Raportul anual 2023 conform
Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: **28.03.2024**

Denumirea societatii comerciale: **DUPLEX S.A.**

Sediul social: **Str. Mihai Eminescu, nr.26, localitatea Fagaras, jud. Brasov**

Numar de telefon/fax: **0268-211804; 0268- 211154**

Cod de identificare fiscala: **1118838**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 08/1146/1991**

Capital social subscris si varsat: **304.945 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-AeRO**

1. Analiza activităţii societăţii comerciale

1.1. a) Descrierea activităţii de bază a societăţii comerciale

Activitatea de baza a SC DUPLEX SA este data de productia de betoane si mortare, constructii civile si industriale, precum si importul si distributia de materiale de protectie medicale

b) Precizarea datei de înfiinţare a societăţii comerciale;

SC DUPLEX SA a fost infiintata in anul 1991, prin transformarea fostului Trust Regional de Constructii Locale

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societăţii comerciale, ale filialelor sale sau ale societăţilor controlate, în timpul exerciţiului financiar –

Nu este cazul

d) Descrierea achiziţiilor şi/sau înstrăinărilor de active –

In anul 2023 au fost achizitionate mijloace fixe astfel:

-terenuri si constructii in comunele Lisa si Valeni aferente unei pensiuni turistice , respectiv ferma crestere animale in valoare de 117165 lei , respectiv 206326 lei

-echipamente de productie in valoare de 97558 lei.

-echipamente, instalatii si mobilier in valoare de 144.669 lei

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activităţii societăţii – se prezinta mai jos principalele elemente de evaluare :

1.1.1. *Elemente de evaluare generală:*

a) profit – 40730 lei

b) cifra de afaceri – 28415686 lei

c) export – nu este cazul

d) costuri – 31206133 lei

e) % din piaţă deţinut – 25%

f) lichiditate – la 31.12.2023 situatia lichiditatilor a fost :

-conturi curente BRD GSG – 180505 lei

-conturi garantii buna executie BRD GSG – 36855 lei

-cont curent Trezorerie – 0 lei

-conturi garantii buna executie Trezorerie -93606 lei

-numerar caserie – 6202 lei

1.1.2. *Evaluarea nivelului tehnic al societăţii comerciale*

Descrierea principalelor produse realizate şi/sau servicii prestate:

a) principalelor pieţe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu şi metodele de distribuţie –

Piata de desfacere a fost data de municipiul Fagaras si zonele limitrofe, pe o raza de 40 km, pentru activitatea de constructii. Desfasurarea activitatii de import si distributie materiale de protectie medicale a fost realizata pe tot teritoriul României.

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile şi în totalul cifrei de afaceri ale societăţii comerciale pentru ultimii trei ani

Productia si vanzarea de betoane si mortare catre terti

	2021	2022	2023
Cifra de afaceri	9.991.024	3.778.274	28.415.686
Cifra de afaceri productie si vanzarea de betoane	1.884.746	1.542.509	548.956

Lucrari si servicii in categoria constructii civile si industriale

	2021	2022	2023
Cifra de afaceri	9.991.024	3.778.274	28.415.686
Cifra de afaceri constructii civile si industriale	4.096.084	1.650.128	3.213.644

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanţial de active în viitorul exerciţiu financiar precum şi stadiul de dezvoltare al acestor produse – ***proiecte de dezvoltare imobiliare, prin achizitia de terenuri in zone pretabile pentru cartiere de locuit, proiectarea si executia de case rezidentiale si vanzarea lor catre clientul final , in baza unei politici de vanzari care va fi pusa la punct pana la mijlocul anului 2025***

1.1.3. *Evaluarea activităţii de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)*
Informaţii cu privire la siguranţa surselor de aprovizionare şi la preţurile materiilor prime şi la dimensiunile stocurilor de materii prime şi materiale.
In cursul anului 2023 societatea si-a asigurat necesarul de materiale de la furnizorii traditionali cu care exista contracte ferme, cu precizarea termenului de plata si a modalitatilor de livrare
Anul 2023 a marcat modificări importante în ceea ce privește principalii furnizori de materii prime și materiale. La fel ca în anii trecuți, asigurarea bazei materiale s-a realizat în special de la furnizori din ţară certificaţi ISO, conform normelor şi standardelor europene.

1.1.4. Evaluarea activităţii de vânzare
a) Descrierea evoluţiei vânzărilor secvenţial pe piaţa internă şi/sau externă şi a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu şi lung
In anul 2023 , comparativ cu anul 2022, cifra de afaceri a realizat o **crestere** semnificativa de **7.56** ori. Acest lucru s-a datorat scaderii vanzarilor de materiale si echipamente de productie, in conditiile orientarii spre import si productie a multor operatori economici români.

b) Descrierea situaţiei concurenţiale în domeniul de activitate al societăţii comerciale, a ponderii pe piaţă a produselor sau serviciilor societăţii comerciale şi a principalilor competitori
Fata de anul 2022 nu au aparut concurenti noi pe piata constructiilor din Fagaras, si datorita faptului ca nu au fost contractate lucrarile scoase la licitatie de catre autoritatile contractante.

c) Descrierea oricărei dependenţe semnificative a societăţii comerciale faţă de un singur client sau faţă de un grup de clienţi a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societăţii
Nu este cazul

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale
a) Precizarea numărului şi a nivelului de pregătire a angajaţilor societăţii comerciale precum şi a gradului de sindicalizare a forţei de muncă

O preocupare permanentă a conducerii societății a fost aceea de perfecționare a personalului salariat, urmând ca această activitate să aibă un caracter continuu și în perioada următoare, în conformitate cu prevederile din Codul Muncii.

La finele anului 2023 societatea avea un numar de 8 angajati, dintre care 2 personal TESA, toti cu studii superioare , si 6 angajati in sectorul productie-executie, dintre care 4 cu studii superioare si diferenta cu studii medii. Nu exista sindicat la nivelul unitatii si nici un angajat nu este membru al vreunui sindicat local, regional sau national

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre manager si angajati sunt reglementate de fisele posturilor angajatilor. Nu au existat elemente conflictuale.

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

Nu exista impact major asupra mediului din partea activitatii societatii. Exista contracte de predare a uleiurilor reziduale, anvelopelor si deseurilor menajere rezultate din activitate.

1.1.7. *Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare*

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare

La fel ca în anii trecuți, în anul 2023 societate nu a înregistrat cheltuieli cu activitatea de cercetare și dezvoltare, iar pentru anul 2024 nu își propune efectuarea de astfel de cheltuieli, datorită faptului că – în continuare - proiectele tehnice ale constructiilor edificate sunt furnizate, de regulă, de beneficiari sau sunt utilizate serviciile firmelor specializate in proiectare.

1.1.8. *Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului*

Pornind de la specificul activității principale al societății, respectiv constructii civile si industriale, pot fi identificate o serie de riscuri.

În momentul de față, datorită mediului concurențial, este normal ca și gradul de expunere (de vulnerabilitate) la riscuri să fie mult mai mare decât în perioadele trecute. Totodată, societatea a resimțit și resimte încă, efectele crizei economice și financiare mondiale.

Așadar, lista cuprinzând potențialele surse de risc ar putea cuprinde:

- Riscul de piață
- Riscul de preț

- Riscul de mediu
- Riscul securității informaționale
- Riscul de lichiditate, etc.

Pentru a asigura o mai bună securitate a sistemului informatic și a bazei de date, societatea a continuat acțiunea începută în anii trecuti - când a refăcut întreaga rețea de calculatoare și a achiziționat un sistem informatic integrat pentru sectiunile de contabilitate si ofertare - prin achiziționarea de softuri informatice care sa asigure securitatea .

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

In ceea ce privește perspectivele activității societății se arată următoarele:

Societatea are o experiență de 32 de ani în domeniul construcțiilor civile si industriale in zona Fagaras; acestea se execută la nivelul standardelor de calitate impuse de beneficiari si standardele de calitate, iar numele societății este deja bine cunoscut de beneficiari.

In prezent societatea are încheiate contracte pentru anul 2024 care asigură acoperirea capacității de producție în proporție de 100%. Negocierile care se poartă în prezent, pentru semnarea de noi contracte, ne dau perspectiva continuării activității și în anii următori;

De asemenea, societatea își propune pentru anul 2023 efectuarea de investiții constând în principal în:

-finalizarea proiectului imobiliar EDENHOLZ Tunari, care se constituie din finalizarea si vanzare pe terenul cumparat in 2021 a 22 de case rezidentiale

-achiziționarea a unei autobetoniere cu pompa de beton

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasarea și a caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Imobilizari corporale-valori nete	**31.12.2022**	**31.12.2023**
Terenuri	4.172.918	4.587.494
Constructii	231.281	231.281
Instalatii tehnice si masini	3.204.522	3.574.181
Alte imobilizari si echipamente	10.084	43.847

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzura al mijloacelor fixe este de 50 % la cele aflate in proprietatea societatii la 01.01.2023. Mijloacele de transport achizitionate in 2022 au un grad de uzura de aprox.35%..

2.3. Precizarea potenţialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societăţii comerciale.

In prezent societatea nu are alte litigii legate de dreptul de proprietate.

3. Piaţa valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea pieţelor din România şi din alte ţări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acţiunile SC DUPLEX SA sunt înscrise şi se tranzacţionează, din anul 1996, la cota Bursei de Valori Bucureşti, având simbolul DUPX. In momentul de faţă acţiunile se tranzacţionează la categoria: STANDARD.

Activitatea de ţinere a registrului acţionarilor a fost şi este realizată de S.C. Depozitarul Central S.A..

Valorile mobiliare ale societăţii nu se tranzacţionează pe alte pieţe din ţară sau din străinătate.

Capitalul social al societatii DUPLEX SA nu a înregistrat modificări în anul 2023.

Conform registrului acţionarilor la data de 31.12.2023, structura acţionarilor se prezintă astfel:

Actionar	**Actiuni**	**Procent**
ANDRONESCU ANA	62.735	51,4314 %
S.I.F. TRANSILVANIA loc. BRASOV jud. BRASOV	32.772	26,8671 %
alti actionari	26.471	21,7015 %
TOTAL	**121.978**	**100 %**

Datele de identificare ale fiecărui acţionar, aportul fiecaruia la capitalul social, numărul de acţiuni aflate în proprietate şi cota de participare a acţionarului în totalul capitalului social sunt menţionate în registrul acţionarilor ţinut de societatea de registru (Depozitarul Central Bucureşti).

Fiecare actiune subscrisa si varsata de actionari, potrivit legii, confera acestora dreptul la un vot in Adunarea generala a actionarilor, dreptul de a alege sau de a fi ales in organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului sau a oricaror drepturi derivate din calitatea de actionar.

Detinerea actiunii implica adeziunea de drept la statut si la modificarile ulterioare.

3.2. Descrierea politicii societăţii comerciale cu privire la dividende.

Făcând o retrospectivă a ultimilor 10 ani în ceea ce priveşte politica de dividende, putem concluziona:

- abordarea privind destinația profitului net a fost diferită, funcție de nivelul profitului, de interesul acționarilor și de prevederile legale;

- până în anul 2012 – momentul intrarii societatii in procedura de reorganizare - , atâta timp cât sumele din contul de profit au fost mai însemnate, adunarea generală a acționarilor a aprobat distribuirea de dividende din profitul net de repartizat, care au reprezentat cca.50-60% din profitul net. Mărimea, în valoare absolută a dividendului brut pe acțiune, a fost stabilită în funcție de performanțele societății. In toată perioada în care a fost aprobată distribuirea de dividende, plata acestora s-a efectuat in termenul stabilit de Adunarea Generala a Acționarilor, nefiind înregistrate întârzieri sau reclamații din partea acționarilor.

- In perioada 2012-2018 când nivelul profitului a fost la un nivel relativ scăzut, adunarea generală a acționarilor a hotărât ca această sumă să rămână la dispoziția societății, ca sursă proprie de finanțare, fără a se distribui dividende.

- Pentru anul 2023, adunarea generală a actionarilor urmează să discute și să aprobe modul de repartizare a profitului net, dupa deducerea rezervei legale

3.3. *Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.*

De la înființare și până în prezent nu a existat o hotărâre privind achiziționarea propriilor acțiuni, astfel că societatea nu a înregistrat astfel de operațiuni.

3.4. *Precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.*

Societatea nu are filiale in alte localități.

3.5. *Emiterea de obligațiuni și/sau alte titluri de creanță,*

Compania nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță în anul 2021, și nici anterior acestui an, astfel încât nu are nici-un fel de obligații față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. *Conducerea SC DUPLEX SA este asigurata de un administrator unic, numit in baza Hotărârii AGA din data de 17 noiembrie 2022, cu un mandat de 4 ani.*

• NEAG ADRIAN SABIN - cetățean român, născut la data de 20.06.1967 in loc.Hunedoara, jud.Hunedoara, de profesie inginer.Este angajat al societatii din anul 2015. In perioada 2015-2017 a avut functia de administrator special in procedura reorganizarii societatii in baza Legii 65/2006.

Societatea nu are cunoştinţă de cazuri de înţelegeri, acorduri sau legături de familie între administrator şi alte persoane datorită cărora administratorul a fost numit în aceasta funcţie.
Administratorul unic nu detine actiuni la SC DUPLEX SA
Nu exista persoane afiliate societăţii comerciale DUPLEX SA.

4.2. Precizam ca societatea nu are cunoştinţă ca administratorul unic să fi fost implicat în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani sau să fi avut restricţii privind ocuparea de funcţii de conducere in cadrul societăţii.

5. Situaţia financiar-contabilă

Rezultatele DUPLEX SA (denumită în continuare "Societatea") din anul 2023 confirmă capacitatea societăţii de a genera activitate profitabila şi soliditatea financiară a acesteia.
Anexat la prezentul Raport sunt prezentate Situaţiile financiare interimare (simplificate, neauditate) la data de 31.12.2023, conform reglementarilor legale.
Situaţiile financiare interimare aferente anului 2023 3 au fost revizuite de către un auditor extern independent.

Elemente de bilant 31.12.2022-31.12.2023

		(LEI)
DENUMIREA INDICATORULUI	**31.12.2022**	**31.12.2023**
ACTIVE IMOBILIZATE	**8.283.385**	**8.692.707**
Imobilizari necorporale	20	20
Imobilizari corporale	8.222.933	8.673.707
Imobilizari financiare	60.432	19.276
ACTIVE CIRCULANTE	**15.550.512**	**74.102.001**
STOCURI	7.068.851	38.445.274
CREANTE	8.317.823	35.336.932
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	163.838	319.795
CHELTUIELI IN AVANS	10.123	10.123
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	**7.730.633**	**18.987.710**
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	**7.408.770**	**54.720.388**

TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	**15.692.155**	**63.413.095**
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	11.677.126	59.458.598
	0	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI		
VENITURI IN AVANS	421.232	404.026
CAPITAL	304.945	304.495
PRIME LEGATE DE CAPITAL	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	2.831.052	2.715.244
REZERVE	1.550.829	1.550.829
REZULTATUL REPORTAT	-713.059	-657.251
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	41.262	40.730
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	4.015.029	3.954.497
CAPITALURI TOTAL	**4.015.029**	**3.954.029**

Total active imobilizate brute la 31.12.2023 = 10.478.909 lei , din care :

[illegible]	31.12.2023
[illegible]	7089
[illegible]	4587494
[illegible]	231281
[illegible]	3574181
[illegible]	43847
[illegible]	2015721
[illegible]	19276

Total stocuri brute la 31.12.2023 = 38445273 lei, din care

[illegible]	31.12.2023
[illegible]	292905
[illegible]	44
[illegible]	64126
[illegible]	8193623
[illegible]	17594
[illegible]	29876980

Valoarea lucrarilor in curs de executie este data de lucrari executate si nereceptionate la data de 31.12.2023.

Datorii curente	**31.12.2023**
1. Alte imprumuturi si datorii financiare	4679620
2. TVA	esalonat
3. Impozit pe profit	esalonat
4. Furnizori	3505732
5. Clienti creditori	5286374
6. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	esalonat
7. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	esalonat
8. Decontari cu grupul si alte datorii	30015
9. Creditori diversi	58441269

Contul de profit si pierdere

			(LEI)
Nr.rd.	**Denumirea indicatorilor**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
1.	Cifra de afaceri neta	3.778.274	28415686
2.	Venituri din exploatare	12.340.022	31781683
3.	Cheltuieli din exploatare	12.231.492	31206133
4.	Rezultatul din exploatare	108.530	575550
5.	Venituri financiare	237	164
6.	Cheltuieli financiare	47.369	527226
7.	Rezultatul financiar	-47.132	-527062
8.	Venituri totale	12.340.259	31781847
9.	Cheltuieli totale	12.278.861	31733359
10.	Rezultatul brut	61.398	48488
11.	Impozit pe profit	20.136	7758
12.	Rezultatul net	41.262	40730

- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 5 ani.

- Au fost inregistrate pe costuri elementele de cheltuieli generale – salarii, materiale consumabile, intreținere și reparații, fără a se inregistra și veniturile aferente întregii activități desfășurate. Acestea se vor înregistra la momentul recepționării , pe stadii de execuție, a lucrărilor efectuate în cadril contractelor în derulare.

Situatia conturilor de trezorerie la 31.12.2023

-conturi curente BRD GSG – 180505 lei
-conturi garantii buna executie BRD GSG – 36855 lei
-cont curent Trezorerie – 0 lei
-conturi garantii buna executie Trezorerie -93606 lei
-numerar caserie – 6202 lei

Managementul Societăţii apreciază rezultatele obţinute la 31.12.2023 ca fiind în conformitate cu aşteptările sale şi corelate cu strategia de dezvoltare a firmei. Mecanismele şi pârghiile de control implementate asigură păstrarea echilibrului financiar al companiei.

Societatea consideră că efectele investiţiilor realizate se vor răsfrânge în mod favorabil asupra situaţiei financiare a Societăţii într-un termen relativ scurt.

Societatea DUPLEX SA nu are de raportat evenimente şi tranzacţii care ar putea afecta în mod semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Societatea DUPLEX SA nu s-a gasit în nici o situaţie în imposibilitatea de a-şi respecta obligaţiile financiare în timpul perioadei analizate. Compania nu înregistrează datorii restante faţă de bugetele publice şi faţă de partenerii săi privaţi.

6. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI LA 31.12.2023

Inventarierea anuală a elementelor de activ şi de pasiv pe anul 2023 s-a desfăşurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministerului Finanţelor nr.2861/2009 şi a Manualului cu procedurile de inventariere elaborat la nivelul societăţii.

Pentru aceasta au fost emise decizii interne de constituire a comisiei centrale şi, respectiv subcomisii de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societăţii

Principalele concluzii desprinse in urma inventarierii sunt:

-Nu au fost constatat diferenţe cantitative şi valorice între situaţia scriptică şi cea faptică;

-Cu ocazia inventarierii, comisiile au constat existenta unor bunuri ce necesită scoaterea din evidenta. Propunerile comisiilor privind casarea sau scoaterea din uz vor fi discutate și analizate la nivelul conducerii executive, din punct de vedere al necesității și oportunității acestei măsuri.

-Pentru materialele inutilizabile sau degradate au fost întocmite liste de inventariere separată, care urmează a fi analizate de comisiile de specialitate existente la nivelul societății, iar în funcție de concluziile acestor comisii, urmează a se proceda în consecință.

-La punctul de lucru din Fagaras, str.Negoiu, nr.128 au fost constatate anumite materiale aparținând terților – în custodie temporară la data inventarierii. Pentru aceste bunuri au fost întocmite liste separate și trimise pentru confirmare, către proprietarii bunurilor respective, conform dispozițiilor legale;

La întocmirea bilanțului contabil au fost respectate regulile aprobate prin normele legale, iar datele au fost preluate din balanțele sintetice ținute la zi și în conformitate cu Legea nr.82/1991, republicată, și cu Reglementările contabile aplicabile (Ordinul nr.2.844/12.12.2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară).

Alte informații

Managementul Societății și-a stabilit strategia pe termen mediu și lung, iar estimările prevăd creșteri ale vânzărilor și diminuări ale costurilor ca urmare a folosirii eficiente a resurselor, care vor conduce la creșterea profitului din exploatare.

Managementul Societății consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Raportul anual este însoțit de copii ale următoarelor documente:

a) situatiile financiare auditate la data de 31.12.2023, insotite de anexe si balanta de verificare la 31.12.2023.

Administrator,
Neag Adrian Sabin

Economist,
Verdea Larisa

SC DUPLEX SA FAGARAS
J08/1146/1991
CUI RO 1118838

PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT (ACOPERIRE A PIERDERILOR) IN EXERCITIUL FINANCIAR 2023

Repartizarile de mai jos au fost facute de societate si au fost cuprinse in situatiile financiare anuale la 31.12.2023, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2023	40730
Repartizarea profitului pentru rezerve	40730
Profit nerepartizat	

Administratorul societatii propune si recomanda adunarii generale a actionarilor sa aprobe ca profitul net nerepartizat la 31.12.2023, in suma de 40730 lei sa fie repartizat pe destinatiile urmatoare:
- Surse proprii de finantare (alte rezerve) - 40730
- Dividende de distribuit actionarilor - _____
- Fond de participare la profit a salariatilor si administratorilor societatii - _____
- Acoperirea pierderii contabile_____.

Administrator ,
Neag Adrian Sabin

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SC DUPLEX SA

Intocmit la data de 28.03.2024

Conform datelor inregistrate in balanta de verificare intocmita la 31.12.2023 societatea a realizat venituri totale in suma de 31781847 lei.

Cheltuielile inregistrate au fost de 31733359 lei, inregistrandu-se un rezultat brut de 48488 lei.

Politicile contabile adoptate:

La intocmirea situatiilor financiare anuale, societatea nu a avut abateri de la politicile contabile adoptate. Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare s-a efectuat in acord cu urmatoarele principii: continuitatii activitatii, permanentei metodelor, prudentei, independenta exercitiului, evaluare separata a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatii, necompensarii, prevalentei economicului asupra juridicului, pragului de semnificatie.

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la cost de productie sau de achizitie, diminuat cu amortizarea calculata pe durata de functionare. Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculata conform metodei liniare.

Creantele si datoriile s-au inregistrat la valoarea lor nominala.

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina a fost cursul BNR valabil pentru ziua tranzactiei, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul exercitiului financiar nu este influentat de reguli de evaluare alternative. Principiile contabile asigura furnizarea informatiilor relevante pentru luarea deciziilor si reprezentand fidel rezultatele.

Situatiile financiare se refera la exercitiul financiar 2023 care corespunde anului calendaristic si sunt intocmite in moneda nationala, exprimata in lei .

Angajamente financiare, garantii, active contingente neincluse in bilant – nu exista.

Societatea nu a acordat credite si nici avansuri de trezorerie conducerii societatii.

Societatea nu a achizitionat actiuni proprii.

Contabilitatea este condusa conform prevederilor Legii contabilitii nr.82/1991 si Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităţilor Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanţelor publice nr. 1802/2014, cu modificările şi completările ulterioare.

ADMINISTRATOR

Neag Adrian Sabin

Declaraţia conducerii

Conform celor mai bune informaţii disponibile, confirmăm că situaţiile financiare individuale interimare simplificate la 31.12.2023 şi pentru perioada încheiată la aceasta dată, întocmite în conformitate cu prevederile legale, a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile , oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale emitentului, a poziţiei şi performanţelor financiare ale Societăţii şi informaţiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul anului 2023 şi a impactului lor asupra situaţiilor financiare anuale.

Situaţiile financiare interimare aferente anului 2023 au fost revizuite de către un auditor extern independent.

Administrator ,
Neag Adrian Sabin

Economist,
Verdea Larisa

SOCIETATEA COMERCIALA

DUPLEX SA FAGARAS

DECLARATIE PRIVIND GUVERNANTA CORPORATIVA

Guvernanta corporativa a SC DUPLEX SA a implementat recomandarile cuprinse in Codul de Guvernanta Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile si structurile de guvernanta, avand ca scop principal respectarea drepturilor actionarilor precum si asigurarea unui tratament echitabil al acestora. In acest sens, Administratorul societatii a elaborat un Regulament de Organizare si Functionare, care este in concordanta cu principiile Codului de Guvernanta Corporativa, precum si elaborarea si adoptarea politicii de dividend si politicii de prognoze.

Gradul de indeplinire a conformitatii la Principiile de Guvernanta Corporativa

Pentru AeRO – piata de actiuni a BVB

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

informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui.			
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	da		
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			Nu este cazul. Nu detinem filiale
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	da		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		da	Conform Codului Munci , veniturile de natura salariala nu sunt date publice
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		da	Faptul ca toti actionarii sunt de nationalitate romana, publicarea acestor informatii si in limba engleza nu se justifica.
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	da		
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	da		
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele	da		

periodice			
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	da		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	da		
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	da		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	da		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de internet a societatii.	da		
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a	da		

rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	da		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		da	Faptul ca toti actionarii sunt de nationalitate romana, publicarea acestor informatii si in limba engleza nu se justifica.
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.	da		

Administrator,

Dipl.ing. Neag Adrian Sabin

DUPLEX SA
Registru comertului: J08/1146/1991
Cod fiscal: RO1118838
Adresa: MIHAI EMINESCU 26

Balanta de verificare luna Decembrie 2023

Data: 04.04.2024, ora: 19:18:56

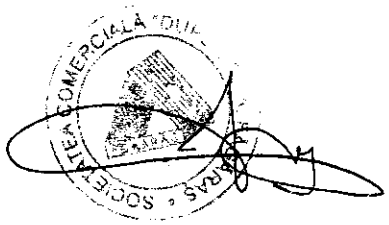
Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital	0,00	304.945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.945,00	0,00	304.945,00
101.02	Capital subscris varsat	0,00	304.945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.945,00	0,00	304.945,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	2.831.052,63	106.157,92	0,00	9.650,72	0,00	115.808,64	2.831.052,63	0,00	2.715.243,99
106	Rezerve	0,00	1.550.829,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550.829,64	0,00	1.550.829,64
106.01	Rezerve legale	0,00	60.989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.989,00	0,00	60.989,00
106.08	Alte rezerve	0,00	1.489.840,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.489.840,64	0,00	1.489.840,64
117	Rezultatul reportat	713.059,32	0,00	60.000,00	106.157,92	0,00	9.650,72	773.059,32	115.808,64	657.250,68	0,00
117.01	Rezultatul reportat reprez. V 1(	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.04	Rezultatul reportat provenit din	713.059,32	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	773.059,32	0,00	773.059,32	0,00
117.05	Rezultatul reportat reprezentar	0,00	0,00	0,00	106.157,92	0,00	9.650,72	0,00	115.808,64	0,00	115.808,64
121	Profit sau pierdere	0,00	41.262,14	32.735.884,91	33.281.314,42	986.606,15	440.645,04	33.722.491,06	33.763.221,60	0,00	40.730,54
Total clasa 1		*713.059,32*	*4.728.089,41*	*32.902.042,83*	*33.387.472,34*	*996.256,87*	*450.295,76*	*34.611.359,02*	*38.565.857,51*	*773.059,32*	*4.727.557,81*
Clasa 2											
201	Cheltuieli de constituire	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	7.089,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.089,10	0,00	7.089,10	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenu	4.172.918,42	0,00	3.662.707,08	3.248.130,65	0,00	0,00	7.835.625,50	3.248.130,65	4.587.494,85	0,00
211.01	Terenuri	4.172.918,42	0,00	3.662.707,08	3.248.130,65	0,00	0,00	7.835.625,50	3.248.130,65	4.587.494,85	0,00
212	Constructii	231.280,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.280,60	0,00	231.280,60	0,00
212.CURENT	CONSTRUCTII ACTIVITATE CUF	231.280,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.280,60	0,00	231.280,60	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de	3.204.522,25	0,00	10.659,00	0,00	359.000,00	0,00	3.574.181,25	0,00	3.574.181,25	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (masini, u	839.286,39	0,00	10.659,00	0,00	359.000,00	0,00	1.208.945,39	0,00	1.208.945,39	0,00
213.01.CUREN	Echipamente activ curenta	572.456,67	0,00	10.659,00	0,00	359.000,00	0,00	942.115,67	0,00	942.115,67	0,00
213.01.UPP	Echipamente proiect UPP	266.829,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.829,72	0,00	266.829,72	0,00
213.03	Mijloace de transport	2.365.235,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.365.235,86	0,00	2.365.235,86	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam.d	10.084,03	0,00	33.763,47	0,00	0,00	0,00	43.847,50	0,00	43.847,50	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de	2.015.721,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.015.721,05	0,00	2.015.721,05	0,00
231.HOTEL	Investitie in curs HOTEL	97.243,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.243,27	0,00	97.243,27	0,00
231.LISA	Investitii in curs de executie LIS	1.403.749,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.403.749,87	0,00	1.403.749,87	0,00
231.UPP	Investitie curs executie UPP	514.727,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514.727,91	0,00	514.727,91	0,00
235	Investitii imobiliare in curs de e	0,00	0,00	383.284,66	383.284,66	426.478,26	426.478,26	809.762,92	809.762,92	0,00	0,00
235.TUNARI	Investitii imobiliare in curs de e	0,00	0,00	383.284,66	383.284,66	426.478,26	426.478,26	809.762,92	809.762,92	0,00	0,00
261	Actiuni detinute la entitatile afili	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
262	Actiuni detinute la entitatile aso	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,00	0,00	54,00	0,00
265	Alte titluri imobilizate	40.733,35	0,00	0,00	40.806,06	0,00	1.450,00	40.733,35	42.256,06	-1.522,71	0,00
267	Creante imobilizate	19.645,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.645,14	0,00	19.645,14	0,00
267.08	Alte creante imobilizate	19.645,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.645,14	0,00	19.645,14	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile r	0,00	7.089,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.089,10	0,00	7.089,10
280.08	Amortizarea altor imobilizari ne	0,00	7.089,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.089,10	0,00	7.089,10

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
281	Amortizari privind imobilizari co	0,00	1.411.593,44	0,00	330.037,59	0,00	37.482,52	0,00	1.779.113,55	0,00	1.779.113,55
281.02	Amortizarea constructiilor	0,00	16.705,24	0,00	7.562,20	0,00	687,46	0,00	24.954,90	0,00	24.954,90
281.03	Amortizarea instalatiilor si mijlo	0,00	1.394.888,20	0,00	320.722,98	0,00	36.635,75	0,00	1.752.246,93	0,00	1.752.246,93
281.04	Amortizarea altor imobilizari co	0,00	0,00	0,00	1.752,41	0,00	159,31	0,00	1.911,72	0,00	1.911,72
Total clasa 2		*9.702.067,94*	*1.418.682,54*	*4.091.514,21*	*4.002.258,96*	*785.478,26*	*465.410,78*	*14.579.060,41*	*5.886.352,28*	*10.478.910,78*	*1.786.202,65*
Clasa 3											
301	Materii prime	353.478,02	0,00	1.399.800,60	1.026.429,52	19.058,72	453.002,67	1.772.337,34	1.479.432,19	292.905,15	0,00
301.G50	Materii prime G50 Materiale de	146.367,36	0,00	880.923,45	617.780,90	19.037,04	302.429,62	1.046.327,85	920.210,52	126.117,33	0,00
301.G51	Materii prime G 51 Instalatii	2.099,00	0,00	47.455,70	0,00	21,68	24.586,04	49.576,38	24.586,04	24.990,34	0,00
301.G55	Materii prime G55 Poligon	205.011,66	0,00	471.421,45	408.648,62	0,00	125.987,01	676.433,11	534.635,63	141.797,48	0,00
302	Materiale consumabile	105,49	0,00	131.230,30	119.491,59	794,10	12.594,20	132.129,89	132.085,79	44,10	0,00
302.01	Materiale auxiliare	0,00	0,00	430,98	12,69	0,00	418,29	430,98	430,98	0,00	0,00
302.02	Combustibili	61,35	0,00	128.088,82	119.478,90	794,10	9.465,41	128.944,27	128.944,31	-0,04	0,00
302.08	Alte materiale consumabile	44,14	0,00	2.710,50	0,00	0,00	2.710,50	2.754,64	2.710,50	44,14	0,00
303	Materiale de natura obiectelor d	77.602,92	0,00	85.820,10	64.133,00	0,00	35.163,27	163.423,02	99.296,27	64.126,75	0,00
303.DUPLEX	OBIECTE DE INVENTAR DUPLE	23.851,92	0,00	21.687,10	0,00	0,00	35.163,27	45.539,02	35.163,27	10.375,75	0,00
303.UPP	OBIECTE DE INVENTAR UPP	53.751,00	0,00	64.133,00	64.133,00	0,00	0,00	117.884,00	64.133,00	53.751,00	0,00
332	Servicii in curs de executie	6.435.713,63	0,00	3.386.498,50	2.068.394,28	634.705,70	194.900,53	10.456.917,83	2.263.294,81	8.193.623,02	0,00
332.G30	Servicii in curs de executie G3	6.131.381,69	0,00	2.677.986,45	1.522.314,93	599.836,89	0,00	9.409.205,03	1.522.314,93	7.886.890,10	0,00
332.G50	Servicii in curs de executie G5	304.331,94	0,00	708.512,05	546.079,35	34.868,81	194.900,53	1.047.712,80	740.979,88	306.732,92	0,00
371	Marfuri	194.201,41	0,00	42.148.424,78	22.658.323,00	10.192.677,00	0,00	52.535.303,19	22.658.323,00	29.876.980,19	0,00
371.01	Marfuri in depozit	194.201,41	0,00	42.148.424,78	22.658.323,00	10.192.677,00	0,00	52.535.303,19	22.658.323,00	29.876.980,19	0,00
381	Ambalaje	7.750,49	0,00	9.844,09	0,00	0,00	0,00	17.594,58	0,00	17.594,58	0,00
Total clasa 3		*7.068.851,96*	*0,00*	*47.161.618,37*	*25.936.771,39*	*10.847.235,52*	*695.660,67*	*65.077.705,85*	*26.632.432,06*	*38.445.273,79*	*0,00*
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	3.370.909,55	48.938.715,68	59.377.810,93	22.977.550,00	12.673.277,87	71.916.265,68	75.421.998,35	0,00	3.505.732,67
404	Furnizori de imobilizari	0,00	414.760,96	461.262,12	46.447,68	0,00	427.210,00	461.262,12	888.418,64	0,00	427.156,52
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	117.150,24	36.262,01	-80.888,22	0,00	0,00	36.262,01	36.262,02	0,00	0,01
409	Furnizori- debitori	917.119,94	0,00	1.827.518,73	1.492.774,22	-43.254,09	155.205,53	2.701.384,58	1.647.979,75	1.053.404,83	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de	309.889,39	0,00	1.611.844,48	1.492.774,22	164.680,11	155.205,53	2.086.413,98	1.647.979,75	438.434,23	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari se	607.230,55	0,00	215.674,25	0,00	-207.934,20	0,00	614.970,60	0,00	614.970,60	0,00
411	Clienti	2.275.476,22	0,00	36.384.724,52	7.656.945,13	625.313,24	9.314.570,59	39.285.513,98	16.971.515,72	22.313.998,26	0,00
411.01	Clienti	2.275.476,22	0,00	36.079.116,58	7.656.945,13	625.313,24	9.314.570,59	38.979.906,04	16.971.515,72	22.008.390,32	0,00
411.08	Clienti incerti sau in litigiu	0,00	0,00	305.607,94	0,00	0,00	0,00	305.607,94	0,00	305.607,94	0,00
413	Efecte de primit de la clienti	21.052,82	0,00	0,00	49.056,39	0,00	0,00	21.052,82	49.056,39	-28.003,57	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	1.618,40	0,00	-1.618,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419	Clienti - creditori	0,00	2.628.333,90	49.515,67	1.429.836,33	0,00	1.277.720,38	49.515,67	5.335.890,61	0,00	5.286.374,94
421	Personal - salarii datorate	0,00	4.449,00	86.618,00	93.613,00	12.254,00	14.582,00	98.872,00	112.644,00	0,00	13.772,00
425	Avansuri acordate personalulu	21.403,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.403,36	0,00	21.403,36	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	2.641,00	21.500,00	5.850,00	0,00	0,00	21.500,00	8.491,00	0,00	-13.009,00
428	Alte datorii si creante in legatur	0,00	0,00	1.925,00	0,00	0,00	0,00	1.925,00	0,00	1.925,00	0,00
428.01	Alte datorii in legatura cu perso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
428.02	Alte creante in legatura cu pers	0,00	0,00	1.925,00	0,00	0,00	0,00	1.925,00	0,00	1.925,00	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	35.998,00	25.417,00	24.365,00	4.937,00	5.104,00	30.354,00	65.467,00	0,00	35.113,00
431.05	Contributia de asigurari sociale	0,00	28.899,00	19.299,00	20.573,00	995,00	3.646,00	20.294,00	53.118,00	0,00	32.824,00
431.06	Contributia de asigurari sociale	0,00	7.099,00	6.118,00	3.792,00	3.942,00	1.458,00	10.060,00	12.349,00	0,00	2.289,00
436	Contributia asiguratorie pentru	0,00	1.353,00	1.678,00	2.029,00	673,00	328,00	2.351,00	3.710,00	0,00	1.359,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
441	Impozitul pe profit/venit	0,00	18.920,00	21.560,00	0,00	178,00	7.758,00	21.738,00	26.678,00	0,00	4.940,00
441.01	Impozit pe profit	0,00	18.920,00	21.560,00	0,00	178,00	7.758,00	21.738,00	26.678,00	0,00	4.940,00
442	Taxa pe valoare adaugata	259.459,78	0,00	21.404.424,97	17.803.210,04	4.184.578,92	2.188.857,07	27.962.365,66	22.105.969,10	5.856.396,56	0,00
442.03	TVA de plata	0,00	2.113.901,99	0,00	2.926.088,61	0,00	0,00	0,00	5.039.990,60	0,00	5.039.990,60
442.04	TVA de recuperat	2.315.475,39	0,00	6.525.723,80	0,00	1.996.560,31	0,00	10.837.759,50	0,00	10.837.759,50	0,00
442.06	TVA deductibila	0,00	0,00	9.211.792,73	9.211.792,73	2.092.166,56	2.092.166,56	11.303.959,29	11.303.959,29	0,00	0,00
442.07	TVA colectata	0,00	0,00	5.612.157,54	5.612.157,54	95.606,25	95.606,25	5.707.763,79	5.707.763,79	0,00	0,00
442.08	TVA neexigibila	57.886,38	0,00	54.750,90	53.171,16	245,80	1.084,26	112.883,08	54.255,42	58.627,66	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura s	0,00	3.662,00	2.334,00	2.158,00	126,00	650,00	2.460,00	6.470,00	0,00	4.010,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminti	0,00	0,00	121,00	0,00	0,00	0,00	121,00	0,00	0,00	-121,00
446.01	Taxe vamale	0,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00	47,00	0,00	0,00	-47,00
446.04	Alte taxe si impozite	0,00	0,00	74,00	0,00	0,00	0,00	74,00	0,00	0,00	-74,00
448	Alte datorii si creante cu bugetu	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,80
448.01	Alte datorii fata de bugetul statu	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,80
451	Decontari intre entitati afiliate	0,00	30.015,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.015,70	0,00	30.015,70
451.01	Decontari intre entitati afiliate	0,00	30.015,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.015,70	0,00	30.015,70
455	Sume datorate actionarilor/asoc	0,00	206.583,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.583,59	0,00	206.583,59
455.01	Actionari/asociati - conturi curе	0,00	206.583,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.583,59	0,00	206.583,59
461	Debitori diversi	2.598.119,00	0,00	-353.739,58	1.198.118,56	65.000,00	36.259,81	2.309.379,42	1.234.378,37	1.075.001,05	0,00
462	Creditori diversi	0,00	6.749.756,94	1.162.253,10	40.020.280,88	9.134.949,00	21.968.433,80	10.297.202,10	68.738.471,62	0,00	58.441.269,52
471	Cheltuieli inregistrate in avans	10.123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.123,28	0,00	10.123,28	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	421.232,44	15.772,68	0,00	1.433,88	0,00	17.206,56	421.232,44	0,00	404.025,88
472.CURENT	Venituri avans activ curenta	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
472.UPP	Venituri in avans proiect UPP	0,00	411.232,44	15.772,68	0,00	1.433,88	0,00	17.206,56	411.232,44	0,00	394.025,88
473	Decontari din operatiuni in curs	99.548,90	0,00	-617.579,54	234.296,24	6.953,35	35.308,72	-511.077,29	269.604,96	0,00	780.682,25
491	Ajustari pentru deprecierea cre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 4		*8.317.823,69*	*16.119.669,11*	*109.468.664,96*	*129.355.903,18*	*36.970.692,30*	*48.105.265,77*	*154.757.180,95*	*193.580.838,06*	*35.344.239,37*	*74.167.896,48*
Clasa 5											
512	Conturi curente la banci	162.314,21	0,00	54.159.554,18	54.144.730,84	33.287.631,35	33.151.177,30	87.609.499,74	87.295.908,14	313.591,60	0,00
512.01	Conturi la banci in lei	162.314,21	0,00	54.157.022,73	54.144.730,84	33.287.631,35	33.151.177,30	87.606.968,29	87.295.908,14	311.060,15	0,00
512.01.BRD 1	Conturi la banci in lei BRD 1	879,65	0,00	3.449.754,36	3.447.576,20	993.535,53	994.137,32	4.444.169,54	4.441.713,52	2.456,02	0,00
512.01.BRD 2	Conturi la banci in lei BRD 2 AB	3.109,90	0,00	4.265.122,02	4.259.421,35	374.844,24	304.754,92	4.643.076,16	4.564.176,27	78.899,89	0,00
512.01.BRD 3	Conturi la banci in lei BRD 3 UPI	29,75	0,00	40.233.595,65	40.233.604,68	30.882.295,65	30.882.295,65	71.115.921,05	71.115.900,33	20,72	0,00
512.01.BRD 4	Conturi la banci in lei BRD 4 Me	25.126,73	0,00	6.146.515,14	6.139.467,28	1.036.945,00	969.989,41	7.208.586,87	7.109.456,69	99.130,18	0,00
512.01.BRD G	Conturi la banci in lei BRD gara	36.785,21	0,00	67,06	0,00	3,13	0,00	36.855,40	0,00	36.855,40	0,00
512.01.DIA Z/	Cont curent proiect DIA ZAR	338,53	0,00	61.882,27	62.129,88	0,00	0,00	62.220,80	62.129,88	90,92	0,00
512.01.TREZ	Conturi la banci in lei TREZ 1	2.531,03	0,00	0,55	2.531,45	0,00	0,00	2.531,58	2.531,45	0,13	0,00
512.01.TREZ (	Conturi la banci in lei TREZ gara	93.513,41	0,00	85,68	0,00	7,80	0,00	93.606,89	0,00	93.606,89	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	2.531,45	0,00	0,00	0,00	2.531,45	0,00	2.531,45	0,00
519	Credite bancare pe termen scu	0,00	3.699.200,00	251.404,15	1.231.825,00	0,00	0,00	251.404,15	4.931.025,00	0,00	4.679.620,85
519.01	Credite bancare pe termen scu	0,00	3.699.200,00	251.404,15	1.231.825,00	0,00	0,00	251.404,15	4.931.025,00	0,00	4.679.620,85
531	Casa	1.523,94	0,00	894.532,04	870.369,03	42.570,00	62.054,02	938.625,98	932.423,05	6.202,93	0,00
531.01	Casa in lei	1.523,94	0,00	894.532,04	870.369,03	42.570,00	62.054,02	938.625,98	932.423,05	6.202,93	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	5.774.586,21	5.774.586,21	1.088.345,00	1.088.345,00	6.862.931,21	6.862.931,21	0,00	0,00
Total clasa 5		*163.838,15*	*3.699.200,00*	*61.080.076,58*	*62.021.511,08*	*34.418.546,35*	*34.301.576,32*	*95.662.461,08*	*100.022.287,40*	*319.794,53*	*4.679.620,85*
Clasa 6											
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	1.026.609,75	1.026.609,75	453.002,67	453.002,67	1.479.612,42	1.479.612,42	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
601.G50	Cheltuieli materii prime G50 Mat	0,00	0,00	617.810,31	617.810,31	302.429,62	302.429,62	920.239,93	920.239,93	0,00	0,00
601.G51	Cheltuieli materii prime G51 Inst	0,00	0,00	0,00	0,00	24.586,04	24.586,04	24.586,04	24.586,04	0,00	0,00
601.G55	Cheltuieli materii prime G55 Poli	0,00	0,00	408.799,44	408.799,44	125.987,01	125.987,01	534.786,45	534.786,45	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consum	0,00	0,00	196.795,63	196.795,63	15.214,06	15.214,06	212.009,69	212.009,69	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliar	0,00	0,00	936,22	936,22	418,29	418,29	1.354,51	1.354,51	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	180.099,43	180.099,43	9.465,41	9.465,41	189.564,84	189.564,84	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de sch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602.08	Cheltuieli privind alte materiale	0,00	0,00	15.759,98	15.759,98	5.330,36	5.330,36	21.090,34	21.090,34	0,00	0,00
602.08.CUREN	Cheltuieli consumabile activ cur	0,00	0,00	14.448,70	14.448,70	5.330,36	5.330,36	19.779,06	19.779,06	0,00	0,00
602.08.TUNAR	Cheltuieli consumabile proiect T	0,00	0,00	395,93	395,93	0,00	0,00	395,93	395,93	0,00	0,00
602.08.UPP	Cheltuieli consumabile proiect U	0,00	0,00	915,35	915,35	0,00	0,00	915,35	915,35	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de	0,00	0,00	80.228,92	80.228,92	35.399,82	35.399,82	115.628,74	115.628,74	0,00	0,00
604	Cheltuieli privind materialele ne	0,00	0,00	870,92	870,92	0,00	0,00	870,92	870,92	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	28.001,44	28.001,44	1.710,17	1.710,17	29.711,61	29.711,61	0,00	0,00
607	Cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00	24.156.391,68	24.156.391,68	0,00	0,00	24.156.391,68	24.156.391,68	0,00	0,00
607.DUPLEX	Cheltuieli marfa DUPLEX	0,00	0,00	1.953,60	1.953,60	0,00	0,00	1.953,60	1.953,60	0,00	0,00
607.TUNARI	Cheltuieli marfa TUNARI	0,00	0,00	24.154.438,08	24.154.438,08	0,00	0,00	24.154.438,08	24.154.438,08	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00	0,00	0,00	1.111,00	1.111,00	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	1.637,38	1.637,38	0,00	0,00	1.637,38	1.637,38	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si repa	0,00	0,00	134.319,33	134.319,33	1.223,11	1.223,11	135.542,44	135.542,44	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locati	0,00	0,00	154.666,65	154.666,65	2.799,08	2.799,08	157.465,73	157.465,73	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigura	0,00	0,00	37.973,59	37.973,59	0,00	0,00	37.973,59	37.973,59	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisioanele s	0,00	0,00	12.361,68	12.361,68	0,00	0,00	12.361,68	12.361,68	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama s	0,00	0,00	402,93	402,93	155,74	155,74	558,67	558,67	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bun	0,00	0,00	332,85	332,85	0,00	0,00	332,85	332,85	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de tele	0,00	0,00	3.058,31	3.058,31	653,76	653,76	3.712,07	3.712,07	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare s	0,00	0,00	94.939,45	94.939,45	6.690,19	6.690,19	101.629,64	101.629,64	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii execut	0,00	0,00	564.237,96	564.237,96	443.053,08	443.053,08	1.007.291,04	1.007.291,04	0,00	0,00
628.CURENT	Cheltuieli prestari activ curenta	0,00	0,00	66.609,70	66.609,70	13.313,54	13.313,54	79.923,24	79.923,24	0,00	0,00
628.DIVERSE	Cheltuieli prestari servicii divers	0,00	0,00	10.085,17	10.085,17	0,00	0,00	10.085,17	10.085,17	0,00	0,00
628.TUNARI	Cheltuieli prestari proiect TUNA	0,00	0,00	443.687,25	443.687,25	429.739,54	429.739,54	873.426,79	873.426,79	0,00	0,00
628.UPP	Cheltuieli prestari proiect UPP	0,00	0,00	43.855,84	43.855,84	0,00	0,00	43.855,84	43.855,84	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe	0,00	0,00	21.331,13	21.331,13	0,00	0,00	21.331,13	21.331,13	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalul	0,00	0,00	90.113,00	90.113,00	14.582,00	14.582,00	104.695,00	104.695,00	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asi	0,00	0,00	2.029,00	2.029,00	328,00	328,00	2.357,00	2.357,00	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	3.327.598,50	3.327.598,50	-78.967,85	-78.967,85	3.248.630,65	3.248.630,65	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penalita	0,00	0,00	35.263,44	35.263,44	-35.263,44	-35.263,44	0,00	0,00	0,00	0,00
658.02	Donatii acordate	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
658.03	Cheltuieli privind activele cedat	0,00	0,00	3.248.130,65	3.248.130,65	0,00	0,00	3.248.130,65	3.248.130,65	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	43.704,41	43.704,41	-43.704,41	-43.704,41	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs	0,00	0,00	4.518,62	4.518,62	215,36	215,36	4.733,98	4.733,98	0,00	0,00
665.01	Dif.nefav.de curs valutar legate	0,00	0,00	4.518,62	4.518,62	215,36	215,36	4.733,98	4.733,98	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	477.185,88	477.185,88	45.306,44	45.306,44	522.492,32	522.492,32	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind	0,00	0,00	330.037,59	330.037,59	37.482,52	37.482,52	367.520,11	367.520,11	0,00	0,00
681.01	Cheltuieli de exploatare privind	0,00	0,00	330.037,59	330.037,59	37.482,52	37.482,52	367.520,11	367.520,11	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	0,00	0,00	7.758,00	7.758,00	7.758,00	7.758,00	0,00	0,00
Total clasa 6		*0,00*	*0,00*	*30.746.753,19*	*30.746.753,19*	*986.606,15*	*986.606,15*	*31.733.359,34*	*31.733.359,34*	*0,00*	*0,00*

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 7											
701	Venituri din vanzarea produsel	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00
701.05	Venituri din vanzarea produsel	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00
701.05.G55	Venituri din productia finita G50	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00	548.956,50	548.956,50	0,00	0,00
703	Venituri din vanzarea produsel	0,00	0,00	10.332,00	10.332,00	0,00	0,00	10.332,00	10.332,00	0,00	0,00
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	3.055.549,85	3.055.549,85	158.094,32	158.094,32	3.213.644,17	3.213.644,17	0,00	0,00
704.G40	Venituri servicii prestate G40 T	0,00	0,00	530.425,85	530.425,85	0,00	0,00	530.425,85	530.425,85	0,00	0,00
704.G50	Venituri din lucrari constructii	0,00	0,00	2.525.107,20	2.525.107,20	158.094,32	158.094,32	2.683.201,52	2.683.201,52	0,00	0,00
704.G55	Venituri prestari servicii G55 Pc	0,00	0,00	16,80	16,80	0,00	0,00	16,80	16,80	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilo	0,00	0,00	24.301.089,32	24.301.089,32	0,00	0,00	24.301.089,32	24.301.089,32	0,00	0,00
707.DUPLEX	Venituri din vanzari marfa DUPL	0,00	0,00	1.998,00	1.998,00	0,00	0,00	1.998,00	1.998,00	0,00	0,00
707.TUNARI	Venituri din vanzari marfa TUN	0,00	0,00	24.299.091,32	24.299.091,32	0,00	0,00	24.299.091,32	24.299.091,32	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	292.164,18	292.164,18	49.500,00	49.500,00	341.664,18	341.664,18	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor sto	0,00	0,00	2.374.053,83	2.374.053,83	426.478,26	426.478,26	2.800.532,09	2.800.532,09	0,00	0,00
754	Venituri din creante reactivate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatre	0,00	0,00	4.765.772,35	4.765.772,35	1.462,06	1.462,06	4.767.234,41	4.767.234,41	0,00	0,00
758.03	Venituri din vanzarea activelor	0,00	0,00	4.749.999,67	4.749.999,67	0,00	0,00	4.749.999,67	4.749.999,67	0,00	0,00
758.03.ACTIV	Venituri din vanzare ACTIVE	0,00	0,00	4.749.999,67	4.749.999,67	0,00	0,00	4.749.999,67	4.749.999,67	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	15.772,68	15.772,68	1.462,06	1.462,06	17.234,74	17.234,74	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	153,29	153,29	10,93	10,93	164,22	164,22	0,00	0,00
Total clasa 7		*0,00*	*0,00*	*35.348.071,32*	*35.348.071,32*	*635.545,57*	*635.545,57*	*35.983.616,89*	*35.983.616,89*	*0,00*	*0,00*
TOTAL GENERAL		**25.965.641,06**	**25.965.641,06**	**320.798.741,46**	**320.798.741,46**	**85.640.361,02**	**85.640.361,02**	**432.404.743,54**	**432.404.743,54**	**85.361.277,79**	**85.361.277,79**



S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	20	0	0	20	0	0	0	0
Alte imobilizari	7,089	0	0	7,089	7,089	0	0	7,089
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	**7,109**	**0**	**0**	**7,109**	**7,089**	**0**	**0**	**7,089**
	0			0				
Imobilizari corporale								
Terenuri	4,172,918	414,576		4,587,494				
Contructii	231,281			231,281	16,705	8,249	0	24,954
Instalatii tehnice si masini	3,204,522	369,659		3,574,181	1,394,888	357,359	0	1,752,247
Alte instalatii, utilaje si mobilier	10,084	33,763		43,847	0	1,912	0	1,912
Avansuri si imobilizari corporale in curs	2,015,721			2,015,721	0	0	0	0
TOTAL	**9,634,526**	**817,998**	**0**	**10,452,524**	**1,411,593**	**367,520**	**0**	**1,779,113**
Imobilizari financiare	60,432	-41,156		19,276				
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	9,702,067	776,842	0	10,478,909				
AMORTIZARI - TOTAL					1,418,682	367,520	0	1,786,202
TOTAL	**9,702,067**	**776,842**	**0**	**10,478,909**	**1,418,682**	**367,520**	**0**	**1,786,202**

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.
In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.
***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.
****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Director General,

NEAG ADRIAN

Intocmit,

VERDEA LARISSA

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2023

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.
**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului ..... - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

Director General
NEAG ADRIAN

Intocmit,
VERDEA LARISA

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL - 2023

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	40,730.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenţi***	0.00
participarea salariaţilor la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	40,730.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.
**) - vezi cont 1061
***) - vezi cont 117

Director General,
NEAG ADRIAN

Intocmit,
VERDEA LARISSA

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2023

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	28,415,686	
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	**31,206,133**	
3. Cheltuielile activitatii de baza	31,206,133	
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	**-2,790,447**	
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	
9. Productia neterminata (711 creditor)	1,401,237	
10. Productia din imobilizari proprie	0	
11. Alte venituri din exploatare	0	
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	**-1,389,210**	**0**

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obtinute ca urmare a vanzarilor:

** de imobilizari corporale*
** venituri din productia de imobilizari corporale*
** venituri din productia neterminata*

Director General,

NEAG ADRIAN

Intocmit,

VERDEA LARISSA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL - 2023

-lei-

Creanţe - la 31.12.2023	Nr. rd.	Sold la sfârşitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANŢE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	**1**	**19,645**	**0**	**19,645**
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	**614,970**	614,970	0
Clienţi(ct.411+413+418)	3	**22,285,995**	22,285,995	0
Creanţe personal şi asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	**1,925**	1,925	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	**0**	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	**5,856,396**	5,856,396	0
Alte creanţe cu statul şi instituţii publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	**0**	0	0
Decontări din operaţii în participaţie(ct.451+452+456+4582)	8	**0**	0	0
Debitori diverşi(ct.461+473+5187)	9	**1,075,001**	1,075,001	0
II. CREANŢE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	**10**	**29,834,287**	**29,834,287**	**0**
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANŢELOR(se scad)**(ct.49(1+5+6))**	**11**	**0**	**0**	**0**
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	**12**	**10,123**	**10,123**	**0**
TOTAL CREANŢE(rd.1+10-11+12)	**13**	**29,864,055**	**29,844,410**	**19,645**

In decursul anului 2022 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitul urmator, iar pentru creantele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la venituri.

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

-lei-

Datorii - la 31.12.2023	Nr. rd.	Sold la sfârşitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	**14**	**3,699,200**	**3,699,200**	**0**	**0**
–credite bancare pe termen lung şi mediu(ct.162)	15	**3,699,200**	3,699,200	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	**0**	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	**0**	0	0	0
–alte împrumuturi şi datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	**0**	0	0	0
II.Alte datorii – total, dincare:	**19**	**13,542,409**	**6,531,152**	**7,011,257**	**0**
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	**3,902,819**	3,902,819	0	0
–clienţi creditori(ct.419)	21	**2,628,333**	2,628,333	0	0
–datorii faţă de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	**35,998**	0	35,998	0
–datorii faţă de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	**0**	0	0	0
–datorii faţă de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	**18,920**	0	18,920	0
–datorii faţă de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	**0**	0	0	0
–creditori diverşi(ct.462)	26	**6,749,756**	0	6,749,756	0
–datorii faţă de alţi creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+ +451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	**206,583**	0	206,583	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	**28**	**421,232**	**0**	**421,232**	**0**
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	**29**	**17,662,841**	**10,230,352**	**7,432,489**	**0**

Se vor mentiona urmatoarele informatii (unde este cazul):

a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;

b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari:

c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

PRECIZARI - Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila (sume initial facturate mai putin ajustările pentru creante incerte), cu care se inscriu in bilant.

Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiza ce are in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.

Acele creante in legatura cu care se constata ca sunt intrunite toate conditiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creantelor ce au termen de lichidare pina la un an sunt prezentate in continuare

Director General,

NEAG ADRIAN

Intocmit,

VERDEA LARISSA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2022 (lei)	31.12.2023 (lei)
Institutii bancare	0	0
Institutii de leasing	0	4679620
TOTAL		

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.12.2022 (lei)	31.12.2023 (lei)
Sub 1 an	0	0
Intre 1 si 5 ani	0	4679620
TOTAL		

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.12.2022 (lei)	31.12.2023 (lei)
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.12.2022 (lei)	31.12.2023 (lei)
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung		4679620
TOTAL		

✓ Societatea nu are in derulare contracte pentru imprumuturi pe termen scurt.
✓ Asociatii au adus aporturi pentru desfasurarea activitatii.

Nota 6: Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Minsterului de Finante nr. 1752/2005 (OMFP 1752/2005).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Situatiile financiare cuprind:

n Bilant prescurtat

n Cont de profit si pierdere

n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului , publicat de Banca Naţională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale.In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara , in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier. aparatura de birou si altele

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit" si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii. altele decat stocurile si impozite amanate activ. este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerinţelor legislaţiei naţionale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanţe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activităţii, Societatea face plăţi fondurilor de sănătate, pensii şi şomaj de stat în contul angajaţilor săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere odată cu recunoaşterea salariilor. Toţi angajaţii Societăţii sunt membri ai planului de pensii al statului român.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare şi, deci, nu are nici un alt fel de alte obligaţii referitoare la pensii.

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL - 2023)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale:									
- in fisierul ce urmeaza notei									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
	* natura;	nu este cazul							
	* motivele;	nu este cazul							
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.								
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile		Da.	X		Nu.	-			
	* comentarii relevante	nu este cazul							
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
nu este cazul									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
nu este cazul									
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem:									
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									
nu este cazul									
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									
nu este cazul									
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
nu este cazul									
* modificarile rezervei din reevaluare:									
nu este cazul									
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	nu este cazul							
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	nu este cazul							
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	nu este cazul							
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	nu este cazul							
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal		Da.	-		Nu.	X			
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate	nu este cazul								
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului		Da.	-		Nu.	X			
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul							

Director General,

Intocmit,

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2023

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Da.	-		Nu.	X					
nu este cazul									
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
304945									
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise			Numar:	121978	Valoare actiuni - 1:	2.5	Valoare actiuni - 2:	0	
* au fost integral varsate					VARSATE INTEGRAL				
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;					..... / nu este cazul				
d) actiuni rascumparabile:									
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				..... / nu este cazul				
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				..... / nu este cazul				
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;				..... / nu este cazul				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
	* tipul de actiuni;				..... / nu este cazul				
	* numar de actiuni emise;				..... / nu este cazul				
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				..... / nu este cazul				
	* drepturi legate de distributie:				..... / nu este cazul				
		* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;			..... / nu este cazul				
		* perioada de exercitare a drepturilor;			..... / nu este cazul				
		* pretul platit pentru actiunile distribuite;			..... / nu este cazul				
f) obligatiuni emise:									
	* tipul obligatiunilor emise;				..... / nu este cazul				
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				..... / nu este cazul				
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				..... / nu este cazul				
		* valoarea nominala;			..... / nu este cazul				
		* valoarea inregistrata in momentul platii.			..... / nu este cazul				
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile									
* explicatie;					..... / nu este cazul				

La începutul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 304945 lei, împartit într-un numar de 121798 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 2.5 lei/actiune. În luna ...., Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a hotarat majorarea capitalului social prin încorporarea rezervelor constituite/..... din profitul anului ....., in suma de ..... lei. Astfel, capitalul social creste de la ..... lei, la ..... lei, la 31.12....., iar numarul de actiuni la .....

S.C. DUPLEX S.A. - nu are participatiuni in actiuni si parti soiale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul .....

Director General,
NEAG ADRIAN

Intocmit,
VERDEA LARISSA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE (informatii pentru anul fiscal - 2023)

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;											
Da.	-		Nu.	X							
Valoare	nu este cazul										
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;											
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0				
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:											
*acordate in anul curent											lei
*sold la 31.12.2023											lei
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:											
	* rata dobanzii;									nu este cazul	
	* principalele clauze ale creditului;									nu este cazul	
	* suma rambursata pana la aceea data;									nu este cazul	
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;									nu este cazul	
e) salariati:											
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;							Conducere		1	
								Executie		3	
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;							104695			
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;							2357			
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							-			

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2023

Director General, NEAG ADRIAN

Intocmit, VERDEA LARISSA

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU - 2023

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{74102001}{18987710} = 3.90$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}\ 74102001 \quad \text{Stocuri}\ 38445274}{} = 1.93$$

Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{4769620}{3954497} \times 100 = 120.61$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{4769620}{3954497} \times 100 = 120.61$$

unde:
* capital imprumutat = credite peste un an;
* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.
Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{48488}{522492} = 0.09$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{24156438}{38445274} = 0.63$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{38445274}{24156438} \times 365 = 580.90$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)
  * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
  * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{} \times 365 = \frac{2,275,476}{} \times 365 = 29.23$$

Model oferit de - www.cabinetexpert.ro

Cifra de afaceri	X	365	=	28415686	X 365	=	29.25

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanţelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

Sold mediu clienti				2,275,476				
Achizitii de bunuri (fara servicii)	X	365	=	817998	X 365	=	1,015.34

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri		28415686		
Active imobilizate	=	8692707	=	3.27

* Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri		28415686		
Total active	=	74102001	=	0.38

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit		48488		
Capital angajat	=	3954497	=	0.01

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung,si include capitalul propriu si datorille pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari				48448				
Cifra de afaceri	X	100	=	28415686	X 100	=	0.17

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

roductivitatea muncii:

Cifra de afaceri		28415686		
Numarul mediu de salariati	=	4	=	7,103,921.50

6. Solvabilitatea patrimoniala:

Capitaluri proprii				3954497				
Activ bilantier	X	100	=	74102001	X 100	=	5.34

Director General,

Intocmit,

Model oferit de - www.cabinetexpert.ro

S.C. DUPLEX S.A.

NOTA EXPLICATIVA - NR. 10

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL - 2023

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.							
SCDUPLEX SA - cu sediul in FAGARAS este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni si isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.							
Societatea a desfasurat activitati de CONSTRUCTII SI DEZVOLTARE IMOBILIARA in localitatea FAGARAS din judetul BRASOV de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 8 angajati (pe parcursul anului 2023) Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceeasi localitate.							
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.							
nu este cazul							
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.							
nu este cazul							
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:							
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0					
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0					
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;	0					
	* impozitul pe profit ramas de plata.	0					
e) Cifra de afaceri:							
* pe segmente de activitati	Comert	24301089	Servicii	4114597	Lucrari	0	
* pe piete geografice.	Romania	28415686	International	0			
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:							
* natura evenimentului;	nu este cazul						
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul						
g) Explicatii despre valoarea si natura:							
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul						
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	-						
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.							
i) Leasing financiar - informatii:							
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul						
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul						
1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:						

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.
nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2023 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	7758
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati+NEDEDUCTIBILE	0
Total cheltuieli neimpozabile	7758

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.
Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2023 este de 16%.
Observatii

Director General

Intocmit

Model oferit de - http://www.cabinetexpert.ro/

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: DUPLEX SA

Judetul: 08--BRASOV

Adresa: localitatea Fagaras, str.Mihai Eminescu 26

Numar din registrul comertului: J8/1146/1991

Forma de proprietate: SA

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4120

Cod unic de inregistrare: 1118838

Subsemnatul , NEAG ADRIAN

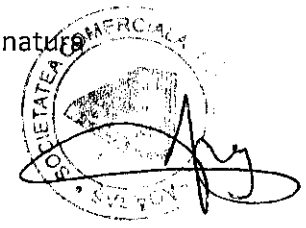
conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de administrator , imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirm urmatoarele:

a)Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b)Situatiile financiare anuale 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



Duplex S.A.
Sediul: loc. Fagaras, Str.Mihai Eminescu, nr.26, jud. Brasov
J08/1146/1991
CUI 1118838

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatul, Neag Adrian Sabin in calitate de Director general, declar pe proprie raspundere ca, după cunoştinţele noastre, situaţia financiar-contabilă anuală 2023 întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale Duplex S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere că, raportul anual intocmit la data de 28.03.2024 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării şi a performanţelor emitentului precum şi o descriere a principalelor riscuri şi incertitudini specifice activităţii desfăşurate.

Director General,
Neag Adrian Sabin