



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR

SOCIETATEA TIPOGRAFICĂ FILARET S.A.

SITUAȚII FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2022

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile în vigoare ale Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului nr. 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr.100 din 01 februarie 2022.

1. PREZENTARE GENERALĂ

1.1 Înființarea societății

Societatea Tipografică Filaret S.A. s-a înființat în anul 2002 în baza Hotărârii de Guvern nr. 880/2001 ca urmare a reorganizării Companiei Naționale de Cai Ferate –CFR S.A. fiind înregistrată la Oficiul Registrul Comertului sub nr. J40/2564/2002, având cod fiscal RO 14547106.

Societatea Tipografică Filaret S.A. are sediul social în București, sector 1, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1-3 și un punct de lucru în București, sector 1, Str. Dumitru Iordan.

Societatea este persoana juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni care își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și în conformitate cu Statutul societății.

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Trezorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



În conformitate cu prevederile Legii 31/1990 - legea societăților comerciale, art.42 Societatea Tipografică Filaret SA este filială cu personalitate juridică a Companiei Naționale de Cai Ferate C.F.R. S.A.

1.2 Obiectul de activitate

Obiectul principal de activitate al societății este – Cod CAEN 1812 Alte activități de tipărire și reprezintă executarea de produse tipografice necesare desfășurării activității tuturor ramurilor de transport și în special a transportului feroviar de marfă și călători în condiții de securizare, numerotare și gestionare specifice, cu respectarea normelor de siguranță și calitate impuse pentru fiecare ramură în activitate, precum și asigurarea în limita capacității rămase disponibile a produselor tipografice solicitate de terți, în condițiile de maximă eficiență.

1.3 Organizarea societății

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J40/2564/2002 și care are codul de înregistrare RO14547106.

Conducerea societății

Pe parcursul exercițiului financiar 2022, conducerea societății a fost exercitată astfel :

1. Membrii AGA:

- Bleotu Iulian – 01.01.2022 - 31.12.2022
- Țigău Roxana Gabriela – 01.01.2022 - 31.12.2022

2. Membrii Consiliului de Administrație:

- | | |
|---------------------------|--|
| - Radu Claudia Carmen | - 01.01.2022- 08.06.2022; 12.07.2022- 31.12.2022 |
| - Baicu Sorina | - 01.01.2022- 08.04.2022 |
| - Scurtu Viorel | - 01.01.2022- 08.04.2022 |
| - Mihaileanu Monica Maria | - 10.05.2022- 10.11.2022; 08.12.2022-31.12.2022 |
| - Erusencu Alexandru | - 10.05.2022- 10.11.2022; 08.12.2022-31.12.2022 |
| - Pipa George Radu | - 27.07.2022- 31.12.2022 |
| - Mănescu Iulian Florin | - 27.07.2022- 31.12.2022 |

Președinte C.A. - Radu Claudia Carmen

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Trezorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



3. Conducerea executiva a fost asigurata de catre :

- Director– Lazăr Ion Paul – 07.04.2016- prezent
- Director Adjunct – Dumitru Ionelia – 01.01.2022- 31.12.2022
- Contabil Șef – Avrinte Gheorghita – 01.01.2022- 07.06.2022
– Constanciuc Nicoleta Antita – 01.07.2022- 31.12.2022

1.4 Resurse umane

Contractul Colectiv de Muncă

Conform Protocolului încheiat la data de 19.04.2022, între conducerea societății și reprezentanții aleși ai salariaților societății, s-a stabilit în conformitate cu art.52 din Contractul Colectiv de Muncă pe anii 2021/2022 coroborat cu art.25 din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal și raportat la art.8 alin.(1) din O.G.26/2013 cu modificările și completările ulterioare, acordarea sumei în cuantum de 300 lei/salariat cu ocazia sărbătorilor de Paște.

Prin Actul Adițional înregistrat la ITM București cu nr.3/16.06.2022, începând cu luna iulie s-a majorat valoarea tichetului de masă/zi lucrătoare/salariat la 20 lei.

Contractul Colectiv de Muncă la nivel de unitate pentru anii 2022-2023 înregistrat la Inspectoratul teritorial de Muncă sub nr.424 a intrat în vigoare de la data înregistrării acestuia, respectiv 21.10.2022. Modificarea față de CCM/2021-2022 a constat în aplicarea de la data de 01.11.2022 a salariului majorat conform prevederilor BVC/2022 aprobat prin ordinul comun nr.434/1.199/734 publicat în Monitorul Oficial nr.490/17.05.2022.

Fluctuația personalului

În decursul anului 2022 s-au înregistrat:

- 3 angajări pe perioadă nedeterminată;
- 2 pensionări anticipate;
- 2 încetări C.I.M cu acordul părților.



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

2. ANALIZA EXECUTIEI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2022

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 al Societatii Tipografica Filaret S.A. a fost aprobat prin Ordinul nr.434/1199/734/2022 si publicat in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea I.

2.1 Realizarea veniturilor si cheltuielilor la 31.12.2022

Situatia principalilor indicatori economico-financiari la data de 31.12.2022

- mii lei-

Nr.crt	Indicator	BVC 2022 Aprobat cf. Ordinul nr. 434/1199/734/2022	Realizat 31.12.2022	Diferente	%
1	Venituri totale	5.379,06	5.306,22	-72,84	98,65
2	Cheltuieli totale	5.213,06	5.171,58	-41,48	99,20
3	Profit/Pierdere brut	166,00	134,64	-31,37	81,10

La data de 31.12.2022 Societatea Tipografica Filaret S.A. inregistreaza un profit brut in suma de 134,64 mii lei.



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

Situatia veniturilor totale realizate pe anul 2022, se prezinta astfel:

- mii lei -

Indicator	BVC 2022 Aprobat cf. Ordinul nr. 434/1199/734/2022	Realizat 31.12.2022	Diferente	%
I.Venituri totale	5.379,06	5.306,22	-72,84	98,65
1. Venituri din exploatare	5.376,06	5.289,73	-86,33	98,39
2.Venituri financiare	3,00	16,49	+13.49	549,67

Situatia cheltuielilor totale realizate pe anul 2022, se prezinta astfel:

- mii lei -

Indicator	BVC 2022 aprobat cf.Ordin nr.434/199/734/2022	Realizat 31.12.2022	Diferente	%
I.Cheltuieli totale	5.213,06	5.171,58	-41,48	99,20
1.Cheltuieli din exploatare	5.213,06	5.171,58	-41,48	99,20

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Trezorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

SITUATIA INDICATORILOR ECONOMICO – FINANCIARI

la data de 31.12.2022

- mii lei -

Denumire indicator	Realizat 31.12.2022
1.Cifra de afaceri neta	5.291,31
Productia vanduta	5.291,31
2. Venit aferent cost productie in curs de executie	-1,58
3.Alte venituri din exploatare	0,00
VENITURI DIN EXPLOATARE	5.289,73
4.Cheltuieli cu materii prime	1.941,05
- chelt mat consumabile	189,45
- chelt privind mat de natura ob inv	0,91
5. Cheltuieli cu energie si apa	48,90
6. Cheltuieli cu personalul	2.652,87
7. Cheltuieli privind prestatii externe	282,61
8.Chelt cu impozite, taxe si varsaminte	2,13
9.alte chelt de exploatare	53,66
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	5.171,58
PROFIT DIN EXPLOATARE	118,15
Venituri financiare	16,49
Cheltuieli financiare	0
PROFIT BRUT	134,64
IMPOZIT PE PROFIT CURENT	29,73
PROFITUL NET	104,91

Veniturile totale pe anul 2022, sunt realizate in procent de 98.65%, cu 72,84 mii lei mai putin fata de valoarea programata prin BVC aprobat pentru aceeasi data.

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Treorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

Veniturile din exploatare realizate pe anul 2022 in procent de 98.39% , cu 86,33mii lei mai puțin fata de valoarea programata prin BVC aprobat pentru aceeași data.

Veniturile din exploatare realizate pe anul 2022 reprezinta cea mai mare pondere din totalul veniturilor realizate in aceasta perioada, sunt in valoare de 5.289,73 mii lei și reprezinta 99,69% din totalul veniturilor.

Veniturile financiare sunt in valoare de 16,49 mii lei și reprezinta 0.31% din totalul veniturilor inregistrate pe anul 2022 și provin din venituri din dobanzi.

Pe anul 2022 cheltuielile totale s-au realizat in procent de 99,20% cu 41,48 mii lei mai puțin fata de valoarea programata prin BVC aprobat pentru anul 2022.

Situatia cheltuielilor totale realizate pentru anul 2022 se prezinta astfel:

- mii lei -

Indicator	BVC 2022 aprobat cf.Ordin nr.434/199/734/ 2022	Realizat 31.12.2022	%
I.Cheltuieli totale	5.213,06	5.171,58	99,20
1.Cheltuieli din exploatare	5.213,06	5.171,58	99,20

Structura acestor cheltuieli se prezinta astfel:

- mii lei -

Indicator	BVC 2022 aprobat cf.Ordin nr.434/199/734/ 2022	Realizat 31.12.2022	%
1.Cheltuieli din exploatare	5.213,06	5.171,58	99,20
A.Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:	2.375,20	2.469,92	103,69

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Treorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

A1.Cheltuieli privind stocurile, din care:	2.086,50	2.180,31	104,50
materii prime	1.860,00	1.941,05	104,36
- mat consumabile	160,00	189,45	118,41
- mat de nat ob inv	1,50	0,91	60,67
cheltuieli privind energia si apa	65,00	48,90	75,23
A2.Cheltuieli cu serviciile executate de terti	83,50	73,55	88,08
cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	22,00	29,73	135,14
cheltuieli privind chiriile	59,00	42,23	71,58
cheltuieli cu primele de asigurare	2,50	1,59	63,60
A3.Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	205,20	209,06	101,88
cheltuieli privind comisioanele si onorariile	20,00	20,50	102,50
cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	1,20	0,03	2,50
cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	4,00	3,51	87,75
cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	6,00	3,86	64,33
alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1,00	0,00	0,00
alte cheltuieli	173,00	181,16	104,72
B. Cheltuieli cu impozite,taxe si varsaminte asimilate	2,80	2,13	76,07
C. Cheltuieli cu personalul	2.776,06	2.652,87	95,58

Punct de lucru: București, Str. Dumitru Iordan, Sector 1
C.U.I.: RO14547106, Reg. Com.: J40/2564/2002
Cont Banca Transilvania: RO81BTRLRONCRT0P59603701
Trezorerie Sector 1: RO21TREZ7015069XXX016312



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



C0.Cheltuieli de natura salariala	2.236,66	2.134,79	95,45
C1.Cheltuieli cu salariile	2.019,39	1.975,92	97,85
C2.Bonusuri	217,27	158,87	73,12
C4.Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere	483,09	463,12	95,87
C5.Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	56,31	54,96	97,60
D.Alte cheltuieli de exploatare	59,00	53,66	90,95

A. Cheltuielile cu bunuri si servicii sunt in suma de 2.462,92 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de **103,69 %** fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de **47,62%** din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

B. Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate sunt in suma de 2,13 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 76,07 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 0,04 % din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

C. Cheltuielile cu personalul sunt in suma de 2.652,87 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 95,56 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 51,30% din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

C0. Cheltuielile de natura salariala sunt in suma de 2.134,79 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 95,45 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 41,28% din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

Mentionam faptul ca, Societatea Tipografica Filaret S.A. s-a incadrat in nivelul cheltuielilor de natura salariala prevazut in B.V.C 2022 aprobat prin Ordin nr.434/199/734/2022.



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

C1. Cheltuielile cu salariile sunt in suma de 1.975,92 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 97,85 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 38,21% din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

C2. Bonusurile sunt in suma de 158,87 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 73,12 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 3,07 % din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

C3. Cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere, sunt in suma de 463,12 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 95,87 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 8,96% din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

In anul 2022, prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat prin Ordin nr.434/199/734/2022, Societatea Tipografica Filaret S.A. a fundamentat capitolul "Cheltuielile aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere in conformitate cu Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari si completari aduse prin Legea 111/2016, cu modificarile si completarile ulterioare.

C4. Cheltuielile cu contributiile datorate de angajator sunt in suma de 54,96 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 97,60 % fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 1,06 % din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

D. Alte cheltuieli de exploatare sunt in suma de 53,66 mii lei la data de 31.12.2022 si reprezinta un procent de 90,95% fata de valoarea programata prin bugetul de venituri si cheltuieli aprobat, respectiv un procent de 1,04 % din totalul cheltuielilor de exploatare la aceasta data.

Societatea Tipografică Filaret S.A a previzionat pentru anul 2022 cheltuieli pentru investitii noi - dotări in suma de 117,61 mii lei, din care 54 mii lei din surse proprii - amortizare si 63,61 mii lei rest din recapitalizare conform Hotarare AGA CNCFR nr.14/27.04.2021 si Hotararea AGA Societatea Tipografica Filaret S.A nr.7/14.06.2021

Menționam faptul că, indicatorii prezentați la capitolul Venituri si Cheltuieli s-au calculat respectand Anexa 2 de Buget, "Venituri si Cheltuieli" aprobata prin Ordinul nr. 434/199/734/2022.



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



Rezultatul brut al anului 2022

Din datele realizate pentru anul 2022, Societatea Tipografica Filaret S.A. a înregistrat un profit brut în suma de 134,64 mii lei, rezultat obținut ca diferență între veniturile totale înregistrate în valoare de 5.306,22 mii lei și cheltuieli totale înregistrate în valoare de 5.171,58 mii lei.

Indicatori de eficiență

Indicatorii de eficiență realizați pe anul 2022 se prezintă astfel:

Nr. crt	Explicații	BVC 2022 aprobat cf. Ordin nr.434/19/734/ 2022	Realizat 31.12.2022	%
1	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	969,14	974,63	100,57
2	Număr mediu de salariați	40	37	92,50

2.2 Creanțe restante

Societatea Tipografica Filaret S.A. înregistrează la data de 31.12.2022 creanțe restante în valoare de 2748,15 mii lei și reprezintă un procent de 104,49 % față de valoarea de 2.630,00 mii lei programată prin bugetul de venituri și cheltuieli aprobat.

Pondere cea mai mare o dețin creanțele restante aflate în contul de clienți incerti/ în litigiu, pentru o parte din aceste sume existând procese pe rolul instanțelor de judecată, prezentată în Anexa 1.

3. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Conturile la bănci cuprind: valorile de încasat, cum sunt cecurile și efectele comerciale depuse la bănci, disponibilitățile în RON, cecurile entității, precum și



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



OCSM-CM-AFER
SR EN ISO 9001:2008
Certificat SMC Nr. 217

dobânzile aferente disponibilităților. Depozitele bancare pe termen de cel mult 1 luna pot fi incluse în numerar și echivalente de numerar doar în măsura în care acestea sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și prezentate entității și neevidențiate în extrasele de cont, se înregistrează distinct în contabilitate (contul 5125 "Sume în curs de decontare"). Sumele acordate personalului prin sistemul de carduri, cu titlu de avansuri spre decontare în vederea plății unor achiziții sau prestări de servicii, se evidențiază în contul 542 "Avansuri de trezorerie"/analitic distinct.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă.

Dobânzile de încasat, aferente disponibilităților aflate în conturi la bănci, aferente exercitiului financiar 2022, au fost înregistrate la venituri financiare.

4. DATORII

Datorie – o obligație prezenta a Societății Tipografică Filaret S.A. care deriva din evenimentele din trecut și a cărei compensare se preconizează să rezulte dintr-o ieșire din entitate a unor resurse care reprezintă beneficii economice.

Datoriile reprezintă angajamente financiare ale debitorilor cu privire la sume de bani sau bunuri convenite creditorilor și reprezintă surse atrase de unitatea patrimonială la finanțarea activității de exploatare a acestora.

O datorie trebuie clasificată ca datorie pe termen scurt, denumită și datorie curentă atunci când:

- se așteaptă să fie decontată în cursul normal al ciclului de exploatare al societății;

- este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului.

Toate celelalte datorii trebuie clasificate ca datorii pe termen lung.

Datoriile pe termen lung reprezintă utilizări viitoare de beneficii economice care trebuie plătite pe o perioadă mai mare de un an sau de un ciclu economic. Datoria pe termen lung include împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și prime de rambursare a acestora, credite bancare pe termen mediu și lung, obligații din contracte de leasing,

sume datorate entităților afiliate și entităților cu care compania este legată prin interese de participare, alte împrumuturi și datorii asimilate și dobânzi, aferente acestora, pensii și obligații amanate din planurile de contribuții, impozite pe excedent amanat.



Societatea Tipografică Filaret SA

București, Str. Piața Gării de Nord, nr. 1 - 3,
Corp C, Etaj 4, Sector 1, Cod poștal 010855
Tel.: 021 335 75 34 Fax: 031 425 04 85
e-mail: info@tipografiafilaret.ro
www.tipografiafilaret.ro



Datoriile sunt elemente patrimoniale de pasiv care se constituie la aparitia lor si se lichideaza la plata lor.

In cadrul datoriilor pe termen scurt se disting:

- datorii comerciale – cuprind datoriile rezultate ca urmare a cumpararilor de stocuri, avansuri incasate, precum si alte datorii rezultate ca urmare a unor prevederi contractuale.

In contabilitatea analitica furnizorii se grupeaza pe furnizori interni si termene de plata. Evidenta furnizorilor pentru imobilizari si a furnizorilor pentru bunuri si servicii se efectueaza in conturi distincte.

Data fiind situatia economica a societatii, actuala conducere este preocupata de nivelul calitatii lucrarilor executate pentru fidelizarea clientilor si atragerea de noi parteneri.

Conducerea Societatii Tipografica Filaret S.A. are in vedere asigurarea continuitatii activitatii, diversificarea produselor su serviciilor prestate si cresterea calitatii acestora, marirea volumului lichiditatilor prin atragerea de clienti noi.

Fata de cele prezentate Consiliul de Administratie isi insuseste Situatiile Financiare intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022 si le inainteaza spre aprobare catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Consiliul de administratie :

Radu Claudia Carmen

- Presedinte C.A.

Mihaileanu Monica Maria

- Membru C.A.

Erusencu Alexandru

- Membru C.A.

Pop Ioan

- Membru C.A.

Oneci Aurelian

- Membru C.A.

