

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
MW GREEN POWER EXPORT S.A.
INCHEIAT LA 31.12.2023**

Prezentarea Societatii

MW GREEN POWER EXPORT SA este organizata ca societate pe actiuni cu sediul in Voluntari, Sos. Pipera-Tunari nr. 152, Vila B4, Biroul 1, Jud. Ilfov avand numarul de inregistrare la Registrul Comertului J223/2613/2013, cod unic de inregistrare 28995126. Societatea s-a infiintat pe o perioada nedeterminata. Obiectul principal de activitate al societatii il constituie «Productia de energie electrica» cod CAEN 3511.

Capitalul social

Capitalul social subscris si varsat este de 479.306 lei impartit in 479.306 actiuni cu o valoare nominala de 1 lei pe actiune.

Structura actionariatului s-a prezentat astfel:

Actionari	Capital social	Nr. actiuni detinute	Procent detinere din capitalul social
CERTINVEST MANAGEMENT SOLUTIONS SA	271.993	271.993	56.7472%
NG RETURN EXPERT SA	205.951	205.951	42.9686%
CERTINVEST MANAGEMENT SOLUTIONS	1.362	1.362	0.2842%
TOTAL	479.306	479.306	100%

La 31.12.2023, Societatea nu figureaza cu datorii restante fata de bugetul de stat si bugetul asigurarilor de stat.

Societatea are punct de lucru in localitatea Videle, Judetul Teleorman.

In exercitiul financiar 2013 Societatea a finalizat executarea "fermei de panouri fotovoltaice" de 3 MW (Videle 1) in luna iunie iar in decembrie 2013 a finalizat extinderea "fermei de panouri fotovoltaice" cu o capacitate de 2 MW (Videle 2).

Parcul Videle 1 si Videle 2 sunt dezvoltate pe acelasi lot de teren aflat in proprietate, unde sunt amplasate constructii si echipamente specializate, destinate producerii de energie electrica. Activele sunt amplasate in judetul Teleorman, localitatea Videle.

Terenul in suprafata de 101.600 mp, situat in orasul Videle, tarla 45, parcela 498/7, 498/8, judetul Teleorman a fost format din alipirea a trei terenuri achizitionate de catre Societate in anul 2011.

Pentru producerea energiei electrice in cele doua parcuri fotovoltaice MW Green detine toate licentele solicitate de ANRE avand conexiunea in Sistemul Energetic National (SEN) prin intermediul CEZ, la care sunt racordate ambele parcuri.

Incepand cu 15.08.2013, MW Green Power Export S.A. a livrat energie electrica societatii Alpiq RomIndustries SRL in baza contractului de vanzare - cumparare energie electrica nr. 302 din data 07.08.2013. Incepand cu data de 01.09.2015, societatea a livrat energie electrica societatii Monsson Trading SRL in baza contractului de livrare a energie electrice nr. 922 din data 10.07.2015. Incepand cu 01.09.2015 MW Green Power Export SA a semnat cu Monsson Trading SRL contractul de vanzare certificate verzi nr.930 din data 21.07.2015 valabil pana in 31.07.2018, in baza caruia s-au vandut lunar un numar de certificate verzi egal cu numarul certificatelor primite lunar din acea data. Incepand cu 16.12.2016 MW Green Power Export SA a semnat cu E.ON Energie Romania SA contractul de vanzare certificate verzi nr.107 din data 16.12.2016 valabil pana in 31.12.2021, in baza caruia s-au vandut certificate verzi.

Situatiile financiare individuale aferente anului 2023 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva 2013/34 a Parlamentului European si Consiliului transpusa prin O.M.F.P 1.802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare. Societatea se incadreaza in criteriile de marime pentru entitati mici prevazute in O.M.F.P. nr. 1.802/2014, pe baza indicatorilor determinati din Situatiile financiare aferente anilor 2023 si 2022.

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentie exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Situatiile financiare ce se transmit organului fiscal cuprind, conform pct. 451 coroborat cu pct.452, pct.463 si pct.468 din O.M.F.P. nr. 1.802/2014 si OMFP 166/2017:

- bilantul contabil prescurtat,
- contul prescurtat de profit si pierdere,
- date informative
- situatia activelor imobilizate

- note explicative

Societatea a realizat cifra de afaceri in anul 2023 in suma de 4.435.147 lei din vanzarea de energie electrica catre Electrica Furnizare si Alive Capital.

Societatea a inregistrat in exercitiul financiar 2023 o pierdere de 467.179 lei (2022 : profit de 2.033.427 lei). Datoriile curente ale Societatii au depasit activele curente la 31.12.2023 cu suma de 9.119.491 lei (31.12.2022: 5.310.917 lei). Situatia la 31 decembrie 2023 se datoreaza imprumuturilor din obligatiuni, cele de la actionarul Certinvest Management Solutions SA si Creditului bancar la CEC Bank.

Conform legislatiei in vigoare, incepand cu data de 01.04.2017, trebuia sa se acorde producatorilor de energie regenerabila, certificatele verzi amanate la care au dreptul pana la aceasta data, dar prin intrarea in vigoare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 24/2017 privind modificarea și completarea Legii nr. 220/2008 pentru stabilirea sistemului de promovare a producerii energiei din surse regenerabile de energie și pentru modificarea unor acte normative, au fost amanate pana la data de 31 decembrie 2020. Certificatele verzi amanate au inceput a fi acordate cu 01 ianuarie 2021, in transe lunare de cate 814 buc si se va finaliza la data de 31 decembrie 2030. Totodata, incepand cu data de 01 ianuarie 2021 au fost acordate, pentru fiecare Mwh produs de energie verde, un numar de 6 certificate verzi.

Contul de profit si pierdere

In anul financiar 2023 Societatea a inregistrat venituri totale de 15.161.615 lei, din care:

INDICATORI	2023 Realizat	2022 Realizat
VENITURI TOTALE, din care:	15.161.615	21.177.414
1. Venituri din exploatare	4.435.148	13.526.963
2. Venituri financiare	10.726.467	7.650.451
3. Venituri exceptionale	-	-

Venitul financiar este format din venituri din dobanzi, venituri din rascumpararea de unitati de fond, venituri din reevaluare la cursul BNR si venituri din vanzarea certificatelor verzi primite pentru producerea de energie electrica solara.

Prin natura activitatilor efectuate, Societatea este expusa unor riscuri variate enumerate mai jos:

i) Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor si imobiliarilor financiare, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale si a amanarii la plata a certificatelor verzi.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activelor și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională cât și în valută.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită creditelor bancare.

Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii pentru credite bancare. Societatea a atras împrumuturi din obligațiuni cu rata dobânzii fixă și credite cu dobândă variabilă.

iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat emisiunile de obligațiuni.

(v) Riscul aferent mediului economic

Pentru activitatea de bază Societatea se confruntă cu riscurile generate de cadrul legislativ al certificatelor verzi și de diminuarea segmentului de piață a certificatelor verzi.

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale în ultimii ani a afectat sever performanța acestora, inclusiv piața financiară din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele crizei care vor avea impact asupra sectorului financiar din România și nici potențialul impact al acestora asupra prezentelor situații financiare.

(vi) Riscul aferent impozitarii

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

Administrator,

Ioan Iurasec



**Catre : ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR
MW GREEN POWER EXPERT SA
Voluntari Soseaua Pipera Tunari Nr.152**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra situațiilor financiare la 31.12.2023

Opinie

Am auditat situațiile financiare însoțitoare ale societății MW GREEN POWER EXPORT SA care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la :

- Activ net/ Total capitaluri proprii: 3.276.798 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar : - 467.179 (pierdere) lei

1 În opinia noastră, cu situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), corectate cu precizările din capitolul "aspecte cheie".

Baza pentru opinie

2. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili, emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili(codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România inclusiv Regulamentul și Legea și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie

Procedurile noastre de audit ai inclus, printre altele:

Am obținut o înțelegere a procesului de evaluare, a metodologiei și a ipotezelor cheie utilizate în evaluarea elementelor patrimoniale ale societății;

Pentru elementele patrimoniale a căror valoare justă este determinată prin tehnici de evaluare, am analizat metodologia de evaluare și ipotezele utilizate.

Recomandăm societății:

- constituirea de provizioane pentru imobilizări financiare (obligțiuni) neincasate la termenele stabilite, în conformitate cu Prospectele de ofertă emise de NG Return și 01 Avigo. Obligățiunile achiziționate de la NG Return trebuiau încasate în conformitate cu Prospectul de ofertă în perioada 27.august 2021- 09.septembrie 2021 în suma de 5.435.170 lei plus dobânda aferentă și obligațiunile 01 Avigo trebuiau încasate în anul 2022 în suma de 1.799.489.01 lei plus dobânda aferentă.

- constituirea de provizioane pentru creantele neincasate la termn inregistrate in contul de debitori reprezentand obligatiuni PRHL 05 in suma de 4.907.539 lei.
- efectuare unei forme de executare pentru a se evita prescrierea creantelor neincasate la termenele stabilite in contract.
- evaluarea in bilant a actiunilor detinute de societate, la alte personae juridice, la valoarea contabila la sfarsitul anului .

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte

Recomandam deasemenea evaluarea in bilant a actiunilor detinute de societate, la alte personae juridice, la valoarea contabila la sfarsitul anului .

Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor prezentat nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 2** Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern

pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 3 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 4 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 5 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 6 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului

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

- Evaluam in ansamblu 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.

7 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.

8 In desfasurarea auditului nostru ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru Societate servicii de non audit interzise , mentionate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

9 Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv Adunarii Generale a Actionarilor, SC MWGreen SA. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta 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 actionarii societatii , pentru auditul nostru, pentru acest raport si pentru opinia formulata.

SC Expert Audit SRL
Cu certificatul Nr. 137/2002
E-VIZA ASPAAS 136822/2023
Auditor financiar,
Rodica Nan
Bucuresti

Rodica Nan

Digitally signed by
Rodica Nan
Date: 2024.04.29
18:01:55 +03'00'

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: MW GREEN POWER EXPORT SA

Judetul: 23--ILFOV

Adresa: VOLUNTARI STR. SOS.PIPERA TUNARI NR. 152 BL. B4 JUD. ILFOV TEL. 0726258547

Numar din registrul comerului: J23/2613/2013

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

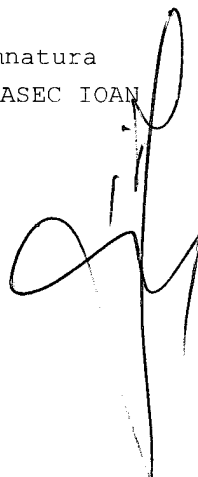
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3511 Producția de energie electrică

Cod de identificare fiscala: 28995126

Subsemnatul, IURASEC IOAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
IURASEC IOAN



Hotararea Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor
MW GREEN POWER EXPORT SA

Nr. 1 din data de 29.04.2024

Astazi, 29.04.2023 la Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii **MW GREEN POWER EXPORT SA**, societate infiintata si functionand conform legislatiei romane, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J 23/2613/2013, CUI 28995126, cu sediul in Voluntari, Sos. Pipera-Tunari nr.152, Vila B4, Biroul 1, Jud. Ilfov, intrunita conform art. 121 din Legea nr. 31/1990 privind societatile, republicata si modificata (denumita in cele ce urmeaza "Societatea") au participat urmatorii actionari:

- **CERTINVEST MANAGEMENT SOLUTIONS SA**, persoana juridica romana, cu sediul in Str. Buzesti nr.75-77, etaj 9, Biroul nr.4, Sector 1, Bucuresti, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr. J40/4369/2018, CUI 39114850, reprezentata in mod legal de Voicu Eugen-Gheorghe, in calitate de Administrator Unic, detinand o participatie de 271.993 actiuni reprezentand 56,7472% din capitalul social al Societatii,
- **NG RETURN EXPERT SA**, persoana juridica romana, cu sediul in Oras Voluntari, Soseaua Pipera-Tunari, Nr. 152, Vila B4, Biroul nr. 2, Judet Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului Ilfov sub nr. J23/5820/2017, cod unic de inregistrare 28959360, reprezentata in mod legal de Marilena Cucliciu, in calitate de Administrator Unic, detinand o participatie de 205.951 actiuni reprezentand 42,9686% din capitalul social al Societatii;
- **Societatea de Investitii Certinvest IMM** persoana juridica romana, cu sediul in Bucuresti, sector 1, strada Buzesti nr. 75-77, Biroul 6, etaj 9, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr. J40/13068, avand cod unic de inregistrare 33782418, reprezentata in mod legal de Cucoli Corina Elena, in calitate de Administrator Unic, detinand o participatie de 1.362 actiuni reprezentand 0,2842% din capitalul social al Societatii;

Adunarea Generala este intrunita legal, actionarii reprezentand 100% din capitalul social fiind prezenti, astfel incat, in urma deliberarilor, actionarii au adoptat urmatoarele:

1. Se aproba situatiile financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023, intocmite in conformitate cu legislatia in vigoare, pe baza Raportului auditorului financiar si Raportului Administratorului Unic al Societatii pentru anul 2023.
2. Se aproba descarcarea de gestiune a Administratorului Unic al Societatii pentru exercitiul financiar aferent anului 2023.
3. Se aproba bugetul de venituri si cheltuleli pentru anul 2023, asa cum a fost prezentat de Administratorul Unic.
4. Se imputerniceste Administratorul Unic, respectiv Iurasec Ioan, sa reprezinte Societatea cu puteri depline in vederea ducerii la indeplinire a prezentei hotarari. De asemenea, Iurasec Ioan va putea delega, la randul sau, atributia de indeplinire a formalitatilor de publicitate si de inregistrare unei alte persoane sau unui avocat.

MW GREEN POWER EXPORT SA
J23/2613/2013
CUI 28995126

Prezenta Hotarare a fost redactata si semnata astazi, 29.04.2024, în 3 exemplare originale, toate având aceeași valoare juridică și forță probantă.

Actionari:

CERTINVEST MANAGEMENT SOLUTIONS SA

Prin Eugen Gheorghe VOICU
Administrator Unic

NG RETURN EXPERT SA

Prin Marilena CUCLIU
Administrator Unic

SOCIETATEA DE INVESTITII CERTINVEST IMM SA

Prin Corina Elena CUCOLI
Administrator Unic

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 479.306

Entitatea MW GREEN POWER EXPORT SA

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate Voluntari

Strada Sos.Pipera Tunari Nr. 152 Bloc B4 Scara Ap. Telefon 0726258547

Număr din registrul comerțului J23/2613/2013 Cod unic de inregistrare 2 8 9 9 5 1 2 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3511 Producția de energie electrică

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

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

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

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 3.276.798

Capital subscris 479.306

Profit/ pierdere -467.179

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IURASEC IOAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IRINA MOCANU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

1 4 0 5 8 3 9 8

Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PIRLOG RODICA/EXPERT AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

137/2002

CIF/ CUI

1 4 0 5 8 3 9 8

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		50
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	24.940.707	23.537.645
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	14.232.006	13.717.450
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	39.172.713	37.255.145
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	46.657	85.494
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	9.434.252	12.472.508
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	9.434.252	12.472.508
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.291.601	6.405
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	61.596	68.904
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	10.834.106	12.633.311
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	56.353	84.322
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	16.201.376	21.837.124
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	-5.310.917	-9.119.491
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	33.861.796	28.135.654
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	30.117.820	24.858.856
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24			
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27			
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28			
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	479.306	479.306	
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	479.306	479.306	
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32			
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33			
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34			
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36			
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	95.861	95.861	
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	1.216.404	3.168.810
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR					
	SOLD C (ct. 121)	45	43	2.033.427	
	SOLD D (ct. 121)	46	44		467.179
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	81.022		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	3.743.976	3.276.798	
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47			
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	3.743.976	3.276.798	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

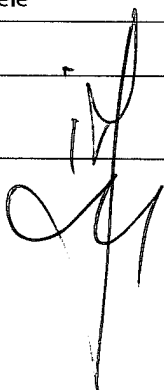
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IURASEC IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

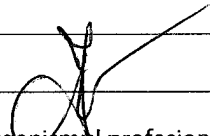
Numele si prenumele

IRINA MOCANU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	13.526.963	4.435.147
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	13.526.963	4.435.147
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.662.169	3.055.020
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	10.864.794	1.380.127
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 și 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		1
-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	13.526.963	4.435.148
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	14.702	25.502
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	2.876	5.212
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	105.093	113.434
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	105.093	113.434
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	12.914.685	1.640.520
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	232.317	312.009
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	221.042	302.729
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	11.275	9.280

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.409.565	1.403.617
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.409.565	1.403.617
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	950.250	3.997.295
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	858.520	3.976.431
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	87.815	12.800
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	3.812	3.931
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	103	4.133
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	3.390.800
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	3.390.800
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	15.629.488	10.888.389
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	2.102.525	6.453.241
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	89.516	237.468
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	7.560.935	10.488.999
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	7.650.451	10.726.467
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	2.357.239	3.163.506
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	842.718	1.115.129
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	3.199.957	4.278.635
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	4.450.494	6.447.832
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	21.177.414	15.161.615
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	18.829.445	15.167.024
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	2.347.969	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	5.409
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	314.542	461.770
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	2.033.427	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	467.179

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

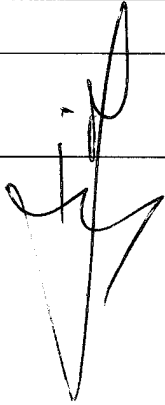
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IURASEC IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

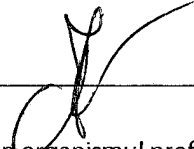
Numele si prenumele

IRINA MOCANU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		467.179	
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, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	2		2	
Numarul efectiv de salariati 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		

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	7.625	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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	14.332.337	13.827.032
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	4.829.716	5.852.029
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	4.829.716	5.852.029
- 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	9.502.621	7.975.003
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	9.502.621	7.975.003
- 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		118.472
- 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 neincasate 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	127.259	870.244
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	127.258	9.896
- 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	1	860.348
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	609.200	6.330.635
- 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 neincasate 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	8.696.117	8.560.999
- 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	8.696.117	8.560.999
- 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	1.291.601	6.405
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	458	432
- în lei (ct. 5311)	99	85	458	432
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	61.138	68.472
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	402	42.668
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	60.736	25.804
- 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	9.424.072	12.151.997
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	157.505	249.196
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	157.505	249.196
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- 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	1.665.706	99.799
- 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	10.835	13.930
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	140.727	100.704
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.518	10.650
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	126.885	82.730
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	7.324	7.324
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	7.357.000	11.212.942
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	7.357.000	11.212.942
- 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	92.299	475.426
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	92.299	475.426
- 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	479.306	479.306
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	479.306	479.306
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		605
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	479.306	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4
			479.306	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				
- deținut de persoane fizice	170	151	479.306	100,00	479.306	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
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 participații indiferent de ponderea acestora.		175	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158			
- către instituții publice centrale		178	159			
- către instituții publice locale		179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162			
- către instituții publice centrale		182	163			
- către instituții publice locale		183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

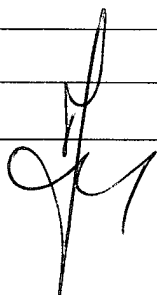
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IURASEC IOAN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

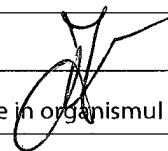
Numele si prenumele

IRINA MOCANU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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	15.915			X	15.915
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03		605		X	605
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	15.915	605		X	16.520
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	135.518			X	135.518
2.Constructii	09	9.101.444				9.101.444
3.Instalatii tehnice si masini	10	28.607.221				28.607.221
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	167.014				167.014
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
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	38.011.197				38.011.197
III.Imobilizari financiare	19	14.232.006	1.058.306	1.572.862	X	13.717.450
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	52.259.118	1.058.911	1.572.862		51.745.167

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 immobilizari	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	15.915			15.915
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23		555		555
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	15.915	555		16.470
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.395.545	364.066		3.759.611
3.Instalatii tehnice si masini	29	9.519.281	1.027.647		10.546.928
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	155.664	11.349		167.013
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	13.070.490	1.403.062		14.473.552
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	13.086.405	1.403.617		14.490.022

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IURASEC IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

IRINA MOCANU

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 717391889 din 29.04.2024

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-717391889** din data de **29.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **28995126**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

MW GREEN POWER EXPORT SA c.f. RO28995126 r.c. J23/2613/2013
Voluntari str. Sos.Pipera Tunari nr. 152 bl. B4 jud. ILFOV tel. 0726258547
Capital social 479306

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT SAU ACOPERIRE A PIERDERILOR

IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023

MW GREEN POWER EXPORT SA, având ca obiect principal de activitate productia de energie electrica, a realizat în anul 2023 o cifra de afaceri de 4 435 147 lei.

In urma activitatii desfasurate de societate, a rezultat o pierdere neta de 467 179 lei, care va fi acoperita din profitul exercitiilor viitoare, conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

Administrator

IURASEC IOAN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'IURASEC IOAN', written over the printed name.

MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2023

Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar		Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar		Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Valoarea bruta	Cresteri		Sold	Sold					
Parc fotovoltaic Videle	7,151,878.00	0.00	0.00	7,151,878.00	0.00	2,693,873.74	286,075.14	286,075.14	0.00	2,979,948.88
Panouri solare*12600 buc	11,990,147.89	0.00	0.00	11,990,147.89	0.00	4,516,289.08	479,605.92	479,605.92	0.00	4,995,895.00
Statie transformare*2 buc	5,829,365.42	0.00	0.00	5,829,365.42	0.00	1,372,329.63	145,734.12	145,734.12	0.00	1,518,063.75
Statie principala 1 buc	416,383.24	0.00	0.00	416,383.24	0.00	98,023.59	10,409.58	10,409.58	0.00	108,433.17
Sistem monitorizare Parc Videle	118,824.35	0.00	0.00	118,824.35	0.00	11,892.92	6,931.43	6,931.43	0.00	118,824.35
Sistem monitorizare Parc2 Videle	48,190.00	0.00	0.00	48,190.00	0.00	43,772.57	4,417.43	4,417.43	0.00	48,190.00
Cabina modulata 135*135*240	3,671.40	0.00	0.00	3,671.40	0.00	3,671.40	0.00	0.00	0.00	3,671.40
Parc fotovoltaic Videle 2	1,939,144.00	0.00	0.00	1,939,144.00	0.00	698,091.52	77,565.76	77,565.76	0.00	775,657.28
Panouri solare*9976 buc Videle 2	8,615,743.31	0.00	0.00	8,615,743.31	0.00	3,101,667.47	344,629.74	344,629.74	0.00	3,446,297.21
Statie cu transformator Soarel Videle 2	1,545,744.40	0.00	0.00	1,545,744.40	0.00	347,792.40	38,643.60	38,643.60	0.00	386,436.00
Antena parabolica	4,858.88	0.00	0.00	4,858.88	0.00	4,858.88	0.00	0.00	0.00	4,858.88
DIF.LUCRARI ANTEPRENOR CF CTR.MW2 VIDE	2,908.65	0.00	0.00	2,908.65	0.00	998.92	118.74	118.74	0.00	1,117.66
DIF.LUCRARI ANTEPRENOR CF CTR.MW2 VIDE	15,523.80	0.00	0.00	15,523.80	0.00	5,332.80	633.60	633.60	0.00	5,966.40
DIF.LUCRARI ANTEPRENOR CF CTR. MW2 VIDE	7,513.06	0.00	0.00	7,513.06	0.00	2,580.95	306.66	306.66	0.00	2,887.61
DIF.LUCRARI ANTEPRENOR CF CTR.MW2 VIDE	40,098.23	0.00	0.00	40,098.23	0.00	13,775.39	1,636.68	1,636.68	0.00	15,412.07
ECHIPAMENT COMPENSARE ENERGIE	132,681.90	0.00	0.00	132,681.90	0.00	44,227.40	5,415.60	5,415.60	0.00	49,643.00
MOTOCOSITTOARE FS260C-E GSB 230-4	2,848.39	0.00	0.00	2,848.39	0.00	2,848.39	0.00	0.00	0.00	2,848.39
CALCULATOR DELL OPTIPLEX 760	1,292.00	0.00	0.00	1,292.00	0.00	1,292.00	0.00	0.00	0.00	1,292.00
CALCULATOR C60 B 18E 4GB	833.25	0.00	0.00	833.25	0.00	833.25	0.00	0.00	0.00	833.25
MOTOCOSITTOARE STIHL FS260	2,564.69	0.00	0.00	2,564.69	0.00	1,994.72	427.44	427.44	0.00	2,422.16
MOTOCOSITTOARE FS260C-E GSB 230-4	2,584.03	0.00	0.00	2,584.03	0.00	1,543.27	430.68	430.68	0.00	1,973.95
CALCULATOR DELL OPTIPLEX 9020	2,881.17	0.00	0.00	2,881.17	0.00	2,801.14	80.03	80.03	0.00	2,881.17
LICENTA 3 BUC	0.00	605.04	0.00	605.04	0.00	554.62	554.62	554.62	0.00	554.62
TOTAL	37,875,680.06	605.04	0.00	37,876,285.10	0.00	13,070,491.43	1,403,616.82	1,403,616.82	0.00	14,474,108.25

Administrator,
Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

Semnatura

Intocmit,
Numele si prenumele :
Caliatca :

IRINA MOCANU
I2--Contabil sef

Semnatura

MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2023

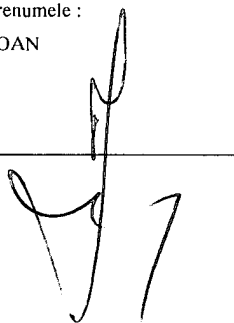
Denumire provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR				
Cienti	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu a	0	0	0	0
Debitori diversi	42,300	3,390,800	0	3,433,100
Total	42,300	3,390,800	0	3,433,100

Administrator,

Numele si prenumele :

IURASEC IOAN

Semnatura



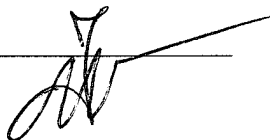
Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU

Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura



MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2023

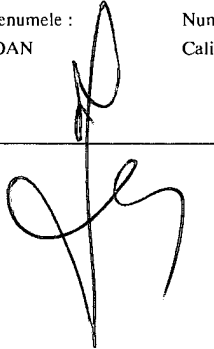
In anul 2023 societatea a inregistrat o pierdere de 467.179 lei, ce va fi acoperita din profiturile urmatoare.

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii cont.	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	

Administrator,

Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

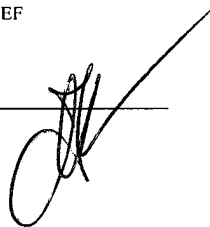
Semnatura _____



Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU
Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Semnatura _____



MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

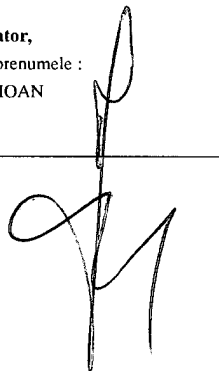
31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	13,526,963	4,435,146
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	2	12,914,685	1,640,519
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	1,764,553	1,859,775
4. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2-3)	4	-1,152,275	934,852
5. Cheltuielile de desfacere	5	0	0
6. Cheltuieli generale de administratie	6	950,251	7,388,095
7. Alte venituri din exploatare	7	0	1
8. Rezultatul din exploatare(7-6-5)	8	-950,251	-7,388,094
Rezultat total	9	-2,102,526	-6,453,242

Administrator,

Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

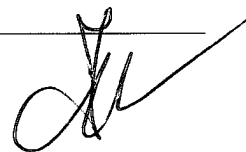
Semnatura _____



Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU
Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Semnatura _____



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2023

	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
			1 = 2 + 3 + 4	2	3
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii	1	5,852,029	5,852,029	0	0
Obligatiuni corporative detinute - active imobilizate	2	7,298,270	0	7,298,270	0
Alte creante imobilizate	3	567,151	567,151	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 03)	4	13,717,450	6,419,180	7,298,270	0
Taxa pe valoarea adaugata	5	9,897	9,897	0	0
Alte creante cu statut si institutii publice	6	860,348	860,348	0	0
Decontari cu grupul si alte creante	7	6,330,635	0	6,330,635	0
Debitori diversi	8	5,271,628	0	5,271,628	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	9	12,472,508	870,245	11,602,263	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	10	84,322	84,322	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 04+09+10)	11	26,274,280	7,373,747	18,900,533	0
DATORII					
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	12	20,380,281	7,288,032	13,092,249	0
Credite bancare pe termen lung	13	14,127,265	2,360,657	11,766,608	0
Dobanzi	14	285,635	285,635	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	15	34,793,181	9,934,324	24,858,857	0
Furnizori	16	99,799	99,799	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	17	25,261	25,265	0	0
Impozit pe profit	18	55,498	55,498	0	0
Taxa pe valoarea adaugata	19	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice	20	33,873	33,871	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati	21	11,212,942	11,212,942	0	0
Creditori diversi	22	475,426	475,426	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	23	11,902,799	11,902,801	0	0
Venituri inregistrate in avans	24	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 15+23+24)	25	46,695,980	21,837,125	24,858,857	0

Pentru creantele detinute la societatea NG Return Expert SA au inceput in luna aprilie negocieri pentru inchiderea sumelor de incasat in transe platite incepand cu anul 2023, pentru o perioada de maxim 5 ani. In anul 2023 a fost incasata suma de 1.105.000 lei, urmand ca in perioada urmatoare sa se ramburseze si alte transe. Astfel, societatea nu a inregistrat provizioane pentru neincasare, deoarece a inceput demersurile pentru a recupera sumele respective in totalitate.

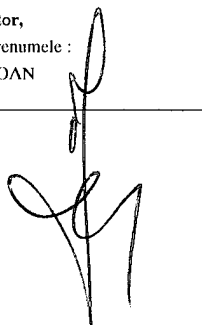
Managementul societatii face demersuri pentru recuperarea cat mai rapida a tuturor creantelor inregistrate.

Administrator,

Numele si prenumele :

IURASICIOAN

Semnatura _____

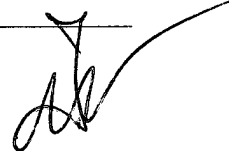


Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU

Calitatea : 12--CONTABIL.SHF

Semnatura _____



MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2023

Bazele prezentarii

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare si a raportarilor contabile ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2023-31.12.2023, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale.

Situatiile financiare ce se transmit organului fiscal cuprind, conform pct. 451 coroborat cu pct.452, pct.463 si pct.468 din O.M.F.P. nr. 1.802/2014 si OMFP 166/2017:

- bilanțul contabil prescurtat,
- contul de profit si pierdere,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost întocmite pe baza înregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru înregistrările contabile este leul romanesc.

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea societatii si cele facute de catre societate la data întocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimările sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute.

Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile

Situatiile financiare sunt bazate pe înregistrările contabile ale societatii, întocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentiei exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Înregistrările contabile care stau la baza întocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala (LEI) si au la baza principiul costului istoric.

Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost întocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca Societatea își va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Societatea a înregistrat în exercitiul financiar 2022 un profit de 2.033.427 lei (2021: 296.787 lei). Datoriile curente ale Societatii sunt mai mici decat activele curente. In anul 2022 acordarea certificatelor verzi amanate a fost facuta in transe de cate 814 buc / luna si va continua sa se recupereze în tranșe egale lunare până în 2030.

Pe baza analizelor financiare si operationale, administratorul crede ca Societatea va putea să își continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in întocmirea situatiilor financiare este justificata.

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fara suport material si detinut in scopul utilizarii in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut în bilanț, daca:

- costul activului poate fi evaluat in mod credibil;
- se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca:

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv,
- costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobilizarilor necorporale se pot cuprinde:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licențele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobilizari necorporale;

Imobilizarile corporale reprezinta active care:

- sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative; si
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini ; alte instalatii, utilaje si mobilier ; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Imobilizarile corporale în curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului aceluia acti in mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

Imobilizarile corporale sunt evaluate la data bilanțului la valoarea de inventar.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

In conturile de creante reprezentand imprumuturi acordate se înregistreaza sumele acordate tertilor in baza unor contracte pentru care entitatea percepe dobanzi, potrivit legii.

La alte imprumuturi acordate se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti.

Pentru creantele imobilizate, cu scadenta mai mare de un an, in Bilant, la pozitia Imobilizari financiare, este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la creante

Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

Costurile indatorarii

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se înregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante:

- detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii ;
- in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii; sau
- sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea în gestiune la cost de achiziție, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare și alte cheltuieli necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunurilor respective.

Activele de natură stocurilor nu sunt reflectate în bilanț la o valoare mai mare decât valoarea care se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor. În acest scop, valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizabilă netă, prin reflectarea unei ajustări pentru depreciere.

Conform Reglementărilor contabile armonizate cu Directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.802/2014, prin valoare realizabilă netă se înțelege prețul de vânzare estimat care ar putea fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Numerar si asimilate

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar și disponibilul în conturi la bănci. Conturile la bănci în deiză sunt prezentate în lei, conversia fiind realizată la cursul de schimb valabil la data raportării. Operațiunile de vânzare-cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfârșitul exercitiului financiar, au fost:

CURS BNR 1 Euro = 4.9474 lei

Creantele comerciale

Creantele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică. Pentru creantele incerte și debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite ajustări de valoare.

Pierderea finală poate varia față de ce se estimează ca ajustare de valoare. În lipsa unor informații credibile privitoare la situația financiară a clienților și datorită lipsei de mecanisme legale de colectare de la clienți, estimarea pierderilor posibile devine incertă.

Investiții pe termen scurt

Societatea recunoaște ca investiții pe termen scurt plasamente în acțiuni, unități de fond, deținute în scopul vânzării, depozite bancare pe termen scurt. Titlurile pe termen scurt admise la tranzacționare pe o piață reglementată se evaluează, la data bilanțului, la valoarea de cotăție din ultima zi de tranzacționare, iar cele netranzacționate la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilității de angajamente.

Contabilitatea certificatelor verzi

Certificatele verzi primite în conformitate cu prevederile ordinului A.N.R.E. nr.56/19.07.2013 privind Regulamentul de emisie certificate verzi se recunosc la venituri în contul 768 (Alte venituri financiare), la momentul tranzacționării acestora.

Active si datorii contingente (angajamente)

Datoriile angajate nu sunt recunoscute în situațiile financiare. Ele sunt prezentate în note, cu excepția situațiilor în care posibilitatea unei ieșiri de resurse care cuprinde beneficii economice este îndepărtată.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute în situațiile financiare atasate, dar sunt prezentate dacă o intrare de beneficii economice este probabilă.

Provizioane

Provizioanele nu depășesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligației curente la data bilanțului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incertă.

Un provizion este recunoscut numai în momentul în care:

- o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă; și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu se recunoaște un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plată datorate bugetului de stat, în condițiile în care sumele respective nu apar reflectate ca datorii în relația cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoaștere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfârșitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmează a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, în fiecare perioadă, se face aplicând criteriile de recunoaștere și evaluare ale provizioanelor,

prevăzute de reglementările contabile.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care furnizează informații suplimentare în legătură cu poziția societății la data bilanțului (evenimente care necesită ajustări) sunt reflectate în situațiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustări sunt evidențiate în note, în cazul în care sunt semnificative.

Relațiile cu entitățile afiliate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliată atunci când prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influența semnificativ activitatea Societății.

De asemenea, în categoria partilor afiliate se includ și persoanele fizice care sunt acționari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administrație sau ai familiilor angajaților societății.

Dacă există tranzacții între entități afiliate, acestea se prezintă într-o Notă explicativă, care cuprinde: natura relației, tipul tranzacției, valoarea tranzacției.

Managementul riscului financiar

(i) Riscul de credit

Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor și imobilizărilor financiare, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartida a obligațiilor contractuale și a amânării la plată a certificatelor verzi.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activelor și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională cât și în valută.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită creditelor bancare.

Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii pentru credite bancare. Societatea a atras împrumuturi din obligațiuni cu rata dobânzii fixă și credite cu dobândă variabilă.

(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat o emisiune de obligațiuni.

(v) Riscul aferent mediului economic

Pentru activitatea de bază Societatea se confruntă cu riscurile generate de cadrul legislativ al certificatelor verzi și de diminuarea segmentului de piață a certificatelor verzi.

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de risc care a avut loc pe piețele financiare internaționale în ultimii ani a afectat sever performanța acestora, inclusiv piața financiară din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele crizei care vor avea impact asupra sectorului financiar din România și nici potențialul impact al acestora asupra prezentelor situații financiare.

(vi) Riscul aferent impozitării

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

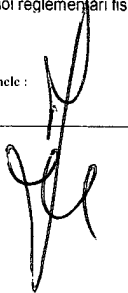
În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsură ce emiterii unor noi reglementări fiscale.

Administrator,

Numele și prenumele:

EURASIAN IOAN

Semnatura

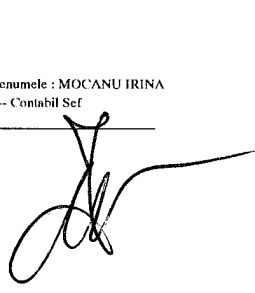


Intocmit,

Numele și prenumele: MOCANU IRINA

Calitatea: 12- Contabil Sef

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2023

Actiuni detinute la alte societati:

Denumire societate	Valoarea
CERTINVEST IMM	5,000.00
NG RETURN EXPERT SA	343,053.00
INVESTIA FINANCE	101,831.00
TORO IMPEX INVESTMENT SA	4,161,208.00
AVIGO INVEST SA	252.00
UTILITECH SERVICES SA	1,023,350.00
READY OFFICE RENT SA	217,335.00
Total	5,852,029.00

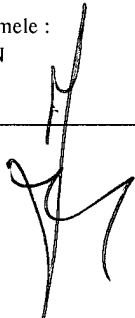
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni in sold la 31 decembrie 2023

Simbol	Principal	Dob.la 31.12.2023	Procent	Scadenta
MWGP24	4,395,800.00	114,962.00	0.080	07.09.2024
MWGP27	11,672,000.00	7,675.00	0.080	29.12.2027
MWGP2506E	1,420,248.00	778.00	0.100	29.06.2025
MWG24	820,809.00	0.00	0.100	31.01.2024
MWGP2407E	2,071,423.00	91,374.00	0.100	23.07.2024
Total	20,380,280.00	214,789.00		

Administrator,

Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

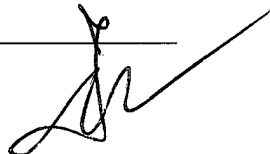
Semnatura _____



Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU
Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Semnatura _____



Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2023

In exercitiul financiar 2023 si 2022 numarul efectiv de salariati a fost de 4.

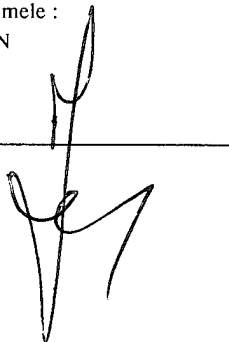
Cheltuieli cu personalul, realizate in anul 2023, comparativ cu anul 2022:

Cheltuieli cu personalul	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Fond de salarii	221,042.00	302,729.00
Cheltuieli asigurari protectie sociala	11,275.00	9,280.00
TOTAL	232,317.00	312,009.00

Administrator,

Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

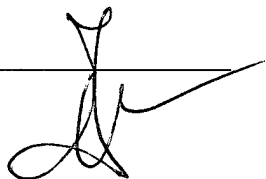
Semnatura



Intocmit,

Numele si prenumele :
Calitatea :

Semnatura



IRINA MOCANU
12--CONTABIL SEF

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

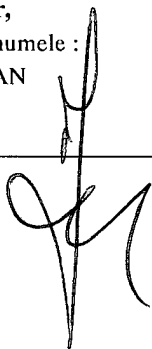
31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.63
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.30
2. Indicatori de risc:		
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	439.85
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	1.15
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	7.76
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	8.21
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.15
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.09
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.18
b) Marja bruta din vanzari	12	31.12

Administrator,

Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

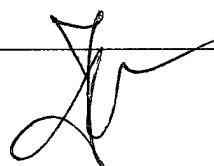
Semnatura _____



Intocmit,

Numele si prenumele : IRINA MOCANU
Calitatea : 12--CONTABIL SEF

Semnatura _____



MW GREEN POWER EXPORT SA

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2023

Parti afiliate

Societatea a identificat următoarele părți afiliate:

Parte afiliată	Elemente de recunoaștere a părții afiliate
NG Return Expert SA	Actionar (42,9686%)
TORO IMPEX INVESTMENT SA	MW Green este Actionar (42,6244%) al Toro Impex
Certinvest Management Solutions SA	Actionar (56,7473%)
Eugen Voicu	Actionar principal al Certinvest Management Solutions SA
Ioan Iurasec	Administrator
Utilitech Services SA	Mw Green este actionar majoritar al Utilitech services (99,99%)
Ready Office SA	Mw Green este actionar majoritar al Ready Office (99,95%)

NOTA 11. Evenimente ulterioare datei bilanțului

Nu au existat evenimente ulterioare care sa afecteze situatia societatii.

Administrator,
Numele si prenumele :
IURASEC IOAN

Semnatura _____



Intocmit,
Numele si prenumele : IRINA MOCANU
Calitatea : 12-- Contabil Sef

Semnatura _____

