conducere si supraveghere (continuare)

Cheltuielile cu salariile (inclusiv tichetele de masa/cadou) si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2021 si 2022 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Cheltuieli cu salariile	231.555	267.534
Cheltuieli cu asigurarile sociale	12.523	7.496

NOTA 9: Alte informatii

9.1 Informatii despre Societate

Alcom SA ("Societatea") este o societate pe actiuni privata ale carei actiuni sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti si care a fost infiintata in anul 1991. Sediul social al societatii este in Timisoara, str Proclamatia de la Timisoara, nr. 7, fiind inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Timis sub nr. J35/56/1991 si avand Codul Unic de Inregistrare RO 1801848.

Societatea are si un sediu secundar (punct de lucru) deschis in Bucuresti, sector 3, strada Remus nr.1-3, etaj 2, camera 11.

Activitatea societatii este de inchiriere spatii comerciale, cifra de afaceri fiind obtinuta in principal din aceasta activitate.

Societatea are actiunile listate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare "SMT".

9.2 Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

9.2.1 Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

In cursul anului 2022, Societatea nu a avut tranzactii cu entitati afiliate sau parti legate.

9.2.2 Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

La 31.12.2022, Societatea nu are sume datorate si de primit de la entitati afiliate sau parti legate.

9.2.3 Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

La sfarsitul anului 2022, Societatea nu prezinta creante de la entitati afiliate sau parti legate

9.2.4 Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

La sfarsitul anului 2022, Societatea nu prezinta datorii fata de entitati afiliate sau parti legate.

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

9.2.5 Cheltuieli manageriale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Membri ai C.A.	122.828 lei	127.939 lei
Directori	202.855 lei	239.069 lei
Total	325.683 lei	367.008 lei

La 31 decembrie 2022, Societatea nu avea nici o obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si Conducerii executive.

Conducerea societatii sau Administratorii nu au contractat avansuri sau credite de la Societate in cursul anului 2022.

La incheierea exercitiului financiar 2022 nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

9.3 Informatii despre impozitul pe venit

In cursul anului 2022, societatea a fost platitoare de impozit pe microintreprindere, impozitul astfel stabilit fiind de 1% din valoarea totala a veniturilor:

	2021	2022
VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2.359.672	2.759.246
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	324.575	437.312
VENITURI DIN DOBANZI	39.066	34.864
VENITURI DIN AJUSTAREA ACTIVELOR CIRCULANTE	(17.502)	0
VENITURI DIN PROVIZIOANE	(82.050)	(35.447)
REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	612.309	612.309
<i>SPONSORIZARI</i>	720	0
<i>BONIFICATII</i>	3.591	3.844
TOTAL VENIT IMPOZABIL	3.335.622	3.843.731
IMPOZIT PE VENIT	29.051	34.594

Societatea nu a facut obiectul unui control fiscal de fond pe o perioada mai mare 5 ani.

9.4 Cifra de Afaceri

Cifra de afaceri a societatii a fost realizata in principal din inchirierea de bunuri imobile proprii.

9.5 Evenimente ulterioare

Conducerea Societății nu considera ca exista evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2022 si pana la data aprobarii acestor situatii financiare care ar necesita ajustarea lor.

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

Pe parcursul anului 2022, economia mondială s-a confruntat cu provocări excepționale, războiul din Ucraina și inflația punându-și amprenta asupra perspectivelor.

Acest eveniment a provocat instabilitate geopolitică și repercursiuni răspândite în multiple sectoare economice, cu un efect resimțit imediat prin creșterea volatilității în piața energetică și piața financiară, iar consecințele economice s-au manifestat deja în creșterea pretului energiei electrice și bunurilor.

Amploarea și durata efectelor asupra economiei, respectiv impactul asupra afacerilor clienților Societății nu pot fi estimate cu acuratețe la acest moment. Managementul Alcom SA răspunde situației cu măsuri specifice în vederea menținerii stabilității economice a Societății și monitorizează îndeaproape evoluțiile, evaluând în mod regulat impactul asupra fluxului de trezorerie și lichidității Societății.

9.6 Elemente extraordinare și venituri / cheltuieli înregistrate în avans

Nu există elemente care să fie prezentate.

9.7 Cheltuieli cu chirii și leasing

Societatea nu are încheiate contracte de leasing.

9.8 Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit și consultanță plătite auditorului financiar pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022 sunt prezentate în tabelul următor.

Sumele plătite cuprind:

	2021	2022
Auditul situațiilor financiare individuale întocmite în conformitate cu OMF 1802/2014	17.718	11.717

9.9 Contingente

9.9.1 Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite și înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătură cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv ramase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

9.9.2 Datorii contingente

Societatea nu are datorii contingente.

9.10 Riscuri financiare

9.10.1 Riscul de piata

Instabilitatea economica globala si locala poate avea un efect advers asupra veniturilor Societatii datorita reducerii nevoii de inchiriere spatii comerciale si de birouri a agentilor economici. Pentru a asigura stabilitatea veniturilor Societatii, managementul isi propune pastrarea unui indice ridicat de diversificare a chiriilor si a suprafetelor inchiriate.

Constructia de cladiri noi de birouri si spatii comerciale reprezinta un factor de risc care este insa ameliorat de locatiile centrale respectiv aflate in zone intens locuite ale spatiilor Societatii, precum si de eforturile investitionale pe care managementul le realizeaza in vederea asigurarii unor conditii decente de desfasurare a activitatii chiriilor.

9.11 Angajamente

9.11.1 Garantii acordate tertilor

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

9.11.2 Garantii primite

Garantiile primite de catre societate reprezinta garantiile aferente contractelor de inchiriere a spatiilor comerciale proprii.

9.12 Casa si conturi la banci

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
Conturi la banci in lei	164.873	149.632
Depozite bancare	1.890.635	1.947.500
Numerar in casa	2.008	1.873
Investitii pe termen scurt	0	0
Total	2.057.516	2.099.005

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

9.13 LITIGII

In tabelul de mai jos sunt detaliate procesele aflate pe rol in care societatea este implicata:

Nr. dosar	Organul / Instanta competent/a	Calitatea ALCOM SA	Partea adversa	Suma	Obiect
21764/325/2021* *	Judecătoria Timișoara	Pârât	Municipiul Timișoara, Primarul Mun. Timisoara		Obiect: obligatia de a face. Mun. Timișoara și Primarul Mun. Timisoara au acționat în judecată atât Mega Image, cât și Alcom (pentru opozabilitate) și a solicitat instanței obligarea ambelor societati la desfiintarea lucrarilor executate de către Mega Image în imobilul din Str. Ghe. Lazar nr. 33, Timisoara fără autorizatie de construire. La termenul din data de 22.02.2022 instanța a luat act de renunțarea la judecată a cererii de chemare în judecată de reclamantii: Mun. Timișoara și Primarul Mun. Timișoara.
17943/325/2022	Judecătoria Timișoara	Reclamant	TL Vietnam Product SRL	12.803,72 lei	Obiect: cerere de ordonanță de plată. La termenul de judecată din data de 25.10.2022, instanța a admis cererea formulată de către Alcom împotriva TL Vietnam Product SRL. și a obligat creditoarea la plata sumei de 12.803,72 lei reprezentând debit principal, 5.284,82 lei reprezentând penalități de întârziere calculate de la data scadenței facturilor și până la data de 30.04.2022 inclusiv. Penalități de întârziere de 0,10% zi, aferente debitului principal începând cu data de 01.05.2022 și până la data plății efective a debitului principal; 200 lei-cheltuieli de judecată.
17948/325/2022	Judecătoria Timișoara	Creditoare	Speriusi-Vlad Alin	16.680,66	Obiect: cerere de ordonanță de plată. Instanța a respins cererea Alcom cu motivarea că Speriusi Vlad Alin nu are calitate procesuală pasivă. S-a formulat cerere în anulare de către Alcom, dosar nr. 30247/325/2022.
30247/325/2022	Judecătoria Timișoara	Creditoare	Speriusi-Vlad Alin	16.680,66	Obiect: cerere în anulare formulată de către Alcom la ordonanța de plată (dosar nr. 17948/325/2022). La termenul de judecată din data de 11.01.2023, instanța a rămas în pronunțare, dar a amânat pronunțarea pentru data de 26.01.2023 . La data de 26.01.2023 cererea în anulare a fost respinsă. Hotararea nr. 1392 din data de 26.01.2023 a fost comunicată către sediul Cabinetului de Avocatura

ALCOM SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

					la data de 22.02.2023 si transmisă către Alcom la data de 23.02.2023
20110/325/2022	Judecătoria Timișoara	Creditoare	SCPA Speriusi-Vlad Sasu & Asociații	16.680,66	<p>Obiect: cerere în anulare formulată de către SCPA prin care a solicitat anularea sent. numărul 4984/15.04.2021, pronunțată în dosar nr. 21093/325/2020 prin care SCPA a fost obligată la plata sumei de 16.680,66 lei.</p> <p>La termenul de judecată din data de 17.10.2022, instanța a amânat dosarul, pentru completarea probatoriului, pentru data de 09.12.2022.</p> <p>La data de 09.12.2022, instanța a rămas în pronunțare și a amânat pronunțarea pentru data de 20.12.2022.</p> <p>La data de 20.12.2022, instanța a respins cererea în anulare formulată de SCPA (instanța a obligat SCPA la plata debitului restant către Alcom, încă nu a fost comunicată hotărârea nr. 25859/20.12.2022).</p>
8653/325/2022	Judecătoria Timișoara	Pârât	Municipiul Timișoara, Primarul Mun. Timișoara, Consiliul Local al Municipiului Timișoara		<p>Obiect: obligația de a face.</p> <p>La termenul de judecată din data de 20.09.2022, instanța a luat act de cererea de renunțare la judecată formulată de către reclamantii: Mun. Timișoara, Primarul Mun. Timișoara și Consiliul Local.</p>
Dosar executare nr. 770/2022	BEJ Siegmeth Robert Alin	Creditoare	BUSINESS TRANSLATIO N AGENCY SRL	<p>Debit principal 6984,11 lei + 400 lei (cheltuieli de judecată)</p> <p>Acesorii 7.611,66 lei + 0,1% / zi de întârziere începând cu 16.03.2021</p>	<p>Obiect: Cerere executare silită.</p> <p>Nu au fost identificate pe numele debitoarei bunuri sau conturi bancare, cu excepția unui cont deschis la Libra Bank (s-a instituit poprire pe cont). Executorul a făcut o nouă interogare la ANAF pe data de 19.10.2022. Debitoarea este inactivă fiscal. Executorul va închide dosarul în ianuarie 2023 dacă nu se va recupera nimic. L-a data de 02.03.2023 domnul executor ne-a informat ca debitoarea este inactivă, nu se poate recupera nimic, și va proceda la închiderea dosarului de executare. Alcom a fost informat despre acest aspect la data de 03.03.2023. Încă nu avem comunicată încheierea de închidere a dosarului de executare.</p>

ALCOM SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Dosar executare nr. 769/2022	BEJ Siegmeth Robert Alin	Creditoare	MIMO ROMISUANA S.R.L.	Debit principal 5520,09 lei + 200 lei cheltuieli de judecata Accesorii 4.797,86 lei + 0,1% / zi de întarziere începând cu 16.03.2021	Obiect: Cerere executare silită Nu au fost identificate pe numele debitoarei bunuri sau conturi bancare. Executorul a făcut o nouă interogare la ANAF pe data de 19.10.2022. Debitoria este inactivă. Executorul va închide dosarul în ianuarie 2023 dacă nu se va recupera nimic. L-a data de 02.03.2023 domnul executor ne-a informat ca debitoria este inactivă, nu se poate recupera nimic, și va proceda la închiderea dosarului de executare. Alcom a fost informat despre acest aspect la data de 03.03.2023. Încă nu avem comunicată încheierea de închidere a dosarului de executare.
Dosar executare nr. 793/2022	BEJ Siegmeth Robert Alin	Creditoare	ALLVIOLA MARKET SRL	Debit principal: 22.334,3 lei +200 lei cheltuieli de judecata Accesorii Penalitati de 0,10% pe zi de intarziere de la scadenta fiecarei facturi neachitate si pana la plata efectiva a debitului principal	Obiect: Cerere executare silită Nu au fost identificate pe numele debitoarei bunuri sau conturi bancare. Executorul a făcut o nouă interogare la ANAF pe data de 19.10.2022. Debitoria este inactivă. Executorul va închide dosarul în ianuarie 2023 dacă nu se va recupera nimic. L-a data de 02.03.2023 domnul executor ne-a informat ca debitoria este inactivă, nu se poate recupera nimic și va proceda la închiderea dosarului de executare. Alcom a fost informat despre acest aspect la data de 03.03.2023. Încă nu avem comunicată încheierea de închiderea a dosarului de executare.
Dosar executare nr. 64/2022	BEJ Ioachim Flavius-Lucian	Creditoare	TL Vietnam Product SRL	Debit principal 12.803,72 + 200 lei	Obiect: cerere de executare silită În data de 19.12.2022, s-a înregistrat cererea de executare silită pentru suma 12.803,72 + 200 lei cheltuieli de judecată; penalități în valoare de 5.284,82 lei calculate de la data scadentei facturilor și până la data de 30.04.2022 inclusiv; penalități de întârziere de

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

				<p>cheltuieli de judecată. Accesorii 5.284,82 lei reprezentând penalități de întârziere+ 0,10% pe zi de întârziere începând 01.05.2022</p>	<p>0,10% zi, aferente debitului principal începând cu data de 01.05.2022 și până la data plății efective a debitului principal. A fost încuviințată executare silită, procedura de executare continuă, urmează să fie efectuate acte de executare silită. La data de 28.02.2023 a avut loc deplasarea la punctul de lucru TL VIETNAM, spațiul este închis de vreo 3-4 luni ca urmare a faptului că TL VIETNAM nu a plătit chirie. Debitorul conține un singur cont pe care sunt mai multe popri. Executare silită continuă.</p>
5035/325/2023	Judecătoria Timișoara	Creditoare	UAT MUNICIPIUL TIMIȘOARA, STATUL ROMAN PRIN MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE		<p>La data de 20.02.2023 a fost înregistrată cererea de chemare în judecată, respectiv acțiunea uzucapiune prin care a fost solicitată dobândirea de către ALCOM a dreptului de proprietate asupra cotei indivize de 675 mp pentru terenul situat în strada Tata Oancea nr. 1. Valoarea terenului va fi stabilită de către instanța de judecată, ca urmare a raportului de expertiză care va fi administrat în cadrul instanței de judecată.</p>

Administrator,
Numele si prenumele

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Arcad Expert Consulting SRL

Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional
A009341/2015



ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania
Tel: +0734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind Situatiile Financiare Individuale ale Societatii ALCOM S.A.

**intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 privind aplicarea Reglementarilor contabile
privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate cu
modificarile ulterioare si elaborat in conformitate cu Anexa 15 din Regulamentul nr.
5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara**

-31 decembrie 2022-

Cuprins

1	CAPITOLUL I	3
1.1	DESCRIEREA ACTIVITĂȚII ALCOM S.A.	3
1.2	STRUCTURA ACȚIONARIATULUI	3
1.3	STRUCTURA DE CONDUCERE. ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII DE CONDUCERE	3
1.4	CADRUL GENERAL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE AL ALCOM S.A.	4
2	CAPITOLUL II. ANALIZA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE DE CĂTRE SOCIETATE ÎN ANUL 2022	4
2.1	SITUAȚIA ACTIVELOR	4
2.2	CLIENTII	6
2.3	EVOLUTIA NUMARULUI DE ANGAJAȚI	7
2.4	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE ÎNTRETINERE ȘI MENTINERE ÎN BUNE CONDITII A IMOBILELOR AFLATE ÎN PROPRIETATEA SOCIETĂȚII	7
2.5	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE GESTIONARE A RISCULUI	7
3	CAPITOLUL III. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ	9
3.1	BILANȚ	9
3.2	SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL	9
3.3	INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI	10
3.4	ACȚIUNI DE CONTROL	11
4	CAPITOLUL IV. DIVERSE	12
4.1	EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZA ASUPRA MEDIULUI	12
4.2	POLITICA SOCIETĂȚII CU PRIVIRE LA DIVIDENDE	12
4.3	PĂRȚI AFILIATE	12
4.4	TRANSPARENȚĂ	13
4.5	EVENIMENTE ULTERIOARE	13
	DECLARAȚII	13
	DECLARAȚIA CONDUCERII	13
	DECLARAȚIA NEFINANCIARA	14

1 Capitolul I

1.1 Descrierea activității ALCOM S.A.

ALCOM SA este o societatea înființată în anul 1991 care a desfășurat, inițial, activități din domeniul comerțului cu amănuntul și al închirierii spațiilor comerciale proprii. În prezent societatea desfășoară exclusiv activități de închiriere și administrare a spațiilor comerciale proprii.

1.2 Structura acționariatului

Începând cu anul 1997, Societatea a fost în permanentă listată la Bursa de Valori București, sub simbolul ALCQ. Acțiunile sale sunt tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT), piața AeRO.

Societatea are un free float redus de numai 1.25% corespunzător unui număr de 1.550 de acțiuni, astfel ca în cursul anului 2022 nu au fost înregistrate tranzacții.

Structura acționariatului la data de 31.12.2022 era următoarea:

Actionar	Actiuni	Procent
FONDUL PROPRIETATEA S.A.	89.249	71,896%
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,855%
Alți acționari	1.550	1,249%
TOTAL	124.136	100%

Sursa informației: DEPOZITARUL CENTRAL Data: 20.01.2023

1.3 Structura de conducere. Organizarea activității de conducere

Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administrație format din 3 membri care a delegat atribuții de conducere unui Director General.

Directorul General îndeplinește toate actele și ia toate măsurile necesare și utile în vederea aducerii la îndeplinire a obiectului de activitate al societății, cu excepția acelor atribuții ce intră în sarcina Adunării Generale a Acționarilor sau a Consiliului de Administrație, conform Actului Constitutiv al societății.

Consiliul de administrație a fost numit pentru o perioadă de 4 ani, din 19.01.2019 până în 19.01.2023. În cursul anului 2022 nu au existat modificări în structura de conducere a societății, astfel după cum este reprezentat grafic în tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administrație	Anul 2022	
	1-Ian	31-Dec
Turc Silviu	administrator neexecutiv și președinte CA	
Perescu Lucian Eugen	administrator neexecutiv	
Georgescu Petre Madalin	administrator executiv - DG	
Conducerea Executivă		
Georgescu Petre Madalin	director general (DG)	

In luna decembrie 2022, in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor a fost prelungit mandatul membrilor Consiliului de Administratie al Alcom SA pentru o perioada de 4 ani, pana in data de 14.01.2027. Domnul Turc Silviu a fost reconfirmat in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie.

Este de mentionat faptul ca un administrator neexecutiv, membru in Consiliul de Administratie detinea la data de 31.12.2022 actiuni, astfel dupa cum urmeaza:

Actionar	Actiuni	Procent
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,855%

1.4 Cadrul general de organizare și functionare al ALCOM S.A.

In luna decembrie a anului 2019, Consiliul de Administratie a convocat Adunarea Generala a Actionarilor in vederea efectuării mai multor modificari la actul constitutiv in vederea alinierii prevederilor acestuia si a modului de functionare a organelor sale la legislatia actuala. Adunarea Generala a aprobat in luna ianuarie 2020 modificarile aduse actului constitutiv, forma actualizata fiind transmisa de catre Consiliul de Administratie, spre publicare, la Monitorul Oficial.

In luna decembrie 2022 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat prelungirea valabilitatii punctului de lucru cu destinatie birou din Bucuresti pana la data de 30.06.2024. Decizia este motivata de (i) necesitatea construirii unei relatii puternice cu actionarii si actualii parteneri, (ii) apropierea fata de potentiali investitori, tinand cont de faptul ca marii investitori / fonduri de investitii sunt concentrati in Bucuresti si (iii) mentinerea unei legaturi permanente cu institutiile pietei de capital.

2 Capitolul II. Analiza activității desfășurate de către societate în anul 2022

2.1 Situatia activelor

Societatea desfasoara exclusiv activitati de inchiriere a spatiilor pe care le are in proprietate si le administreaza. Societatea detine un numar de 63 de spatii comerciale si spatii de birouri inchiriabile localizate in 15 imobile situate in Municipiul Timisoara.

In cursul anului 2022, portofoliul de imobile al societatii nu a suferit modificari, astfel ca nu au fost efectuate acte de dobandire, instrainare, schimb si nici nu s-au constituit in garantie active din categoria activelor imobilizate ale societatii.

La 31.12.2022 societatea inregistra un grad de ocupare al imobilelor administrate de 83%.

In urma reevaluării imobilelor pe care Societatea le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020, de catre un evaluator autorizat ANEVAR la solicitarea Societatii, valorile de inventar si nivelul de utilizare al imobilelor se prezinta dupa cum urmeaza:

Denumire activ (investitie imobiliara)	Adresa	Suprafata utila (mp)	Valoare de inventar (Lei)	Informatii privind utilizarea activului		
				Numar spatii comerciale alocate activului	Din care, cu contract de inchiriere	Valoare totala chirii (alocate activului) (Euro/An 2022)
ALCQ1	Str.Proclm.de la Tm.,nr.7, Timisoara, Timis	2.592,64	6.898.739	33	25	166.010
ALCQ2	Str.Brandusei,nr.17, Timisoara, Timis	308,76	329.509	1	0	-
ALCQ3	Str.Transilvania,nr.6, Timisoara, Timis	265,42	561.043	3	3	18.343
ALCQ4	Intr.Doinei,nr.25, Timisoara, Timis	84,30	306.600	1	1	10.500
ALCQ5	Al.C.F.R.,nr.17 (Avram Imbroane), Timisoara, Timis	344,25	774.542	4	4	18.119
ALCQ6	Str.Lidia nr.89,sc.B (C-tin Prezan 25), Timisoara, Timis	154,20	342.302	1	1	13.190
ALCQ7	Str.Lidia,nr.78 (Averescu 70), Timisoara, Timis	337,89	1.499.365	2	2	40.483
ALCQ8	Str.Circumvalatiunii,nr.49, Timisoara, Timis	140,37	493.289	1	1	24.188
ALCQ9	Str.Bogdanesti,nr.2-4, Timisoara, Timis	652,30	2.642.557	4	4	96.693
ALCQ10	Str.Ardealul,nr.2-6, Timisoara, Timis	98,25	166.704	1	1	6.600
ALCQ11	Str.Ardealul,nr.2-4, Timisoara, Timis	328,22	300.263	1	1	11.471
ALCQ12	Str.Ghe.Lazar,nr.33, Timisoara, Timis	580,19	2.211.028	5	5	93.067
ALCQ13	Str.Soveja,nr.1 (Tata Oancea), Timisoara, Timis	299,59	792.090	2	2	26.964
ALCQ14	Str.Polona,nr.2, Timisoara, Timis	319,39	118.935	2	1	5.787
ALCQ15	Str.Take Ionescu,nr.51, Timisoara, Timis	135,97	150.132	2	2	10.610
TOTAL		6.642	17.587.099	63	53	542.024

TEREN (Localizare)	Suprafata teren / Cota parte indiviza teren (mp)	Valoare de inventar (Lei)
Str.Brandusei,nr.17, Timisoara, Timis	521	253.956
Str.Transilvania,nr.6, Timisoara, Timis	120/718	121.373
Intr.Doinei,nr.25, Timisoara, Timis	49/465	31.196
Al.C.F.R.,nr.17 (Avram Imbroane), Timisoara, Timis	159/662	54.106
Str.Lidia nr.89,sc.B (C-tin Prezan 25), Timisoara, Timis	67/486	93.832
Str.Lidia,nr.78 (Averescu 70), Timisoara, Timis	307/1789	157.931
Str.Circumvalatiunii,nr.49, Timisoara, Timis	89/390	105.287
Str.Bogdanesti,nr.2-4, Timisoara, Timis	1759/2830	690.215
Str.Ardealul,nr.2-6, Timisoara, Timis	53/718	19.010
Str.Ardealul,nr.2-4, Timisoara, Timis	286/826	122.835
Str.Ghe.Lazar,nr.33, Timisoara, Timis	1809/2226	1.932.212
TOTAL		3.581.953

Managementul a demarat incepand din anul 2020 un proces de evaluare juridica a actelor de proprietate a imobilelor apartinand Societatii. Din analiza documentelor de atestare a dreptului de proprietate asupra imobilelor societatii au reiesit urmatoarele potentiale probleme:

- terenul pe care este amplasat imobilul ALCQ1, situat in Timisoara, str. Proclamatia de la Timisoara, nr. 7, este in folosinta, nu in proprietate, fiind intabulat in favoarea Statului;
- terenul pe care este amplasat imobilul ALCQ13, situat in Timisoara, str. Tata Oancea, nr. 1, este in folosinta, nu in proprietate, fiind intabulat in favoarea Statului;
- terenul pe care este amplasat imobilul ALCQ14, situat in Timisoara, str. Polona, nr. 2, este in folosinta, nu in proprietate, fiind intabulat in favoarea Statului;
- terenul pe care este amplasat imobil ALCQ15, situat in Timisoara, b-dul Take Ionescu, nr. 51, este in folosinta, nu in proprietate, fiind intabulat in favoarea Statului;
- pentru imobilul situat in Timisoara, str. Pastorilor nr. 2 – magazie, Societatea nu detine certificat de atestare a dreptului de proprietate/titlu de proprietate. Acest activ este inregistrat in contabilitate la valoarea de 120.09 lei.

Conducerea societatii analizeaza demersurile ce pot fi facute in vederea atestarii / constituirii dreptului de proprietate / concesiune / folosinta asupra terenurilor mentionate mai sus.

2.2 Clientii

La data de 31.12.2022 societatea avea un numar de 38 de clienti activi.

Societatea nu are clienti a căror valoare individuală sau cumulată față de același contractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate.

Ponderea suprafetelor inchiriate, grupata dupa marimea spatiului, in suprafata totala respectiv in total chiriasi si incasari este prezentata in tabelul de mai jos:

	Categorii de suprafata inchirziata				
	Foarte mare (>1000 m2)	Mare (200 m2 - 1000 m2)	Medie (100 m2 - 200 m2)	Mica (20 m2 - 100 m2)	Foarte mica (<20 m2)
Ponderea fiecarei categorii in numarul total de chiriasi	5,26%	5,26%	18,42%	60,53%	10,53%
Ponderea fiecarei categorii in suprafata totala inchirziata	43,87%	15,20%	19,85%	20,09%	0,99%
Ponderea fiecarei categorii in total incasari (chirie)	44,62%	17,01%	17,33%	19,86%	1,18%

Dupa cum rezulta din tabelul de mai sus, Alcom SA nu este dependenta semnificativ de un singur client sau grup de clienti prin a carui pierdere sa se reduca semnificativ veniturile societatii. In

portofoliul societatii sunt 46 contracte de inchiriere, marea majoritate a acestora incheiate cu persoane juridice distincte. Acest fapt asigura pastrarea stabilitatii financiare a companiei.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile.

La 31 decembrie 2022, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 117.330 lei (in crestere fata de anul 2021 cand acestea inregistrau valoarea de 54.978 lei) au fost ajustate pentru depreciere.

Societatea a analizat recuperabilitatea creantelor si cu exceptia ajustarilor pentru depreciere inregistrate la 31.12.2022, nu exista riscuri semnificative in ceea ce priveste recuperabilitatea acestora.

2.3 Evolutia numarului de angajati

Alcom SA avea la sfarsitul anului 2022 un numar de 4 de salariati. Pe langa acestia, Societatea are un Consiliu de Administratie format din 3 membri si un Director General. Societatea nu a inregistrat fluctuatie de personal pe parcursul anului 2022.

In Societate nu este constituit sindicat. Raporturile dintre management și angajați sunt reglementate de Contractele individuale de munca si de fisele de post.

2.4 Evaluarea activitatii de intretinere si mentinere in bune conditii a imobilelor aflate in proprietatea societatii

In vederea cresterii gradului de ocupare a spatiilor inchiriabile, respectiv atragerea potentialilor clienti, cat si pentru fidelizarea clientilor existenti si cresterea nivelului chiriilor, in cursul anului 2022 s-a procedat la realizarea unor lucrari de renovare si igienizare a unor spatii comerciale in valoare de 500 mii de lei.

2.5 Evaluarea activitatii de gestionare a riscului

Datorita dimensiunii reduse precum si a lipsei de complexitate a activitatii, societatea nu a implementat niciun mecanism intern de management al riscurilor si nici nu a constituit la nivelul Consiliului de Administratie un comitet consultativ de audit. Functia operationala de management al riscurilor a fost delegata Directorului general, iar Consiliul de administratie a monitorizat in cadrul intrunirilor regulate, pe baza sistemelor de raportare, modul de indeplinire a acestei atributii. In anul 2022 nu au fost organizate misiuni de audit intern.

Conducerea societatii a identificat si evaluat, in anul 2022, urmatoarele riscuri la care Societatea este expusa:

Risc	Management
Riscul de piata	<p>- Instabilitatea economica globala si locala poate avea un efect advers asupra veniturilor Societatii datorita reducerii nevoii de inchiriere spatii comerciale si de birouri a agentilor economici. Pentru a asigura stabilitatea veniturilor Societatii, managementul isi propune pastrarea unui indice ridicat de diversificare a chiriilor si a suprafetelor inchiriate.</p> <p>- Constructia de cladiri noi de birouri si spatii comerciale reprezinta un factor de risc care este insa ameliorat de locatiile centrale respectiv aflate in zone intens locuite pe care Societatea le detine, precum si de eforturile investitionale pe care managementul le realizeaza in vederea asigurarii unor conditii bune de desfasurare a activitatii chiriilor.</p>
Riscul valutar	<p>- Societatea nu are incasari respectiv plati in valuta prin urmare nu inregistreaza in evidentele contabile diferente de curs valutar. Cu toate acestea piata de real estate din Romania, ca multe alte sectoare de activitate se raporteaza in permanenta la moneda EUR atunci cand stabileste nivelul chiriei. In linie cu piata, valoarea chiriilor practicate de companie este stabilita si facturata lunar in functie de cursul EUR/RON, de la data emiterii facturii. Riscul de scadere a valorii chiriilor datorita scaderii cursului EUR/RON este minimizat de faptul ca societatea poate decide unilateral denuntarea contractului cu notificare prealabila de 30 zile.</p>
Riscul operational	<p>- Alcom SA este o companie cu un portofoliu de active imobilizate relativ vechi, ale caror dotari/instalatii/mentenanta genereaza costuri semnificative in totalul cheltuielilor angrenate de societate.</p> <p>- Exista potentiale riscuri aferente transferului dreptului de proprietate al terenurilor pe care se afla un numar de patru active ale Societatii.</p> <p>- O atentie deosebita trebuie acordata riscurilor legate de siguranta in situatii de urgenta. In acest context se mentin eforturile pentru armonizarea activitatii Societatii si a sistemelor PSI in conformitate cu noua legislatie ISU.</p>
Riscul geografic	<p>- Activitatea Societatii este concentrata in Municipiul Timisoara. Riscul geografic poate fi atenuat prin extinderea activitatii si in alte orase importante din tara.</p>

3 Capitolul III. Situația financiar-contabilă

3.1 Bilanț

Denumire indicator	2021	2022	2022 vs 2021
1	2	3	4=3/2
Active imobilizate, din care	20.013.681	19.731.986	99%
Investitii imobiliare	19.553.849	19.409.238	99%
Imobilizari corporale	387.691	249.319	64%
Active circulante, din care	2.186.851	2.289.236	105%
Numerar	2.057.516	2.099.005	102%
Total active	22.219.561	22.038.691	99%
Provizioane	35.447	69.218	195%
Capitaluri proprii	21.863.522	21.507.337	98%
Datorii	320.592	453.974	142%
Total datorii si capitaluri proprii	22.219.561	22.038.691	99%

Valoarea imobilelor societatii a scazut in anul 2022 fata de anul 2021, in principal ca urmare a inregistrarii in cursul anului 2022, a amortizarii in valoare de 794.333 mii lei. Efectul deprecierei valorii activelor a fost diminuat datorita investitiilor in modernizarea spatiilor aflate in proprietatea societatii efectuate in cursul anului 2022 in valoare de aprox. 500.000 lei.

3.2 Situatia rezultatului global

Denumire indicator	2021 (realizat)	2022 (BVC)	2022 (realizat)	2022 (realizat) vs. 2022 (BVC)	2022 (realizat) vs. 2021 (realizat)
1	2	3	4	5=4/3	6=4/2
Cifra de afaceri	2.359.672	2.430.000	2.749.246	113%	117%
Venituri totale	2.723.312	2.775.000	3.231.422	116%	119%
Cheltuieli totale	1.976.291	2.234.002	2.387.967	107%	121%
Rezultat din exploatare	707.957	518.498	808.614	156%	114%
Rezultat financiar	39.064	22.500	34.841	155%	89%
Rezultat curent	747.021	540.998	843.455	156%	113%
EBITDA	1.432.738	1.275.998	1.573.932	123%	110%
Rezultat brut	747.021	540.998	843.455	156%	113%
Rezultat net	717.970	513.498	808.861	158%	113%

In anul 2022 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 13% fata de nivelul bugetat, respectiv 17% fata de anul 2021 in principal datorita perioadelor de incetare / reducere a activitatii ca efect al pandemiei COVID-19 care au afectat rezultatele anului 2021, dar si

incheierii unor contracte cu noi clienti si a renegocierii chiriei, la data expirarii contractului, in cazul unor clienti existenti.

Cheltuielile totale in perioada anul 2022 au inregistrat o crestere de 21% fata de cheltuielile totale realizate in aceeaasi perioada a anului 2021, in principal din cauza:

- cresterii cheltuielilor cu energia si apa cu 43% fata de anul 2021, de la 247.735 lei la 354.657 lei in perioada curenta. Factorii determinanti ai acestei evolutii au fost cresterea preturilor la aceste utilitati;
- cresterii cheltuielilor cu personalul, generata de (i) cresterea fondului de salarii conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2022 si (ii) majorarea indemnizatiei acordate Directorului General.

In aceste conditii rezultatul net al executiului financiar 2022 a fost realizat in proportie de 158% fata de BVC si a crescut cu 13% fata de anul anterior.

Comparativ cu rezultatele anului 2021, EBITDA a inregistrat o crestere de 13% in 2022 datorita, in principal, cresterii rezultatului net aferent anului 2022.

3.3 Indicatori economico-financiar

Indicatori (Lei)		2021	2022
Cifra de afaceri	A	2.359.672	2.759.246
Profit net	B	717.970	808.861
Active imobilizate	C	20.013.681	19.731.986
Active curente	D	2.186.851	2.289.236
Datorii curente	E	107.809	276.126
Total active	F	22.219.561	22.038.691
Total datorii	G	320.592	453.974
Capitaluri proprii	H	21.863.522	21.507.337
Numerar si echivalente de numerar	I	2.057.516	2.099.005
Datoria neta	J(-I)	(2.057.516)	(2.099.005)
EBITDA	K	1.432.738	1.573.932
Dobanzi platite	L	-	-
Total imprumuturi	M	-	-
Stocuri	N	205	105

Indicatori (%)		2021	2022
Cifra de afaceri / Active imobilizate	A/C	11,79%	13,98%
Cifra de afaceri / Total active	A/F	10,62%	12,52%
Datorii totale / Total active	G/F	1,44%	2,06%
Datoria neta / EBITDA	J/K	-143,61%	-133,36%
Rentabilitatea Activelor (ROA)	B/F	3,23%	3,67%
Rentabilitatea Capitalurilor (ROE)	B/H	3,28%	3,76%
Levier Financiar (Imprumuturi vs. Capital propriu)	M/H	0,00%	0,00%
Lichiditatea curenta	D/E	2.028,45%	829,05%
Lichiditatea imediata	(D-N)/E	2.028,26%	829,02%

Indicatori de activitate

Indicatorii viteza de rotatie a activelor imobilizate (13,98%) si viteza de rotatie a activului total (12,52%) au valori bune, reflectand capacitatea societatii de a-si rula intr-un an:

- 13,98% din activele imobilizate;
- 12,52% din activele totale.

Indicatori de structura

Indicatorul Datorii nete / EBITDA are rolul de a evalua in cati ani o companie isi va putea rambursa imprumuturile atrase pe termen scurt, mediu si lung. Indicatorul are rezultat negativ, compania neavand contractate imprumuturi financiare la 31.12.2022.

Indicatori de profitabilitate

Indicatorul Rentabilitatea Activelor (ROA) a crescut de la 3,23% in anul 2021 la 3,67% in 2022, ca efect pozitiv al cresterii rezultatului brut din exploatare.

Indicatorul Rentabilitatea Capitalurilor (ROE) este deasemenea in crestere de la 3,28% in anul 2021 la 3,76% in anul 2022.

Acesti indicatori inregistreaza valori reduse, dar trebuie subliniat ca societatea nu are contractate imprumuturi financiare, efectul de levier fiind 0. Managementul societatii va analiza posibilitatea cresterii ratelor de rentabilitate, inclusiv prin cresterea gradului de indatorare a companiei si investitii in active cu rentabilitate superioara.

Indicatori de solvabilitate

Rata solvabilitatii generale (Datorii totale / Active totale), masoară riscul de incapacitate de plata a datoriilor. Valoarea acestui indicator este subunitara (2,06%), insemnand ca Societatea isi va putea plati fara probleme toate datoriile la scadenta.

Indicatori de lichiditate

Indicatorul Lichiditatea curenta (aprox. 829%) reflecta capacitatea Societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt. Deasemenea, indicatorul Lichiditatea imediata are o valoare ce reprezinta siguranta ca Societatea poate genera suficient cash din afacere pentru a-si onora fara probleme platile curente exigibile.

3.4 Acțiuni de control

In cursul anului 2022 societatea nu a fost supusa nici unui control din partea institutiilor abilitate.

4 Capitolul IV. DIVERSE

4.1 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului

Prin natura activitatii sale, Societatea nu prezinta impact negativ relevant asupra mediului. Cu toate acestea este posibil a se lua masuri de natura reducerii consumului de energie, respectiv sa se efectueze lucrari de reabilitare in scopul reducerii pierderilor de caldura, masuri pe care managementul le are in vedere in cadrul programelor de investitii viitoare. Societatea nu este implicată în litigii referitoare la pretinse daune privind poluarea, sau alte situatii similare care au legatura cu impactul nefavorabil asupra mediului.

4.2 Politica Societatii cu privire la dividende.

Societatea a distribuit dividende in ultimii 5 ani, inclusiv dividend special in anii 2019 si 2021 datorita lichiditatilor ridicate de care dispunea. Societatea se angajează să asigure acționarilor o rentabilitate competitivă pe perioada ciclului de afaceri si distributia unui procent de peste 90% din profit, an de an, în concordanță cu performanța financiară dar și in functie de necesarul de investiții al Societatii.

4.3 Părți afiliate

1. ALCOM este o societate controlata de Fondul Proprietatea in intelesul art. 29 din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare emisa de ASF.

2. Administratorul neexecutiv dl. Perescu Lucian-Eugen detinea la 31.12.2022 o participatie semnificativa la capitalul emitentului, astfel dupa cum urmeaza:

Actionar	Actiuni	Procent
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,855%

Acelasi actionar si administrator, dl. Perescu Lucian Eugen, detine parti sociale si este administrator in urmatoarele companii:

- Constructim Imobiliare SRL
- Balkan Hydroenergy SRL
- Top Side Construction SRL
- Hydro Greentim SRL
- Top Side Services SRL

si este actionar majoritar si Presedinte al Consiliului de Administratie al societatii Constructim SA.

3. Ceilalti doi membrii ai conducerii ALCOM, nu detin actiuni/ parti sociale in alte companii insa dl. Georgescu Petre Madalin, Director general si administrator executiv, are si **alte angajamente profesionale** incluzand pozitii de membru neexecutiv al Consiliului in alte societati, astfel dupa cum urmeaza:

DI Georgescu Petre Madalin era la data de 31.12.2022:

- Membru in Consiliul de Administratie al S.N. Aeroportul International Timisoara Traian Vuia SA
- Membru in Consiliul de Supraveghere al Complexului Energetic Oltenia

In anul 2022, Societatea ALCOM SA nu a inregistrat tranzactii comerciale cu niciuna din companiile mentionate mai sus.

In cursul anului 2022, administratorii si directorii mentionati mai sus nu au fost implicati in litigii sau proceduri administrative în legatura cu Societatea sau activitatea acestora în cadrul ALCOM SA.

4.4 Transparență

Societatea asigura tratamentul echitabil al actionarilor prin diseminarea celor mai importante informatii in limba romana precum si raportarea evenimentelor semnificative la BVB oferind astfel posibilitatea investitorilor de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi timp.

Pagina de internet a societatii contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, in limba romana, care contine toate informatiile relevante de interes pentru investitori respectiv (i) CV-urile membrilor organelor statutare (ii) rapoartele curente si rapoartele periodice (iii) informatii cu privire la Adunarile Generale ale Actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile Adunarilor Generale (iv) informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.

De asemenea, Rapoartele financiare includ informatii cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.

4.5 Evenimente ulterioare

Conducerea Societății nu considera ca exista evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2022 pana la data aprobarii acestor situatii financiare care ar necesita ajustarea lor.

Declaratii

Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare intocmite conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind pozitia financiara a ALCOM SA, performanta financiara si fluxurile de numerar pentru anul incheiat la 31 decembrie 2022, in conformitate cu standardele de

contabilitate aplicabile si ca Raportul administratorilor ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind dezvoltarea si performanta afacerii si pozitia Societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini asociate dezvoltarii asteptate a Societatii.

Declaratia nefinanciara

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca raportul administratorilor intocmit potrivit Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (modificat prin OMFP nr. 1938/2016) ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind aspectele legate de mediu, impactul actual si previzibil al operatiunilor entitatii asupra mediului, sanatatii si sigurantei, utilizarii de energie regenerabila si neregenerabila, emisiile de gaze cu efect de sera, utilizarea apei si poluarea aerului. Luand in considerare numarul redus de angajati ai societatii, politici precum egalitatea de gen, dialogul social si respectarea drepturilor omului nu isi au aplicabilitatea. Managementul se afla in dialog permanent cu toti angajatii si asigura conditiile de munca corespunzatoare postului pe care acestia il detin. Activitatea societatii nu prezinta consecinte asupra schimbarii climatice. Managementului executiv al societatii i-au fost alocati o serie de indicatori nefinanciari care tin de managementul riscurilor si asigurarea conformitatii cu legea inclusiv in ceea ce priveste siguranta si securitatea chirasilor/clientilor si angajatilor si dialogul cu comunitatile locale.

Timisoara, 23 martie 2023

TURC Silviu

Administrator

Presedinte Consiliu de Admnsitratie

GEORGESCU Madalin

Administrator si Director General

PERESCU Lucian

Administrator

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania
Tel: +0734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



Nr. de inregistrare 193/20.03.2023

NOTA DE FUNDAMENTARE

**privind supunerea spre avizare a repartizarii profitului realizat in exercitiul financiar
2022 si convocarea AGOA in vederea aprobarii**

**I. Subiectul supus avizarii Consiliului de Administratie si aprobarii de catre
Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Alcom SA**

**Se supune avizarii Consiliului de Administratie / aprobarii Adunarii Generale
Ordinare a Actionarilor propunerea privind distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma
de dividende, respectiv:**

- **808.861,06 lei reprezentand 100% din profitul net realizat in exercitiul financiar
2022;**
- **491.138,94 lei din rezultatul reportat, reprezentand surplusul realizat din rezervele
din reevaluare.**

II. Temeiul legal

1. Temei legal pentru avizarea de catre Consiliul de Administratie a propunerii privind repartizarea profitului realizat de Alcom SA in exercitiul financiar 2021:
 - Art 20.2 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Alte atribuții cu care Consiliul de Administrație este însărcinat:
...
e) face recomandări acționarilor cu privire la distribuirea profitului;”
2. Temei legal pentru convocarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor in vederea aprobarii propunerii privind repartizarea profitului realizat de societatea Alcom SA in exercitiul financiar 2021:
 - Art 15.1 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor are următoarele atribuții principale:
...
b) Aprobă repartizarea profitului conform legii și fixează dividendul;”

- Conform articolului 29 din Legea contabilității (“Legea 82/1991”) concomitent cu situațiile financiare anuale se publică și propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile.

III. Prezentarea subiectului supus aprobarii

Se supune avizării consiliului de administrație / aprobarii de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor propunerea privind repartizarea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende.

În vederea formulării prezentei propuneri s-au avut în vedere următoarele informații:

(i) Disponibilități banesti la 31 decembrie 2022

La data de 31.12.2022, Alcom SA avea disponibilități banesti în contul bancar și în casa în suma de 2.099.005 lei

(ii) Profitul contabil și calculul sumei distribuibile

Repartizarea profitului anual se înregistrează în contabilitate pe destinații, după aprobarea situațiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectuează în conformitate cu prevederile legale în vigoare. Suma distribuibilă se calculează după cum urmează:

Situația rezultatului pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021	Sume raportate (lei)
Total venituri	3.231.422
Total cheltuieli	2.387.967
Profit înainte de impozitare	843,455
Impozit pe venit	34,594
Profit net	808,861

Conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990 (“Legea 31/1990”), Alcom SA are obligația de a transfera la rezervele legale cel puțin 5% din profit până când aceste rezerve ajung la o valoare echivalentă cu 20% din capitalul social al societății. La 31 decembrie 2022 valoarea rezervelor legale ale Alcom SA este de 62,068 lei reprezentând 20% din capitalul social al societății, nefiind necesară alocarea de sume din profitul anului 2022 în acest scop.

Având în vedere cele de mai sus, solicităm avizarea de către Consiliul de Administrație și aprobarea Adunării Generale Ordinară a Acționarilor a propunerii privind distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende, respectiv:

- **808.861,06 lei reprezentând 100% din profitul net realizat în exercițiul financiar 2022;**

- **491.138,94 lei din rezultatul reportat, reprezentand surplusul realizat din rezervele din reevaluare.**

Solicitam avizarea de catre Consiliul de Administratie si aprobarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor distribuirea urmatorului dividend pe actiune:

Profit distribuibil (lei)	808.861,06
Rezultat reportat (lei)	491.138,94
Total sume de distribuit sub forma de dividende	1.300.000,00
Numarul de actiuni care confera dreptul de a incasa dividende	124.136
Dividendul brut propus pe actiune (Lei)	10,4724

Prin distribuirea sumei de 1.300.000 lei sub forma de dividende, fiecarei actiuni urmeaza sa ii corespunda un dividend brut in cuantum de 10,4724 lei.

Director General
Georgescu Petre Madalin

