

**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

JUDEȚ: BUCUREȘTI  
 PERSOANĂ JURIDICĂ: **SIMTEL TEAM SA**

FORMA DE PROPRIETATE: SOCIETATE PE ACTIUNI  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ: Lucrari de constructii a  
 proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii

ADRESA loc. SECTOR 6  
 Spl. Independentei, Nr. 319L, Bruxelles  
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J40 / 564 / 2010

COD CLASA CAEN: 4222  
 COD DE INREGISTRARE FISCALA : RO 26414626

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1		-	-
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2		-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3		15,512	27,012
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	4		-	-
5. Active necorporale de explatare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	5		-	-
6.Avansuri (ct.4094)	6		-	-
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>7</b>		<b>15,512</b>	<b>27,012</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8		4,923,174	5,696,771
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9		2,154,733	3,497,053
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		242,234	799,509
4. Investiții imobiliare (ct. 215 -2815 - 2915)	11		2,434,829	2,350,298
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct.231-2931)	12		-	-
6. Investiții imobiliare in curs de executie (ct.235-2935)	13		-	-
7. Active corporale de exploatare si ev.resurselor minerale (ct.216- 2816-2916)	14		-	-
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		-	-
9. Avansuri (ct.4093)	16		33,559	12,605
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>1</b>	<b>9,788,529</b>	<b>12,356,236</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	18		70,000	3,563,714
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		-	-
3. Interese de participare (ct.262+263-2962)	20		-	-
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		-	-
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265+266 - 2963)	22		-	-
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		2,137,273	2,060,048
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>2,207,273</b>	<b>5,623,762</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>12,011,314</b>	<b>18,007,010</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/-308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26		18,771,214	61,042,719
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27			
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	28			
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	29		2,696,172	3,250,912
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>11</b>	<b>21,467,386</b>	<b>64,293,631</b>
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)</b>				
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31		30,471,241	36,779,595
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		2,000	1,372,209
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	33		-	-
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34		1,011,827	767,149
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	36		-	-
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>5</b>	<b>31,485,068</b>	<b>38,918,953</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		-	-
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38			
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>39</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	15	289,303	11,198,667
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30+36+39+40)</b>	<b>41</b>		<b>53,241,757</b>	<b>114,411,251</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*)	43		2,385	140,528
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*)	44		-	-



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022	31 decembrie 2022
A	B		1	2
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		8,605,498	21,484,500
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		2,338,997	26,178,524
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48		21,563,805	17,720,140
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	50			1,000
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453****)	51			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** + 437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52		4,232,164	6,522,949
<b>TOTAL (rd.45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>36,740,464</b>	<b>71,907,113</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	<b>54</b>		<b>16,503,678</b>	<b>42,546,245</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>55</b>		<b>28,514,992</b>	<b>60,553,255</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		1,652,302	5,130,308
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		-	-
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		-	-
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	61		-	-
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453****)	62		-	-
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct.1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431**** +437**** + 4381 + 441**** + 4423 + 4428**** + 444**** + 446**** + 447**** + 4481 + 455 +456**** + 4581 + 462 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		782,122	2,017,000
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>5</b>	<b>2,434,424</b>	<b>7,147,308</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	Nota	01 ianuarie 2022 1	31 decembrie 2022 2
A	B			
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	65		-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		-	-
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		-	-
<b>TOTAL (rd. 65 la 97)</b>	<b>68</b>		-	-
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
<b>1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd.70+71)</b>	<b>69</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.475*)	70		-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.475*)	71		-	-
<b>2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)</b>	<b>72</b>		-	<b>492,106</b>
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		-	98,421
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		-	393,685
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478) (rd76+77)</b>	<b>75</b>		-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		-	-
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		-	-
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75+78)</b>	<b>79</b>		-	<b>492,106</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		1,411,000	1,572,326
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		-	-
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		-	-
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct.1031)	84		-	-
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>7</b>	<b>1,411,000</b>	<b>1,572,326</b>
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		13,504,000	28,704,887
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87			
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		282,200	314,465
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89			
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90			
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>91</b>		<b>282,200</b>	<b>314,465</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		-	-
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		-	-
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
SOLD C (ct. 117)	95		5,020,920	10,883,368
SOLD D (ct. 117)	96			
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
SOLD C (ct. 121)	97		6,144,448	11,569,481
SOLD D (ct. 121)	98			
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		282,000	32,265
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>100</b>		<b>26,080,568</b>	<b>53,012,262</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	101			
Patrimoniul public (ct. 1017)	102			
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>103</b>	<b>12</b>	<b>26,080,568</b>	<b>53,012,262</b>

Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

Nume si prenume  
GOGORITA MIRELA

Semnatura



**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2021	2022
		1	2
A	B		
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)</b>	<b>1</b>	<b>58,591,516</b>	<b>141,908,762</b>
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	58,591,516	137,029,958
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3		4,875,304
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4		3,500
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au derulare contracte de leasing (ct.766)	5		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>			
Sold C	7		
Sold D	8		
<b>3. Venituri din producția de imobilizari corporale si necorporale (ct.721+722)</b>	<b>9</b>		
4. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12		13,500
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	94,562	14,448
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	-	-
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10+ 11 +12 +13)</b>	<b>16</b>	<b>58,686,078</b>	<b>137,057,906</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	27,434,829	77,213,668
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2,469,541	539,184
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	51,187	115,778
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		1,958,614
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	68,200	99,556
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23 +24), din care:</b>	<b>22</b>	<b>4,240,623</b>	<b>9,415,544</b>
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4,131,646	9,211,347
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	108,977	204,197
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26- 27)</b>	<b>25</b>	<b>628,790</b>	<b>1,200,981</b>
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	628,790	1,200,981
a.2) Venituri (ct.7813) 23	27	-	-
<b>b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)</b>	<b>28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>15,943,708</b>	<b>32,168,277</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	15,692,860	29,666,501
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635+6586*)	33	69,737	1,785,451
11.3. Alte cheltuieli (ct.652)	34		
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile si alte evenimente similare (ct.6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	181,111	716,325
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	-	-

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
**23. MAR. 2023**  
auditors accountants consultants  
INITIALISED FOR IDENTIFICATION

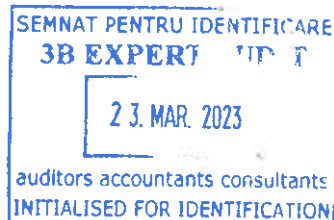
**SIMTEL TEAM SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorilor	Nr.Rd	2021	2022
A	B	1	2
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>	-	-
- Cheltuieli (ct.6812)	40	-	-
- Venituri (ct.7812)	41	-	-
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+39)</b>	<b>42</b>	<b>50,700,478</b>	<b>122,512,490</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	7,985,600	14,545,416
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44		
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	-	-
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	-	-
13. Venituri din dobânzi (ct.766*)	47	12,656	20
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct.7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	97,049	973,604
din care venituri din alte imobilizări financiare (ct.7615)	51	-	-
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)</b>	<b>52</b>	<b>109,705</b>	<b>973,624</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>53</b>	-	-
- Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	431,536	814,716
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	627,701	1,438,075
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)</b>	<b>59</b>	<b>1,059,237</b>	<b>2,252,791</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	-	-
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	949,532	1,279,167
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	<b>62</b>	<b>58,795,783</b>	<b>138,031,530</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	<b>63</b>	<b>51,759,715</b>	<b>124,765,281</b>
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62- 63)	64	7,036,068	13,266,249
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	-	-
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	891,620	1,696,768
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	-	-
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	6,144,448	11,569,481
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	-	-

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
GOGORITA MIRELA



**SIMTEL TEAM SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE -METODA INDIRECTA**

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	RON	
		Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022
A	B		
<b>ACTIVITATI DE EXPLOATARE</b>			
Rezultat inainte de impozitare	01	7,036,069	13,266,249
Ajustari pentru:		0	
(+) Cheltuiala cu amortizarea si provizioanele pentru depreciere pentru activele corporale si n	02	628,790	1,200,980
(+) Cheltuieli nete din diferente de cursuri valutare	03	530,652	464,222
(+) Cheltuieli nete din dobanzi	04	418,880	814,696
(-) Profit / (+) Pierdere neta din vanzarea imobilizarilor corporale	05	0	0
<b>Flux de numerar inainte de modificarea fondului de rulment (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>8,614,391</b>	<b>15,746,147</b>
Diminuare / (majorare) clienti si alte conturi asimilate	07	(8,569,301)	(5,366,186)
(Diminuare) / majorare furnizori si alte conturi asimilate	08	12,171,593	21,749,781
Diminuare/(majorare) stocuri	09	(18,064,243)	(42,826,245)
<b>Flux de numerar rezultat din exploatare (rd. 07 la 09)</b>	<b>10</b>	<b>-14,461,951</b>	<b>-26,442,650</b>
Dobanzi platite	11	(431,536)	(814,716)
Impozit pe profit platit	12	(776,687)	(1,302,399)
<b>Flux de numerar net obtinut din exploatare (rd.06+10+11+12)</b>	<b>13</b>	<b>-7,055,783</b>	<b>-12,813,618</b>
<b>ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>		0	
Achizitii imobilizari financiare	14	(1,568,719)	(674,194)
Imprumuturi acordate	15	0	(1,370,209)
Rambursare imprumuturi atrase de la actionari	16	0	(1,200,000)
Plati rate leasing	17	0	0
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	18	(7,034,743)	(3,220,921)
Dobanzi incasate	19	12,656	20
<b>Flux de numerar net (utilizat) in activitatile de investitii (rd.14 la 19)</b>	<b>20</b>	<b>(8,590,806)</b>	<b>(6,465,304)</b>
<b>ACTIVITATI FINANCIARE</b>		0	
Dividende incasate	21	(2,210,528)	1,019,946
Trageri/rambursari imprumuturi	22	2,741,044	16,316,162
Majorare capital	23	14,914,000	12,846,731
<b>Flux de numerar net net utilizat in activitati financiare (rd. 21 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>15,444,516</b>	<b>30,182,839</b>
Cresterea / (Descresterea) neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati (rd 13 + 20 + 26)	25	(202,073)	10,903,937
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	26	491,376	289,303
<b>Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul perioadei (rd. 25+26)</b>	<b>27</b>	<b>289,303</b>	<b>11,193,240</b>

ADMINISTRATOR,  
Nume si prenume  
NEDEA IULIAN

Semnatura

INTOCMIT,  
Nume si prenume  
GOGORITA MIHAILA



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (Amortizari si ajustari pentru deprecieri sau pierderi de valoare)				LEI Total	
	01.01.2022	Cresteri	Reduceri	31.12.2022	01.01.2022	Cresteri	Reduceri	31.12.2022	01.01.2022	31.12.2022
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>										
1. Alte imobilizari	40,774	37,081		77,855	25,262	25,581		50,843	15,512	27,012
<b>SUBTOTAL</b>	<b>40,774</b>	<b>37,081</b>		<b>77,855</b>	<b>25,262</b>	<b>25,581</b>		<b>50,843</b>	<b>15,512</b>	<b>27,012</b>
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>										
1. Terenuri	4923174	315,980		5,239,154					4,923,174	5,239,154
2. Constructii		457,617		457,617					0	457,617
3. Investitii imobiliare	2,688,425			2,688,425	253,596	84,531		338,127	2,434,829	2,350,298
4. Instalatii tehnice si masini	3,948,112	2,299,038	125,033	6,122,117	1,793,379	956,718	125,033	2,625,064	2,154,733	3,497,053
5. Birotica si mobilier	406,583	691,426		1,098,009	164,349	134,151		298,500	242,234	799,509
6. Avansuri pentru imobilizari	33559	12,605	33,559	12,605					33,559	12,605
<b>SUBTOTAL</b>	<b>11,999,853</b>	<b>3,776,666</b>	<b>158,592</b>	<b>15,617,927</b>	<b>2,211,324</b>	<b>1,175,400</b>	<b>125,033</b>	<b>3,261,691</b>	<b>9,788,529</b>	<b>12,356,236</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>										
Titluri detinute la entitati afiliate + garantii + depozite colaterale	2,277,273	3,797,428	380,939	5,693,762	70,000			70,000	2,207,273	5,623,762
<b>TOTAL</b>	<b>14,317,900</b>	<b>7,611,175</b>	<b>539,531</b>	<b>21,389,544</b>	<b>2,306,586</b>	<b>1,200,981</b>	<b>125,033</b>	<b>3,382,534</b>	<b>12,011,314</b>	<b>18,007,010</b>

**II. IMOBILIZARI CORPORALE**

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar 2022 se prezinta:

	LEI							Total
	Investitii imobiliare - teren	Investitii imobiliare - constructii	Constructii - amenajare spatiu inchiriat	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii, utilaje si	Avansuri		
<b>Cost/evaluare</b>								
Sold la 01 ianuarie 2022	4,923,174	2,688,425	0	3,948,112	406,583	33,559		11,999,853
Achizitii in leasing (Nota 16)				2,052,399				2,052,399
Achizitii	315,980		457,617	246,639	691,426	12,605		1,724,267
Vanzari				125,033		33,559		158,592
Sold la 31 decembrie 2022	5,239,154	2,688,425	457,617	6,122,117	1,098,009	12,605		15,617,927
<b>Deprecierea cumulata</b>								
Sold la 01 ianuarie 2022		253,596	0	1,793,379	164,349	0		2,211,324
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului		84,531		956,718	134,151			1,175,400
Reduceri				125,033				125,033
Sold la 31 decembrie 2022	0	338,127	0	2,625,064	298,500	0		3,261,691
Valoarea contabila neta la 01 ianuarie 2022		5,239,154	2,434,829	0	2,154,733	242,234	33,559	9,788,529
Valoarea contabila neta la 31 decembrie 2022		5,239,154	2,350,298	457,617	3,497,053	799,509	12,605	12,356,236

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
 23. MAR. 2023  
 auditors accountants consultants  
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**III. IMOBILIZARI FINANCIARE**

Detinerea partilor sociale la filiale la 31.12.2022:

Nr Crt	Societatea	Date de identificare filiala	Data achizitiei / infiintarii	Nr parti sociale deținute de SIMTEL	Cota de participare	Valoare nominala / p.s.	Valoare de participare	Valoare de detinere	Valoare capital social al entitatii	Document privind detinere parti sociale	Valori pentru cash flow 2022
1	SIMTEL INDUSTRIAL CONTROL SRL (denumire veche Mangalia Solar SRL) - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 1, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13194 / 2012, CUI 30891542	2021	531	75%	100 lei	53.100 lei	70.000 lei	70.800 lei	Certificat Constatazor nr. 279067 / 13.04.2021	-
2	PLESONU SOLAR SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, camera 3, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13269 / 2012, CUI 30897170	2021	700	98,6%	100 lei	70.000 lei	70.000 lei	71.000 lei	Certificat Constatazor nr. 279120 / 13.04.2021	-
3	SMTL SOLAR ANINA SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 1646 / 2022, CUI 45559062	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Certificat constatazor nr. 139667 / 07.02.2023	200 lei
4	SMTL SOLAR IANCA SRL participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 1645 / 2022, CUI 45559070	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Certificat constatazor nr. 14252 / 08.02.2023	200 lei
5	ADVANCED ROBOTICS SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sectorul 2, Șoseaua ȘTEFAN CEL MARE, Nr. 40, Bloc 40, Scara 1, Etaj 4, Ap. 32, inregistrat in Registrul Comertului J40/12502/2020, CUI 43110961, detinere 51 parti sociale	2022	51	51%	10 lei	510 lei	1.977.720 lei	1000 lei	Certificat Constatazor nr. 1959850 / 03.10.2022	494.430 lei diferenta de 300.000 euro conversie actiuni Simtel
6	ANT POWER ENERGY SRL - participare capital social	sediu in Municipiul Constanta, Strada Rasari, Nr. 12, birou, Judet Constanta	2022	102	51%	10 lei	1.020 lei	1.514.394 lei	2000 lei	Certificat Constatazor nr. 877708 / 23.09.2022	178.164 lei diferenta de 210.000 euro conversie actiuni Simtel
7	SMTL SOLAR GIURGIU SRL - participare capital social	sediu in Bucuresti, Sector 6, Splaiul Independentei, nr.319, spatiu OB 410, inregistrat in Registrul Comertului J40 / 13372 / 2021, CUI 44688956	2022	20	100%	10 lei	200 lei	200 lei	200 lei	Contract de cesiune parti sociale din 31.01.2022	200 lei
8	SIMTEL SOLAR SRL	Sediul in Chisinau, MD-2072 str. Independentei 263, republica Moldova, Registrul de stat 503668/10.10.2022 IDNO: 1022600043512	2022	1	100%	1000 lei	1000 lei	1.000 lei	1.000 lei	Extras din registrul de stat nr. 503668/10.10.2022	1.000 lei
								3.633.714 lei			674.194 lei

SEMNASAT PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
 23. MAR. 2023  
 auditors accountants consultants  
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Imobilizarile financiare la valoarea bruta la 31.12.2022 sunt in suma de 5,623,762 lei din care titlurile in suma de 3,563,714 lei, garantii in valoare de 1,610,047 lei si depozite colaterale de 450,000 lei (Nota 15).

<b>Beneficiar al garantiei</b>	<b>Valoare garantie 31 decembrie 2021</b>	<b>Valoare garantie 31 decembrie 2022</b>
Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii (ANCOM)	84152	0
Sema Parc S.A.	60,709	60,709
GBE - Electrocentrale Grup S.A.	4,050	0
Elis Pavaje	30,581	0
REWE PROJEKTENTW-GARANTIE	1,214,268	1,261,662
IKEA	106,490	53,245
Licitatie Apa- Canal	100,000	0
TELEKOM ROMANIA COMMUNICATION	22,093	22,093
GARANTIE LICITATIE COMUNA MIHAESTI	5,000	5,000
GARANTIE LICITATIE Hidroelectrica SA	9,000	9,000
Garantie buna executie CTPark	0	186,220
Alte garantii	17,026	12,119
<b>Total</b>	<b>1,653,369</b>	<b>1,610,048</b>

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

Societatea nu figureaza cu provizioane inregistrate la 31 decembrie 2021 si la 31 decembrie 2022. Societatea a constituit accrualuri pentru estimarea costului de audit aferent anului 2022 si pentru a reflecta rezultatul inventarului efectuat in Ianuarie 2023. Costurile aferente anului 2022 primite pe documente emise in 2023 au fost inregistrate in decembrie 2022 prin contul 408 si 4428.

**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

<b>Destinatia</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021</b>	<b>Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022</b>
<b>Profit net de repartizat :</b>	<b>6,144,448</b>	<b>11,569,481</b>
- Rezerva legal	282,000	32,265
- Alte rezezerve		
- Dividende		
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>5,862,448</b>	<b>11,537,216</b>

In exercitiul financiar 2022 nu au fost distribuite dividende. Administrator unic va supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor constituirea rezervei legale in limita de 20% din valoarea capitalului social si nerepartizarea diferentei ramase din profitul net realizat in exercitiul financiar 2022.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Analiza rezultatului din exploatare aferent exercitiului financiar 2022 comparativ cu exercitiul financiar 2021 se prezinta dupa cum urmeaza:

Indicatorul		LEI	
		Exercitiul financiar 2021	Exercitiul financiar 2022
<b>Cifra de afaceri neta</b>		<b>58,591,516</b>	<b>137,029,958</b>
<b>Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate</b>	(3+4+5)	<b>48,745,559</b>	<b>117,415,975</b>
Cheltuielile activitatii de baza		34,764,323	90,713,004
Cheltuielile activitatilor auxiliare		856,167	1,875,224
Cheltuielile indirecte de productie		13,125,069	24,827,747
<b>Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete</b>	(1-2)	<b>9,845,957</b>	<b>19,613,983</b>
Cheltuielile de desfacere		0	0
Cheltuieli generale de administratie		1,954,919	5,096,515
Alte venituri din exploatare		94,562	27,948
<b>Rezultatul din exploatare</b>	(6-7-8+9)	<b>7,985,600</b>	<b>14,545,416</b>

**NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**A. Situatia creantelor la 31 decembrie 2022**

Creante	31 decembrie	31 decembrie	Termen de lichiditate		
	2021	2022	sub 1 an	peste 1 an	
	0	1	2=3+4	3	4
<b>Creante comerciale, din care:</b>	<b>30,471,241</b>	<b>36,779,595</b>	<b>36,779,595</b>		
Clienti *)	29,858,410	35,201,557	35,201,557		
Clienti facturi intocmit	3,021	6	6		
Furnizori debitori	609,810	1,578,032	1,578,032		
<b>Alte creante, din care:</b>	<b>1,013,827</b>	<b>2,139,358</b>	<b>2,139,358</b>		
Debitori diversi	731,640	347,278	347,278		
Creante sociale	65,397	89,520	89,520		
TVA neexigibila	208,309	323,870	323,870		
Sume in curs de clarificare	0	0	0		
Decontari entitati afiliate	2,000	1,372,209	1,372,209		
Alte creante cu bugetul de stat	6,481	6,481	6,481		
<b>TOTAL</b>	<b>31,485,068</b>	<b>38,918,953</b>	<b>38,918,953</b>		



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**B. Situatia datoriilor la 31 decembrie 2022**

Datorii	Nota	31 decembrie	31 decembrie	Termen de exigibilitate		
		2021	2022	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0		1	2=3+4+5	3	4	5
Facilitati de credit	14	10,257,800	26,614,808	21,484,500	5,130,308	0
Cienti creditori*)		2,338,997	26,178,524	26,178,524		
Datorii comerciale, din care		21,563,805	17,720,140	17,720,140		
Furnizori		21,031,794	28,124,386	28,124,386		
Furnizori facturi nesostrate		532,011	-10,404,246	-10,404,246		
Sume datorate entitatilor din grup		0	1,000	1,000		
Alte datorii, din care		3,814,286	8,539,949	6,522,949	2,017,000	0
Impozit pe profit		729,668	1,124,037	1,124,037		
TVA de plata		916,712	2,265,035	2,265,035		
TVA neexigibil aferent stocurilor		0	0	0		
Salarii si datorii salariale		431,194	1,295,396	1,295,396		
Principal contracte leasing financiar	16	1,577,441	2,812,750	795,750	2,017,000	0
Creditori diversi		83,519	1,019,952	1,019,952		
Sume in curs de clarificare		75,752	22,779	22,779		
Actionari conturi curente		1,200,000	0	0		
<b>TOTAL</b>		<b>37,974,888</b>	<b>79,054,421</b>	<b>71,907,113</b>	<b>7,147,308</b>	<b>0</b>

Activele circulante sunt :

Active circulante	31 decembrie	31 decembrie
	2021	2022
Stocuri	21,467,386	64,293,631
Creante	31,485,068	38,918,953
Investitii pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	289,303	11,198,667
<b>Total</b>	<b>53,241,757</b>	<b>114,411,251</b>

Activele circulante in suma de 114,411,251 Lei (2021 : 53,241,757 Lei) si acopera datoriile curente in suma de 71,907,113 Lei (2021 : 36,740,464 Lei).

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

**Bazele prezentarii**

Situatiile financiare aferente anului 2022 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, reglementari ce transpun partial prevederile Directivei 2013/34/UE de modificare a Directivei 2006/43/CE publice (denumita OMFP 1802/2014), Societatea incadrandu-se in criteriile de marime prevazute in Anexa, pct. 9 (4) din O.M.F.P. nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind, conform Anexei Sectiunea 2.1 pct.20 alin.2 din O.M.F.P. nr. 1802/2014:

- bilantul prescurtat,
- contul de profit si pierdere,
- notele explicative.

Situatiile financiare incheiate la 31.12.2022 au fost supuse auditarii ca urmare a deciziei asociatilor / actionarilor de a introduce Societatea la tranzactionare pe o piata alternativa.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE (continuare)**

Avand in vedere scopul pentru care situatiile financiare incheiate la 31.12.2022 au fost supuse auditarii s-au intocmit si situatiile financiare cuprinzand :

- bilantul,
- contul de profit si pierdere,
- situatia fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014 si cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrările contabile este leul (LEU).

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

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

**Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile**

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

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

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

**Continuitatea activitatii**

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

Obiectivul Societatii pentru exercitiul financiar 2023 il reprezinta dublarea numarului de proiecte la cheie si extinderea portofoliului de clienti semnificativi pentru care Societatea, detinand personal tehnic specializat, poate stabili cele mai bune solutii de automatizari industriale, construire de site-uri de telecomunicatii cu tehnologia 2G, 3G, 4G, 5G, proiectare si construire parcuri fotovoltaice, mentenanta. Conducerea Societatii a stabilit strategiile de dezvoltare, a analizat si evaluat riscurile operationale, riscurile financiare care pot afecta fluxurile de lichiditati si a pregatit o serie de masuri pentru diminuarea lor.

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



**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Imobilizarile necorporale**

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

Un activ este recunoscut in bilant, daca:

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

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

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

In cadrul imobiliarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobiliarizari necorporale;
- avansurile si imobiliarizari necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobiliarizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobiliarizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobiliarizari necorporale.

Imobiliarizari necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarizari necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobiliarizari necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

**Imobiliarizari corporale**

Imobiliarizari corporale reprezinta active care:

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



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

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

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiatae in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

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

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de **amortizare liniara**.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Evaluarea la data bilantului pentru imobilizarile corporale se efectueaza la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare pentru grupa de echipamente, mobilier birotica.

#### **Investiții imobiliare**

Conform O.M.F.P. 1802 / 2014, societatea a identificat investițiile imobiliare reflectându-le, în mod distinct în bilanț. Investiția imobiliară este proprietatea deținută mai degrabă pentru a obține venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului, ori ambele decât pentru:

- a) a fi utilizată în producerea sau furnizarea de bunuri sau servicii ori în scopuri administrative;
- b) a fi vândută pe parcursul desfășurării normale a activității.

Terenurile și construcția deținută au fost clasificate investiții imobiliare.

Investițiile imobiliare au același tratament contabil ca și imobilizările corporale clasa terenuri și construcții

#### **Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitățile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

La pozitia "Alte imprumuturi" se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti. Depozitele detinute de societate sunt prezentate in Bilant la «Alte imprumuturi», daca au scadenta mai mare de un an / au clauza de prelungire automata / sunt restrictionate sau la «Alte investitii pe termen scurt», in cazul in care au scadenta sub un an.

Pentru creantele imobilizate, in Bilant, la pozitia «Imobilizari financiare», este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la «Creante comerciale».

Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la intrare la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

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



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Costurile indatorarii**

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

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

**Stocuri**

Stocurile sunt active circulante:

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

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

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

Conform prevederilor O.M.F.P. nr. 1.802/2014, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

**Numerar si asimilate**

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

**Conversii valutare**

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data inlocuirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

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

Valuta	Simbol	31.12.2021	31.12.2022
1 Euro	EUR	4,481	4.9474
1 dolar SUA	USD	4,707	4.6346





**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Creantele comerciale**

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite ajustari de valoare.

Pierderea finala poate varia fata de ce se estimeaza ca ajustare de valoare. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

**Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor**

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din productia vanduta, livrari de bunuri si mijloace fixe, venituri din din chirii. Prioritar pentru societate sunt veniturile rezultate din productia de autospeciale. Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri: venituri din exploatare si venituri financiare. Veniturile din exploatare cuprind: venituri aferente cifrei de afaceri, venituri din productia de imobilizari corporale in regie proprie, venituri din subventii pentru investitii si alte venituri din exploatare. Veniturile financiare sunt reprezentate, de venituri din dobanzi, venituri din diferente de curs valutar si venituri din sconturi obtinute.

Cheltuielile se tin pe tipuri de cheltuieli: cheltuieli de exploatare, cum ar fi cheltuielile cu stocurile, cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate, cheltuielile cu personalul si alte cheltuieli de exploatare; cheltuieli financiare, care cuprind cheltuielile din diferente de curs valutar, cheltuielile cu dobanzile pentru leasing si creditele contractate.

**Active si datorii contingente (angajamente)**

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.

**Provizioane**

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior ;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

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

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

**SIMTEL TEAM SA  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

**Evenimente ulterioare datei bilantului**

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiata in note, in cazul in care sunt semnificative.

**Relatiile cu entitatile afiliate**

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii.

De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde : natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

**Beneficiile angajatilor**

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributi pentru asigurari si protectie sociala. Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributi catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

**Rezultatul de actiune**

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

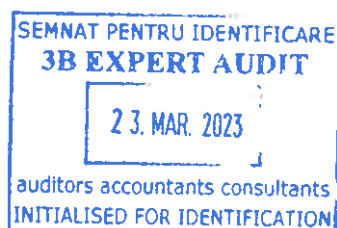
**Managementul riscului financiar**

Principalele riscuri la care Societatea este expusa sunt:

**a) Risc de piata (risc de pret, risc valutar, risc de rata a dobanzii)**

*(i) Riscul de pret*

Societatea este expusa riscului asociat variatiei pretului materiilor prime si echipamentelor. Societatea administreaza acest risc prin mentinerea unei relatii bune cu furnizorii traditionali.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)**

*(ii) Riscul valutar*

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

*(iii) Riscul de rată a dobânzii*

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită liniilor de credit derulate în 2022. (vezi Nota 14). La 31 decembrie 2022 societatea figurează cu facilitati de credit descrise în Nota 14.

Societatea nu a utilizat instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii.

**b) Risc de credit**

Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartida a obligațiilor contractuale (vezi Nota 5 Creanțe).

**c) Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ce rezultă din imposibilitatea de a onora în orice moment obligațiile de plată pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri excesive sau pierderi ce nu pot fi suportate de către Societate.

Managementul prudent al riscului de lichiditate a implicat și în anul 2022 derularea unor facilitati de credit de la UniCredit Bank și ING Bank pentru asigurarea capitalului de lucru (Nota 14 și Nota 15).

**d) Riscul aferent mediului economic**

Conducerea Societății nu poate previziona toate efectele potențiale ale mediului economic asupra sectorului sau de activitate. Conducerea Societății consideră că a adoptat măsurile necesare pentru sustenabilitatea Societății în condițiile curente de piață.

**e) Riscul aferent impozitarii**

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile prin Legea 207/2015 privind Codul de procedură fiscală și Legea 227/2015 privind Codul fiscal, ar putea varia și exista riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

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

**f) Risc operational**

Riscul operational este definit ca riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvată a unor activități interne, existența unor sisteme necorespunzătoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi condițiile economice, progrese tehnologice. Conducerea Societății a luat în considerare fiecare tip de eveniment ce poate genera riscuri semnificative și modalitățile de manifestare a acestora pentru a diminua pe cât posibil pierderile de natură financiară sau reputațională.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 7. CAPITALUL SOCIAL**

**EVOLUTIE CAPITAL SOCIAL 2022**

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.848.900	0,2	369.780	26,207%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.830.375	0,2	366.075	25,944%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875	25,930%
Actionar tip lista	1.546.350	0,2	309.270	21,919%
<b>Total</b>	<b>7.055.000</b>		<b>1.411.000</b>	<b>100,000%</b>

Luna iulie 2022 a avut loc majorarea capitalului social in baza HAGEA nr.1 / 28.12.2021, inregistrata in Registrul Comertului prin Rezolutia 100531 / 19.07.2022, Certificat de Inregistrare Mentioni 544242 / 18.07.2022, Act Constitutiv actualizat in data de 07.07.2022 si Certificatului Constatator nr. 669291 / 20.07.2022. Structura capitalului social dupa aceasta majorare:

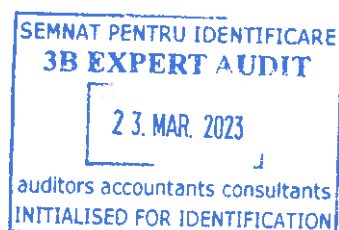
Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.849.121	0,2	369.824,2	23,8273%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.831.375	0,2	366.275,0	23,5987%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875,0	23,5729%
Actionar tip lista	2.250.629	0,2	450.125,8	29,0011%
<b>Total</b>	<b>7.760.500</b>		<b>1.552.100</b>	<b>100,000%</b>

Structura capitalului social prezentata este rezultatul modificarii capitalului social stabilite in baza Hotararii Adunarii Generale Extraordinare a Actiunilor nr. 1/28.12.2021. Actionarii au aprobat majorarea capitalului social prin emiterea de 705.500 actiuni noi, nominative, in forma dematerializata oferite spre subscriere prin derularea ofertei de vanzare de tipul plasamentului privat adresat investitorilor calificati si aprobarea admiterii la tranzactionare a actiunilor societati in cadrul sistemului multilateral de tranzactionare al BVB.

Administratorul prin Hotararea 19 / 29.06.2022 , avand imputernicirea din partea actionarilor prin HAGA 1/28.12.2021 , aproba majorarea capitalului social de la 1.411.000 lei la 1.552.100 lei cu 141.100 lei prin emiterea a 705.500 actiuni la valoarea nominala de 0,20 lei / actiune, constata subscrierea valida la 29.06.2022 in cadrul Plasamentului Privat si aproba inchiderea ofertei cu indice de alocare de 0,2753589990 la pretul de emisiune de 18,2094 lei / actiune din care 0,20 lei / actiune valoare nominala si 18,0094 lei / actiune prima de emisiune. Prima de emisiune a fost de 12.705.631,70 lei.

In cursul anului 2022 a avut loc si cea de a doua majorare a capitalului social in baza HAGEA nr. 4 / 08.04.2022, inregistrata in Registrul Comertului prin Rezolutia 154174 / 02.11.2022, Certificat de Inregistrare Mentioni 670182 / 26.10.2022, Act Constitutiv actualizat in data de 24.10.2022. Structura capitalului social dupa aceasta majorare:

Actionar	Nr. actiuni	Valoare nominala	Valoare capital social	Procent detinere
Nedea Iulian	1.849.121	0,2	369.824,2	23,5208%
Bazarciuc Sergiu- Eugen	1.831.375	0,2	366.275,0	23,2951%
Vilau Radu-Laurentiu	1.829.375	0,2	365.875,0	23,2697%
Actionar tip lista	2.250.629	0,2	450.125,8	28,6280%
Tita Adrian	41.665	0,2	8.333,0	0,5300%
Eugen Paul Popescu	59.465	0,2	11.893,0	0,7564%
<b>Total</b>	<b>7.861.630</b>		<b>1.572.326</b>	<b>100,000%</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Actionarii au aprobat prin HAGEA 4 / 08.04.2022 majorarea capitalului social prin conversia creantei cedentul Eugen Paul Popescu de 300.000 euro izvorata din contractul de cesiune parti sociale emise de Advanced Robotics SRL din 22.03.2022, prin respectarea Art.210 alin.(1) si (2) din Legea 31 / 1990 si Art.88 si 89 din Legea 24 / 2017. Detinerea partilor sociale emise de Advanced Robotic a fost inregistrata in Registrul Comertului in 09.06.2022 in baza Rezolutiei nr. 82660 / 15.06.2022 si Certificatului de inscriere mentiuni nr. 460478 / 09.06.2022 emis in 16.06.2022 (Nota 1 III).

Actionarii au aprobat prin HAGEA 3 / 28.12.2021 majorarea capitalului social prin conversia creantei cedentul Tita Adrian de 210.000 euro izvorata din contractul de cesiune parti sociale emise de ANT Power Energy SRL din 26.11.2021, prin respectarea Art.210 alin.(1) si (2) din Legea 31 / 1990 si Art.88 si 89 din Legea 24 / 2017. Detinerea partilor sociale emise de ANT Power Energy SRL a fost inregistrata in Registrul Comertului in 25.02.2022 in baza Rezolutiei nr. 4872 / 24.02.2022 si Certificatului de inscriere mentiuni nr. 23326 / 23.02.2022 emis in 25.02.2022 (Nota 1 III).

Administratorul prin Hotararea 21 / 24.10.2022 , avand imputernicirea din partea actionarilor prin HAGEA 3 / 28.12.2021 si HAGA 4 / 08.04.2022, aproba majorarea capitalului social de la 1.552.100 lei la 1.572.326 lei cu 20.226 lei prin emiterea a 101.130 actiuni la valoarea nominala de 0,20 lei / actiune, pretul de emisiune de 13 lei / actiune din care 0,20 lei / actiune valoare nominala si 12,8 lei / actiune prima de emisiune. Prima de emisiune la 31.10.2022 a fost de 1.821.290,62 lei.

Prima de emisiune la 31.12.2022 este de 28.704.887 lei.

**NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Numar mediu de salariati in an	46	74
Numar efectiv de salariati	63	92
	<b>Exercitiul financiar</b>	<b>Exercitiul financiar</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Salarii brute aferente exercitiului	3,990,587	8,915,742
Tichete de masa	141,059	295,605
<b>Salarii si indemnizatii</b>	<b>4,131,646</b>	<b>9,211,347</b>
Cheltuieli cu asigurarile sociale	108,977	204,197
<b>Cheltuieli cu personalul</b>	<b>4,240,623</b>	<b>9,415,544</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI**

Denumire indicator		31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
<b>1 Lichiditate</b>			
Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1.45	1.59
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	0.86	0.70
<b>2 Indicatori de risc</b>			
Gradul de indatorare(%)	Capital imprumut/Capituri proprii*100	6.34	9.81
Rata de acoperire a dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Cheltuieli cu dobanda	16.38	18.54
<b>3 Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)</b>			
Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	3.92	2.74
Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor*365	93	133
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri*365	162	87
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori/Achizitiile de bunuri (cu servicii)*365	68	39
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	4.88	7.61
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.90	1.03
<b>4 Indicatori de profitabilitate</b>			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital angajat	0.25	0.26
Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri *100	16.80	14.31

**NOTA 10. ALTE INFORMATII**

**(a) Informatii cu privire la prezentarea societatii**

Societatea SIMEL TEAM SA este infiintata in anul 2010, ca o societate cu raspundere limitata, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J40/564/2010, CUI RO26414626, cu sediu social in Bucuresti, Sector 6, Spl. Independentei, nr.319, spatiul OB41, fiind o companie „EPC - Engineering, procurement, and construction”. EPC-ul este un antreprenor general care finanteaza proiectul in totalitate pe perioada executarii proiectului, cu decontare la data punerii in functiune a obiectivului realizat.

Sediul social este detinut in baza contractului de inchiriere cu SEMA PARC S.A. Obiectul principal de activitate este lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii cod CAEN 4222. Codul CAEN principal a fost actualizat in cursul anului 2022 pentru a reflecta mai fidel activitatea desfasurata.

Societatea este tranzactionata pe piata secundara AeRO – BVB cu simbol SMTL.

Personalul tehnic specializat al Societatii cunoaste tehnologia / solutiile de constructie site-uri de telecomunicatii, parcuri fotovoltaice si automatizari industriale, realizand proiecte la cheie, obtinand autorizarea, construind / instaland, acordand mentenanța in garantie si post garanție atunci cand este cazul.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Realizarile Societatii pentru 2022 includ :

1. Semnarea in data de 21.11.2022 a unui contract semnificativ cu Grunman Energy SRL, parte a grupului Paval Holding, cu o valoare totală de 17,5 milioane de euro. Contractul prevede proiectarea, obținerea de avize și autorizări, procurarea, construirea și punerea în funcțiune a unor centrale electrice fotovoltaice cu injecție cu o putere instalată totală de 23,6 MW.
2. Depasirea bugetului de venituri si cheltuieli prevazut pentru anul 2022, prin inregistrarea unei cresteri de 34% a veniturilor operationale si de 10% a profitului net.
3. Instalarea de centrale fotovoltaice cu o putere instalata de aproximativ 45 MWp (comparativ cu 11 MWp in 2021).
4. Extinderea protofoliului de clienti cu 70 clienti noi, printre care enumeram : CTPark, Automobile Bavaria, Avicola Focșani, Proleasing Motors, Grunman Energy (parte a grupului Paval Holding), precum și alte companii din sectoare diverse – turism, agricultură, fabrici, spatii logistice.
5. Proiectele din domeniul telecomunicațiilor s-au axat pe construirea de stații de baza pentru telefonie mobila, depasind granitele Romaniei, prin instalarea de astfel de stații in Germania in cadrul unui contract cu un integrator local.
6. Impreuna cu GenCell Energy, un furnizor de top de solutii de energie electrica pe baza de hidrogen si amoniac, s-a implementat cu succes o solutie de alimentare electrica a unui amplasament de telecomunicații mobile din Romania, operat de Vodafone, marcand intrarea SIMTEL TEAM SA ca integrator de solutii bazate pe tehnologia de productie de energie din hidrogen. Proiectul este unicat in România si produce energie din hidrogen prin cracarea amoniacului lichid.

**(b) Contracte de leasing**

Societatea a incheiat si are in derulare contracte de leasing financiar prezentate in Nota 16.

**(c) Baze de conversie**

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si pasiv, veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina sunt prezentate in Nota explicativa 6 Titlu « Conversii valutare ».

**(d) Cifra de afaceri**

Societatea a realizat in anul 2022 o cifra de afaceri in suma de 137,029,958 lei (2021 – 58,591,516 lei), compusa din:

<b>Elementele cifrei de afaceri</b>	<b>2021 Valori</b>	<b>2022 Valori</b>
	<b>LEI</b>	<b>LEI</b>
Venituri furnizare solutii pentru automatizari industriale	171,139	141,344
Venituri din realizarea de parcuri fotovoltaice si acordare de mentenanta pentru echipamente produse de companiile ABB / Fimer aferente acestor parcuri	40,167,014	105,462,440
Venituri din realizarea de site-uri de telecomunicatii	17,919,127	28,535,353
Venituri din vanzari directe		2,555,433
Venituri din chirii	334,236	335,388
<b>TOTAL</b>	<b>58,591,516</b>	<b>137,029,958</b>

**(e) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent sunt prezentate in Nota 12**



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**(f) Informatii cu privire la auditarea situatiilor financiare la 2022**

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2022 a fost asigurat de firma 3B EXPERT AUDIT S.R.L., membra deplina a retelei RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL, cu sediul in Bucuresti, str. Aurel Vlaicu nr. 114, sector 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/6669/1998, membru al Camerei Auditorilor Financiar din Romania (C.A.F.R.), inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiar si firmelor de audit cu numărul 073 / 2001, cu experienta in domeniu, reprezentata de doamna Adriana Badiu, membru C.A.F.R., inregistrata in Registrul public electronic al auditorilor financiar si firmelor de audit cu numărul 77 / 2000, in baza contractului incheiat nr. 522 / 03.03.2021 si a actului aditional nr. 2 din 18.08.2022.

RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL este o retea globala, cu un numar de peste 460 de parteneri, 5.000 de angajati, 200 de birouri in peste 70 de tari de pe toate continentele este printre primele retele afiliate in cadrul IFAC Forum of Firms (FOF).

**(g) Evenimente ulterioare datei bilantului**

In contextul agresiunii militare a Federatiei Ruse impotriva Ucrainei, facem precizarea ca Societatea are definit un cadru reglementat in ceea ce priveste regimul aplicabil sanctiunilor internationale, cu respectarea dispozitiilor legale in vigoare: Legea 129/2019 pentru prevenirea si combaterea spalarii banilor si finantarii terorismului , precum si pentru modificarea si completarea unor acte normative, OUG 202/2008 privind punere in aplicare a sanctiunilor internationale

Monitorizam situatia creata de invazia militara din Ucraina si urmarim indeaproape sanctiunile internationale impuse persoanelor fizice si juridice, entitatilor si organismelor din Federatia Rusa si Belarus.

Societatea are implementat, in conformitate cu legislatia nationala, un cadru formal de verificare si de prevenire a eventualelor riscuri la care ar putea fi expusa in domeniul sanctiunilor internationale. In conformitate cu procedurile interne in vigoare, Societatea efectueaza monitorizari continue a relatiei de afaceri cu clientii sai si a tranzactiilor efectuate de acestia.

Orice initiere a unei relatii de afaceri se realizeaza doar ulterior aplicarii masurilor de cunoastere a clientelei, factorul de risc fiind unul din elementele evaluate de catre Societate, inclusiv din perspectiva sanctiunilor internationale.

Mentionam ca in procesul de monitorizare a portofoliului, Societatea utilizeaza, pe langa informatiile provenite din surse diverse, credibile si independente.

Inca de la debutul acestei situatii, am efectuat o analiza completa a portofoliului de clienti, nefiind identificate in portofoliul Societatii persoane incluse pe lista de sanctiuni internationale.

Avand in vedere dinamica sanctiunilor internationale dispuse impotriva Federatiei Ruse si impotriva Republicii Belarus (persoane fizice, persoane juridice, entitati "statale", activitati si schimburi de bunuri), Societatea monitorizeaza atent si minutios sanctiunile dispuse de diversele autoritati si organisme internationale astfel incat sa se asigure atat de conformitatea cu prevederile legislatiei in vigoare (tinand cont de modificarile zilnice ce apar in listele de sanctiuni internationale), cat si de protectia clientilor din aceasta perspectiva.





**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**(h) Parti afiliate**

Societatea detine participatii la capitalul social al altor companii conform situatiei de mai jos :

Nr. crt.	Denumire societate	CUI	Cote Asociati					
			Simtel Team SA	Iulian Nedea	Sergiu Bazarciuc	Radu Vilau	Sorin Bugiulescu	Actionari lista
1	Simtel Team SA	26414626		23.827%	23.599%	23.57%		29%
2	Simtel Industrial Control SRL	30891542	75%				25%	
3	Ravilate SRL	12863960				100%		
4	Plesoiu Solar SRL	30897170	98.60%			1.40%		
5	Eurocom Center SRL	17450522		33%	33%	34%		
6	AGORA ROBOTICS S.R.L	43110961	51%					
7	SMTL SOLAR ANINA SRL	45559062	100%					
8	SMTL SOLAR IANCA SRL	45559070	100%					
9	STML SOLAR BUGHEA SRL	44693545			100%			
10	STML SOLAR GIURGIU SRL	44688956	100%					
11	ANT ENERGY POWER SRL	31165548	51%					
12	SIMTEL SOLAR SRL - Moldova		100%					

Companiile unde SIMTEL TEAM SA are 100% sunt companii noi (SPV), infiintate pentru dezvoltarea de proiecte proprii de centrale fotovoltaice pe terenurile achizitionate de societate in acest sens.

Societatea ANT ENERGY POWER SRL a fost achizitionate pentru a largi paleta de servicii complementare in domeniul energiei verzi, respectiv prognoza de productie de energie electrica si vanzare certificate verzi.

Societatea AGORA ROBOTICS SRL, prin procesul de R&D in care este implicata va duce la crearea primului prototip de robot ce realizeaza curatenie in mod autonom in spatiile industriale sau de retail, pana la finalul lunii mai 2023.

Societatea SIMTEL SOLAR SRL a fost deschisa in Republica Moldova pentru realizarea de proiecte fotovoltaice in baza comenzilor de executie existente pentru piata respectiva. Contractele semnate acopera o putere instalata de 2Mwp, iar compania estimeaza ca pana la sfarsitul anului 2024 puterea instalata contractata se va dubla.

**A. Datorii parti afiliate**

Nr. crt.	Parte afiliată	Natura tranzacție	Valoarea tranzacției (fără TVA)		Sold la	
			2021	2022	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1.	Simtel Industrial Control SRL	Achizitii (ct. 401.01)	0.00	0.00	473,149	473,149
2	Ravilate SRL	Achizitii (ct.401.01)			1,900,439	1,846,285
3	Eurocom Center SRL	Achizitii (ct.401.01)			372,211	372,211



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 10. ALTE INFORMATII (continuare)**

**B. Creante parti afiliate :**

Nr. ctr.	Parte afiliată	Natura tranzacție	Valoarea tranzacției (fără TVA)		Sold la	
			2021	2022	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
1.	Simtel Industrial Control SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile si datorilor la bugetul de stat - cont 4511	0	26,658	0	26,658
		Livari- cont 704	4,402			
		TVA 4427 (19%)	837			
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA (ct. 4111.01)</b>	<b>5,239</b>		<b>5,239</b>	<b>5,239</b>
2.	Plesoiu Solar SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile si obtinere autorizatii CF - cont 4511	2,000	26,206	2,000	28,206
		Livari- cont 704	990	0		
		TVA 4427 (19%)	188	0		
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA</b>	<b>1,178</b>	<b>0</b>	<b>1,178</b>	<b>1,178</b>
3.	SMTL SOLAR ANINA	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	4,423	0	4,423
4.	SMTL SOLAR IANCA	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	3,005	0	3,005
5.	SMTL SOLAR GIURGIU SRL	Imprumut acordat pentru plata serviciilor contabile - cont 4511	0	2,000	0	2,000
6.	Advanced Robotics SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511	0	787,108	0	787,108
7.	Simtel Solar SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la obtinerea primelor venituri - cont 4511	0	516,685	0	516,685
		Livari - cont 707	0	1,878,529	0	
		TVA 4427 (19%)	0	0		
		<b>TOTAL tranzacții cu TVA</b>	<b>0</b>	<b>1,878,529</b>	<b>0</b>	<b>379,700</b>
8.	Ravilate SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511		137,668	0	0
9.	Eurocom Center SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511	0	1,925	0	1,925
		creante (ct.4111.01)			27020	
10	SMTL SOLAR BUGHEA SRL	Imprumut acordat pentru finantarea activitatii curente pana la finalizarea produsului finit pentru vanzare - cont 4511		2,200		2200

**NOTA 11. SITUATIA STOCURILOR**

Stocurile au fost inventariate si evaluate la data bilantului la cost, care nu depaseste valoarea realizabila neta.

LEI

Denumire stoc	Exercitiul financiar	Exercitiul financiar
	incheiat la 31 decembrie 2021	incheiat la 31 decembrie 2022
Materii prime si materiale auxiliare	18,771,214	61,042,719
Avansuri pentru stocuri	2,696,172	3,250,912
<b>TOTAL stocuri rd.30 bilant</b>	<b>21,467,386</b>	<b>64,293,631</b>



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

Administratorul Societatii a organizat activitatea de inventariere, in baza deciziei numarul 610\_1 din data de 29.12.2022, activitate care s-a derulat conform Normelor Interne de Inventariere intocmite in baza O.M.F.P 2861/2009 si O.M.F.P 1.802/2014.

Materiile prime si materialele auxiliare sunt necesare pentru lucrarile de constructii centrale Fotovoltaice care formeaza cifra de afaceri a societatii.

Comparativ cu anul 2021, valoarea stocurilor a crescut pe seama cresterii numarului si puterii instalate pe proiectele implementate (dublarea cifrei de afaceri comparative cu 2021) si datorita schimbarii politicii de aprovizionare pentru a se evita cresterea preturilor sau intarzierile in livrarea produselor (sunt produse achizitionate extern, cu termen de livrare 1-3 luni).

**NOTA 12. Informatii cu privire la impozitul pe profit curent**

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022
<b>Profit brut</b>	<b>7,036,068</b>	<b>13,266,249</b>
Rezerva legala	282,000	32,265
<b>Cheltuieli nedeductibile din care:</b>	<b>215,955</b>	<b>875,955</b>
Penalitati	4,922	4,305
Cheltuieli de sponsorizare	102,000	330,195
Cheltuieli cu constituirea ajustarilor pentru depreciere titluri	0	
Cheltuieli cu amortizarea neadmisa fiscal	93,812	375,101
Alte cheltuieli nedeductibile	15,221	166,354
<b>Rezultat fiscal</b>	<b>6,970,023</b>	<b>14,109,939</b>
Impozit pe profit calculat	1,115,204	2,257,590
Deducere sponsorizare admisa	102,000	329,445
Bonificatie conform OUG 153/2020	121,584	231,377
<b>Impozit pe profit datorat</b>	<b>891,620</b>	<b>1,696,768</b>

Bonificatie pentru exercitiul financiar 2022 in baza OUG 153 / 2020:

- A. Capital propriu pozitiv – Bonificatie 2%
- B.  $CCPA\ 2022/2021 = 41,475,045/20,218,120 = 2.051$  – Bonificatie 10%
- C. Bonificatie totala  $12\% = (2,257,590-329,445) \times 12\% = 231,377$  Lei



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

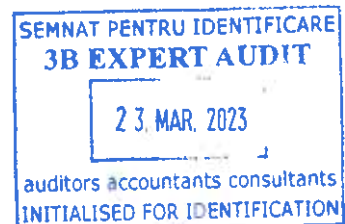
**NOTA 13. EVOLUTIA CAPITALURILOR PROPRII**

Element al capitalului propriu	Nota	Sold la					Sold la 31 decembrie 2022
		01 ianuarie	Cresteri		Reduceri		
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
1	2	3	4	5	6	7	
Capital subscris	7	1,411,000	161,326				1,572,326
Prime de capital	13	13,504,000	15,200,887				28,704,887
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale	13	282,200	32,265				314,465
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve	13	-					-
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (ct.		5,020,920	5,862,448	5,862,448			10,883,368
Sold creditor		5,020,920	5,862,448	5,862,448			10,883,368
Sold debitor							
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1175)	13	-					-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)							
Sold creditor							
Sold debitor							
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	3	6,144,448	12,446,361	-	6,144,448	6,144,448	12,446,361
Sold creditor		6,144,448	12,446,361		6,144,448	6,144,448	12,446,361
Sold debitor							
Repartizarea profitului		282,000	32,265		282,000	282,000	32,265
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>		<b>26,080,568</b>	<b>33,671,022</b>	<b>5,862,448</b>	<b>5,862,448</b>	<b>5,862,448</b>	<b>53,889,142</b>

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT**

Tipul facilitatii	Valoare totala a facilitatii de credit	Valoare ramasa/utilizata	Valuta	Valoare echivalenta in lei	Rata dobanda (%)	Rata dobanda penalizatoare	Maturitate	Valoare cu termen de plata >1 an	Valoare cu termen de plata >1 an
1.Credit de investitii pe termen lung pentru achizitiile imobile	470,000	261,111	EUR	1,291,822	EURIBOR 1M + 4%	EURIBOR 1M + 14%	10.12.2027	52,222	208,889
2.Linie de credit transformata in credit pentru finantarea costurilor eligibile conform criteriilor stabilite de programul Orizont 2020 Instrumente Financiare, cu exceptia TVA	4,500,000	3,994,939	RON	3,994,939	ROBOR 1M + 2.4%	ROBOR 1M + 2.4%	02.08.2027	871,623	3,123,316
<b>Total ct. 1621</b>			RON	<b>5,286,761</b>				<b>1,129,987</b>	<b>4,156,774</b>
3.Linie de credit pentru finantarea cheltuielilor afereente activitatii codului CAEN 3220(instalarea masinilor si echipamentelor industriale)	1,000,000	555,556	RON	555,556	ROBOR 3M + 2.5%	ROBOR 3M + 12.5%	10.08.2024	333,333	222,223
4.Facilitate Capital de Lucru - Finantarea nevoilor de capital de lucru, cheltuieli generale activitate curenta - cod CAEN 3320	4,000,000	2,253,932	RON	2,253,932	ROBOR 3M + 2.5%	ROBOR 3M + 12.5%	28.06.2024	1,502,620	751,312
5.Facilitate finantare capital circulant cheltuieli generale	10,000,000	5,482,649	RON	5,482,649	ROBOR 3M + 1.5%/ EURIBOR 3M +1.5%	ROBOR 3M + 6%/ EURIBOR 3M +6%	03.05.2023	5,482,649	
6.Facilitate finantare capitalului de lucru	4,000,000	2,634,901	EUR	13,035,911	EURIBOR 1M +1.5%	7%	11.10.2023	2,634,901	
<b>Total ct. 5191</b>			RON	<b>21,328,048</b>				<b>20,354,513</b>	<b>973,534</b>
<b>Total 2022 (Nota 5B)</b>			RON	<b>28,614,809</b>				<b>21,484,500</b>	<b>5,130,308</b>
Linie de credit pentru SGB Unicredit	1,000,000	487,051	RON	487,051	0%	Rata dobanzii curente + 3%	20.03.2023		
Linie de credit pentru SGB ING (neutilizata in 2022)	5,000,000	-	RON	5,000,000			07.10.2028		
Linie de credit pentru SGB ING (neutilizata in 2022)	6,000,000	-	RON	5,487,051					
<b>Total credite pentru SGB din evidenta extracontabila</b>			RON	<b>5,487,051</b>					

Creditul de 6,000,000 LEI evidentiat in afara bilantului este contactat pentru emiterea Scrisorilor de garantie bancara fara cash collateral (Nota 15).



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Situatia scrisorilor de garantie bancara la 31.12.2022 emise de UniCredit Bank in baza facilitatii de finantare fara cash colateral:

Valuta	Valoare SGB	Data emiterii	Data expirarii	Beneficiar SGB
RON	77.948	04/01/2026	21/07/2022	Kaufland Romania SCS Departamentul Facility Management Comercial
RON	68.390	27/11/2022	30/05/2022	Autoritatea Nationala pentru Administrare si Reglementare in Comunicatii
RON	46.825	04/01/2026	21/07/2022	Kaufland Romania SCS Departamentul Facility Management Comercial
EUR	39.181	31/01/2024	10/06/2022	SEMA BUSINESS THREE SRL
RON	9.557	14/04/2023	23/04/2021	ERNST & YOUNG SRL
EUR	9.283	07/05/2025	14/12/2022	LANDAQ DEVELOPMENT SRL
EUR	5.000	03/09/2023	28/09/2020	TELEKOM ROMANIA COMMUNICATIONS S.A.
EUR	4.007	04/01/2026	06/10/2022	Societatea Companiilor Hoteliere Grand SRL (S.C.H. Grand)
<b>Total Ron</b>	<b>202.720</b>			
<b>Total Eur</b>	<b>57.471</b>			

**Garantii credite**

Tipul facilitatii	Garantii
1.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Ipoteca mobiliara asupra universalitatii creantelor banesti ale SIMTEL TEAM S.A. 2 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U64. 3 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U65. 4 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
2.Facilitate finantare capital circulant/ cheltuieli generale	1 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de EUROPEAN INVESTMENT, in forma agreata de catre Banca. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect contul de depozit colateral, deschis de către SIMTEL TEAM S.A. la Bancă. 3 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 4 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 5 Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti ale SIMTEL TEAM S.A. 6 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca.
3.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 2 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de MIN. FINANTELOR, in forma agreata de catre Banca. 3 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 4 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
4.Facilitate finantare pe termen mediu/lung	1 Fideiusiune emisa de BAZARCIUC SERGIU-E, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 3 Fideiusiune emisa de NEDEA IULIAN, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 4 Fideiusiune emisa de VILAU RADU LAURENT, in forma si cu continutul agreate de catre Banca. 5 Scrisoare de garantie/ Fideiusiune/ Garantie corporativa emisa de MIN. FINANTELOR, in forma agreata de catre Banca.
5.Facilitate finantare capital circulant/ cheltuieli generale	1 Ipoteca mobiliara avand ca obiect stocurile, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A. Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti rezultate din contractele/ politele de asigurare emise de o companie de asigurari agreata de Banca, avand ca obiect bunurile asupra carora s-a constituit o garantie in favoarea Banci 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
6.Facilitate pentru finantarea capitalului de lucru	1 Ipoteca mobiliara avand ca obiect stocurile, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A. Ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti rezultate din contractele/ politele de asigurare emise de o companie de asigurari agreata de Banca, avand ca obiect bunurile asupra carora s-a constituit o garantie in favoarea Banci 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca.
Facilitate emitere angajamente non-cash	1 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U64. 2 Ipoteca mobiliara avand ca obiect toate conturile bancare, deschise de SIMTEL TEAM S.A. la Banca. 3 Ipoteca imobiliara, proprietatea lui SIMTEL TEAM S.A., situat in SERGENT GHEORGHE CONSTANTIN SI NR 8-10, 2-6, BUCURESTI, 6, ROMANIA, avand referinta 221350-C1-U65.

SEMNAT PENTRU IDENTIFICARE  
**3B EXPERT AUDIT**  
**23. MAR. 2023**  
 auditors accountants consultants  
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 14. SITUATIA FACILITATILOR DE CREDIT (continuare)**

Situatia creditelor pe scadente

Valuta	Valoare la 31.12.2022 (Lei)	De rambursat 2023	De rambursat 2024- 2027
1 Credit de investitii	1.291.822	258.364	1.033.458
2 Credit pe termen lung- program Orizont 2020	3.994.939	871.623	3.123.316
3 Credit pe termen mediu	555.556	333.333	222.223
4 Credit pe termen mediu	2.253.932	1.502.620	751.311
5 Linie de credit capital circulant	5.482.649	5.482.649	
6 Line de credit capital de lucru	13.035.911	13.035.911	
<b>TOTAL</b>	<b>26.614.808</b>	<b>21.484.500</b>	<b>5.130.308</b>

**NOTA 15. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE**

In vederea prezentarii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind urmatoarele elemente :

	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	LEI	LEI
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in lei, din care:</b>	<b>231,307</b>	<b>11,169,532</b>
Trezorerie	100,645	596,387
UniCredit Bank	107,653	7,572,432
Banca Transilvania	23,009	2,989,106
ING	0	11,607
<b>Disponibilitati la banci – Conturi curente in valuta, din care :</b>	<b>57,996</b>	<b>23,539</b>
UniCredit Bank – Eur	0	4,429
Banca Transilvania – Eur	57,996	19,110
<b>Casa in lei</b>	<b>0</b>	<b>169</b>
<b>Numerar si echivalent numerar</b>	<b>289,303 0</b>	<b>11,193,240</b>
<b>Alte valori (Tichete masa)</b>	<b>0</b>	<b>5,427</b>
<b>Total Casa si Conturi la banci din Rd. 40 din Bilant</b>	<b>289,303</b>	<b>11,198,667</b>

Depozitul constituit la UniCredit la 31.12.2022 este un depozit colateral, restrictionat, reprezentand garantie mobiliara pentru linia de credit de 4.500.000 lei (Nota 14). Avand in vedere aceste caracteristici depozitul s-a clasificat drept imobilizari financiare (Nota 1).

In "Alte valori" sunt incluse tichetele de masa comandate pentru luna decembrie si neacordate, in concordanta cu zilele de concediu de odihna evidentiata in pontaj.



**SIMTEL TEAM SA**  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**PENTRU EXERCITIUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**

**NOTA 16. CONTRACTE DE LEASING**

La 31.12.2022 societatea figureaza cu 40 contracte de leasing financiar in derulare pentru finantarea a 43 autoturisme si un electrostivitor. Principalul ramas de plata la 31.12.2022 impartit pe scadente se prezinta in tabelul de mai jos :

Elementele aferente contractelor de leasing la 31.12.2022	TOTAL Impuls leasing	Ctr 337005 / 28.10.2021	Total Unicredit Leasing	Total leasing
Finantator	35 contracte Impuls Leasing	Deutsche Leasing	4 contracte Unicredit Leasing	
Bunul	35 autoturisme	ELECTROSTIVITOR MARCA JUNGHEINRICH	8 autoturisme	
Valoare bun EUR	673,153	24,760	258,858	956,772
Valoare de intrare bun in LEI in anul 2022	2,052,399			2,052,399
Total sume datorate la 31.12.2022 EUR	402,301	17,398	148,831	568,531
Dobanda 31.12.2022 EUR	26,651	1,112	7,065	34,828
Principal ramas de plata la 31.12.2022 EUR, din care:	428,952	18,510	155,897	603,359
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur (Nota 5B)	1,990,345	86,076	736,329	2,812,750
Principal de plata in anul 2023 EUR	117,312	4,335	39,195	160,842
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur	580,389	21,448	193,913	795,751
Principal de plata cu scadenta > 1 an EUR	284,989	13,063	109,636	407,689
echivalent in lei la cursul de 4.9474 lei/eur	1,409,957	64,828	542,415	2,017,000

Autoturismele sunt achizitionate pentru a fi utilizate in activitatea de implementare proiecte fotovoltaice si mentenanta, iar cresterea numarului de contracte in 2022 comparativ cu 2021 este corelata cu cresterea numarului pe personal operativ.

**NOTA 17. CONTINGENTE**

**a) Actiuni in instanta**

Societatea are doua actiuni deschise in instanta de catre societatea Urban Antrepriza Constructii SRL, in calitate de reclamant. Punctul de vedere al companiei a fost comunicat public pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti, prin Raportul 15/2022, actiunile respective nefiind de natura sa afecteze activitatea societatii.

Pana la data aprobarii situatiilor financiare, una dintre actiuni s-a inchis in favoarea SIMTEL TEAM SA.

**b) Contingente legate de mediu**

Reglementarile privind mediul inconjurator sunt in dezvoltare in Romania, iar Societatea nu a inregistrat nici un fel de obligatii la 31.12.2022, pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice si de consultanta, studii ale locului si implementarea unor planuri de remediere privind elemente de mediu inconjurator.

Societatea respecta prevederile legale in vigoare si are contracte semnate pentru transferul de responsabilitate pentru indeplinirea obiectivelor anuale legale pentru DEEE cu companii licentiate si a inregistrat cheltuieli cu timbru verde in cursul anului 2022 in valoare de 1,035,257 Lei.

ADMINISTRATOR,  
 Nume si prenume  
 NEDEA IULIAN

Semnatura



INTOCMIT,  
 Nume si prenume  
 GOGORITA MIRBELA

