

**SOMPLAST SA**

**SITUATII FINANCIARE  
LA DATA SI PENTRU PERIOADA DE SASE LUNI INCHEIATA LA  
30 Iunie 2024**

**Intocmite in conformitate Ordinul Ministrului Finantelor Publice al României nr. 1802/2014, cu  
modificările ulterioare**

<b>CUPRINS</b>	<b>PAGINA</b>
BILANT	4-5
CONT DE PROFIT SI PIERDERE	6-7
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN CAPITALURILE PROPRII	8-9
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE	10
NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE	11 – 18

**SOMPLAST SA**  
**BILANȚ CONTABIL**  
**la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Denumirea elementului	Nota	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 30 iunie 2024
<b>A. Active imobilizate</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Licențe și alte imobilizări necorporale		9.201	5.750
<b>TOTAL</b>	4	<b>9.201</b>	<b>5.750</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	3		
1. Terenuri și construcții		7.799.373	6.003.859
2. Instalații tehnice și mașini		21.787	11.333
3. Alte instalații, utilaje și mobilier		115.425	105.305
4. Imobilizari corporale în curs de executie și avansuri		693.600	966.698
<b>TOTAL</b>		<b>8.630.185</b>	<b>7.087.195</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>		<b>100</b>	<b>100</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>		<b>8.639.486</b>	<b>7.093.045</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>	4		
2. Productia in curs de executie		(20)	-
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri		56.729	17.314
<b>TOTAL</b>		<b>56.709</b>	<b>17.314</b>
<b>II. CREANȚE</b>	5		
1. Creanțe comerciale		217.209	305.671
2. Alte creanțe		218.933	215.886
<b>TOTAL</b>		<b>436.142</b>	<b>521.557</b>
<b>III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	6	<b>51.782</b>	<b>15.172</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b>		<b>544.633</b>	<b>554.043</b>
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>		-	112.215
<b>C. DATORII : Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de pana la un an</b>	7		
1. Sume datorate instituțiilor de credit		1.441.143	1.468.530
2. Avansuri încasate în contul comenzilor		1	216.194
3. Datorii comerciale – furnizori		240.113	528.633
4. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale		46.785	74.854
<b>TOTAL</b>		<b>1.728.042</b>	<b>2.288.211</b>
<b>D. Active circulante nete</b>		<b>(1.314.362)</b>	<b>(1.757.843)</b>
<b>E. Total active minus datorii curente</b>		<b>7.325.124</b>	<b>5.335.202</b>

**SOMPLAST SA**  
**BILANȚ CONTABIL**  
**la 30 iunie 2024**

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

Denumirea elementului	Nota	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 30 iunie 2024
<b>F. DATORII : Sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an</b>			
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale		-	151.519
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>151.519</b>
<b>G. Provizioane</b>			
1. Alte provizioane		8.425	8.425
<b>TOTAL</b>		<b>8.425</b>	<b>8.425</b>
<b>H. Venituri în avans</b>	8		
2. Venituri înregistrate în avans		130.953	135.890
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an		130.953	135.890
<b>TOTAL</b>		<b>130.953</b>	<b>135.890</b>
<b>I. Capital</b>	9		
- Capital subscris vărsat		3.580.859	3.580.859
<b>TOTAL</b>		<b>3.580.859</b>	<b>3.580.859</b>
<b>II Rezerve din reevaluare</b>		<b>4.539.238</b>	<b>4.539.238</b>
<b>III Rezerve</b>			
1. Rezerve legale		230.980	230.980
2. Alte rezerve		540.651	540.651
<b>TOTAL</b>		<b>771.631</b>	<b>771.631</b>
<b>IV. Profitul sau Pierderea Reportat/(a)</b>			
Sold c		466.180	-
Sold d		-	1.575.030
<b>VI. Profitul exercitiului financiar</b>			
Sold d		2.041.210	2.141.440
<b>Capitaluri proprii – TOTAL</b>		<b>7.316.698</b>	<b>5.175.258</b>
<b>Capitaluri - TOTAL</b>		<b>7.316.698</b>	<b>5.175.258</b>

Aceste situatii financiare au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**SOMPLAST SA**  
**CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Denumirea indicatorilor	Nota	Exercițiul financiar Incheiat la	
		30 iunie 2023	30 iunie 2024
<b>1. Cifra de afaceri netă</b>	10	<b>817.707</b>	<b>514.468</b>
Producția vândută		816.858	514.468
Venituri din vânzarea mărfurilor		849	-
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție Sold c		-	-
Sold d		108.612	28.530
3. Alte venituri din exploatare din care, venituri din subvenții		3.397.019	95
<b>Venituri din exploatare - Total</b>		<b>4.106.114</b>	<b>486.033</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile		42.473	3.516
b) Alte cheltuieli materiale		669	1.848
c) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct 6051)		103.498	73.190
d) Cheltuieli privind mărfurile		102.334	73.190
		3.390	-
<b>6. Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	11	<b>279.661</b>	<b>301.608</b>
a) Salarii și indemnizații		274.307	294.865
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială		5.354	6.743
<b>7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</b>		<b>1.215.022</b>	<b>2.038.121</b>
a.1) Cheltuieli		1.215.022	2.038.121
a.2) Venituri		-	-
b) Ajustări de valoare privind activele circulante		(10)	(51.226)
b.1) Cheltuieli		674.453	-
b.2) Venituri		674.463	51.226
<b>8. Alte cheltuieli de exploatare</b>		<b>2.459.579</b>	<b>208.575</b>
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe	12	182.393	103.534
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate		116.271	96.089
8.3 Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător + alte cheltuieli		2.160.915	8.952
<b>Cheltuieli de exploatare - Total</b>		<b>4.104.282</b>	<b>2.575.632</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>			
-Profit		1.832	-
-Pierdere		-	2.089.599
10.1 Venituri din dobânzi		-	-
10.2 Alte venituri financiare		33	2
<b>Venituri financiare -Total</b>		<b>33</b>	<b>2</b>

**SOMPLAST SA**  
**CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Nota	Exercițiul financiar Incheiat la	
	30 iunie 2023	30 iunie 2024
11.1 Cheltuieli privind dobânzile	142.104	51.841
11.2 Alte cheltuieli financiare	40	2
<b>Cheltuieli financiare -Total</b>	<b>142.144</b>	<b>51.843</b>
<b>Rezultatul financiar</b>		
- Pierdere	142.111	51.841
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.106.147</b>	<b>486.035</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>4.246.426</b>	<b>2.627.475</b>
<b>PIERDERE brută a perioadei</b>	<b>(140.279)</b>	<b>(2.141.440)</b>
12. Impozitul pe profit	-	-
<b>PIERDERE netă a perioadei</b>	<b>(140.279)</b>	<b>(2.141.440)</b>

Aceste situatii financiare au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**SOMPLAST SA**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

Element al capitalului propriu	Sold la	Creșteri	Din care prin transfer		Din care prin transfer	Sold la
	31 decembrie 2023		Reduceri/ Distribuiri			30 iunie 2024
Capital subscris	3.580.859	-	-	-	-	3.580.859
Rezerve din reevaluare	4.539.238	-	-	-	-	4.539.238
Rezerve legale	230.980	-	-	-	-	230.980
Alte rezerve	540.651	-	-	-	-	540.651
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită						
Sold creditor	228.154	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	2.041.210	2.041.210	-	-	1.813.056
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	1.221.300	-	-	-	-	1.221.300
Rezultat reportat reprezentat de surplus din rezerva reevaluare						
Sold creditor	1.459.326	-	-	-	-	1.459.326
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar						
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	2.041.210	2.141.440	-	2.041.210	2.041.210	2.141.440
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>7.316.698</b>	<b>(4.182.650)</b>	<b>2.041.210</b>	<b>2.041.210</b>	<b>2.041.210</b>	<b>5.175.258</b>

Aceste situatii financiare au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**SOMPLAST SA**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

Element al capitalului propriu	Sold la		Din care prin transfer		Din care prin transfer		Sold la	
	31 decembrie 2022	Creșteri		Reduceri/ Distribuiri			31 decembrie 2023	
Capital subscris	8.138.315	-	-	4.557.456	4.557.456	-	3.580.859	
Rezerve din reevaluare	5.998.564	-	-	1.459.326	-	-	4.539.238	
Rezerve legale	230.980	-	-	-	-	-	230.980	
Alte rezerve	540.651	-	-	-	-	-	540.651	
Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită								
Sold creditor	-	-	-	4.557.456	4.557.456	-	228.154	
Sold debitor	2.999.183	1.330.120	1.330.120	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile								
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-	
Sold debitor	1.221.300	-	-	-	-	-	1.221.300	
Rezultat reportat reprezentat de surplus din rezerva reevaluare								
Sold creditor	-	1.459.326	-	-	-	-	1.459.326	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	-	
Profitul sau pierderea exercițiului financiar								
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	-	
Sold debitor	1.330.120	2.041.210	-	1.330.120	1.330.120	-	2.041.210	
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>9.357.908</b>	<b>(1.912.004)</b>	<b>1.330.120</b>	<b>9.244.119</b>	<b>1.330.120</b>	<b>1.330.120</b>	<b>7.316.698</b>	

Aceste situatii financiare au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**SOMPLAST SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024**  
**(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)**

	<u>30 iunie 2023</u>	<u>30 iunie 2024</u>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>		
<b>Pierdere inainte de impozitare</b>	<b>(140.279)</b>	<b>(2.141.440)</b>
Profit din vanzarea de active (mijloace fixe) si casare	(1.194.696)	-
Depreciere si amortizare active imobilizate	1.215.022	2.038.121
Ajustari pentru deprecierea creantelor	-	(19.160)
Cheltuiala cu dobanzile	142.104	51.841
<b>Pierderea din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant</b>	<b>22.151</b>	<b>(70.637)</b>
Scadere a creantelor comerciale si de alta natura	556.628	(176.951)
Scadere a stocurilor	57.804	39.395
Scadere a datoriilor comerciale si a altor datorii	(280.871)	689.238
Dobanzi platite, net	(142.104)	(53.360)
<b>Numerar generat din activitatea de exploatare</b>	<b>213.609</b>	<b>427.684</b>
<b>Fluxuri de trezorerie utilizate pentru investitii:</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(145.697)	(491.680)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	3.352.000	-
<b>Numerar (utilizat in)/ generat din activitati de investitie</b>	<b>3.206.303</b>	<b>(491.680)</b>
<b>Fluxuri de trezorie din activitati de finantare:</b>		
Trageri/ (rambursari) nete din liniile de credit	(3.406.504)	27.387
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>(3.406.504)</b>	<b>27.387</b>
Cresterea/ (Scaderea) neta a numerarului	13.408	(36.610)
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul perioadei financiare</b>	<b>28.741</b>	<b>51.782</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul perioadei financiare</b>	<b>42.149</b>	<b>15.172</b>

Aceste situatii financiare au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**SOMPLAST S.A.**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei („RON”), daca nu este specificat altfel)*

---

**INFORMATII GENERALE**

**1. PREZENTAREA SOCIETATII**

Somplast SA (sau „Societatea”) este o societate pe acțiuni înființată în 1990. Sediul Societății se află în Năsăud, județul Bistrița-Năsăud, România.

Începând cu 22 februarie 1997, Societatea este listată la Bursa de Valori București, categoria AeRO, sub simbolul SOPL.

Activitatea actuală a companiei este de gestionarea site-ului de producție din Năsăud, unde își desfășoară activitatea TeraPlast Recycling și parte din TeraBio Pack.

**2. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare.

Politicile contabile și metodele de evaluare adoptate în vederea întocmirii situațiilor financiare interimare sunt consecvente cu cele folosite la întocmirea situațiilor financiare anuale la 31 decembrie 2023.

Aceste situații financiare nu sunt auditate.

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**3. ACTIVE IMOBILIZATE**

COST	Sold la 1 ianuarie 2024	Cresteri			Reduceri		Sold la 30 iunie 2024
		Achizitii	Transfer	Reevaluare	Cedari	Transfer	
Terenuri si amenajari de terenuri	997.382	218.583	-	-	-	-	1.215.965
Constructii	11.291.654	-	-	-	-	-	11.291.654
Instalatii tehnice si masini	892.715	-	-	-	-	-	892.715
Alte instalatii, utilaje si mobilier	161.825	-	-	-	-	-	161.825
Imobilizari corporale in curs si avansuri pt imobilizari corporale	693.600	273.099	-	-	-	-	966.698
<b>Total</b>	<b>14.037.176</b>	<b>491.682</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.528.858</b>
AMORTIZARE			Sold la 1 ianuarie 2024	Amortizarea Anului	Reevaluare	Reduceri	Sold la 30 iunie 2024
Amenajari de terenuri			-	10.929	-	-	10.929
Constructii			4.417.906	2.003.167	-	-	6.421.073
Instalatii tehnice si masini			818.773	10.454	-	-	829.227
Alte instalatii, utilaje si mobilier			46.400	10.120	-	-	56.520
<b>Total</b>			<b>5.283.079</b>	<b>2.034.671</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.317.749</b>
AJUSTARI DE VALOARE			Sold la 1 ianuarie 2024	Cresteri	Reduceri		Sold la 30 iunie 2024
Instalatii tehnice si masini			123.912	-	-		123.912
<b>Total</b>			<b>123.912</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>123.912</b>
<b>Valoare neta</b>			<b>8.630.185</b>				<b>7.087.196</b>

Intrările de imobilizări corporale în curs de execuție reprezintă lucrări de construcții efectuate pentru modernizarea site-ului de producție al companiei: platforme betonate, reamenajare spații de producție și birouri, recompartimentare spații, modificare acoperis hala.

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**3. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)**

**IMOBILIZARI NECORPORALE**

<b>COST</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2024</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 30 iunie 2024</b>
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	158.274	-	-	158.274
<b>Total</b>	<b>158.274</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>158.274</b>

  

<b>AMORTIZARE</b>	<b>Sold la 1 ianuarie 2024</b>	<b>Amortizarea anului</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 30 iunie 2024</b>
Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare si alte imobilizari necorporale	149.073	3.450	-	152.524
<b>Total</b>	<b>149.073</b>	<b>3.450</b>	<b>-</b>	<b>152.524</b>

  

<b>Valoare neta</b>	<b>9.201</b>			<b>5.750</b>
---------------------	--------------	--	--	--------------

**4. STOCURI**

	<b>30 iunie 2024</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Produse finite	172.594	201.125
Materii prime	10.339	10.339
Mărfuri	10.140	10.140
Consumabile	197.163	200.678
Obiecte de inventar	1.950	1.950
Produse semifabricate	1.421	1.421
Avansuri pentru stocuri	17.312	56.729
<b>Stocuri – valoare bruta</b>	<b>410.919</b>	<b>425.653</b>

  

	<b>30 iunie 2024</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Ajustări de valoare pentru materii prime si materiale	(210.873)	(214.388)
Ajustări de valoare pentru produse finite	(172.594)	(201.145)
Ajustari de valoare pentru marfuri	(10.140)	(10.140)
<b>Total ajustări de valoare</b>	<b>(393.607)</b>	<b>(425.673)</b>
<b>Total stocuri – valoare neta</b>	<b>17.314</b>	<b>56.709</b>

Ajustarile de valoare sunt facute pentru toate categoriile de stocuri (a se vedea mai sus), utilizand atat metode generale cat si specifice in functie de vechimea acestor si de analizele privind sansele de utilizare a acestora in viitor. Categoriile de stocuri cu vechime mai mare sau egala de un an, care nu au avut miscari in ultimul an, precum si cele constatate neconforme sunt ajustate 100%.

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**5. CREANTE**

	Sold la 30 iunie 2024	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Cienti si conturi asimilate	941.641	941.641	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(635.971)	(635.971)	-
TVA neexigibila	40	40	-
TVA de recuperat	26.183	26.183	-
Impozit pe profit	180.098	180.098	-
Debitori diversi si alte creante	9.565	9.565	-
<b>Total</b>	<b>521.557</b>	<b>521.557</b>	<b>-</b>

	Sold la 31 decembrie 2023	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
Cienti si conturi asimilate	872.340	872.340	-
Ajustari de valoare creante - clienti	(655.131)	(655.131)	-
TVA neexigibila	329	329	-
TVA de recuperat	36.823	36.823	-
Impozit pe profit	180.098	180.098	-
Debitori diversi si alte creante	1.683	1.683	-
<b>Total</b>	<b>436.142</b>	<b>436.142</b>	<b>-</b>

**Modificarile ajustarilor de depreciere pentru creante incerte**

	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
	RON	RON
<b>Sold la începutul perioadei</b>	<b>(655.130)</b>	<b>(1.379.622)</b>
Ajustare de depreciere înregistrată în contul de profit și pierdere în legătură cu creanțele comerciale	19.160	724.492
<b>Sold la sfârșitul perioadei</b>	<b>(635.971)</b>	<b>(655.131)</b>

Pentru soldurile si tranzactiile cu parti afiliate, a se vedea Nota 13.

In determinarea recuperabilității unei creanțe, Societatea ia in considerare orice modificare in calitatea de creditare a creanței începând cu data acordării creditului, pana la data de raportare. Concentrația riscului de credit este limitata având in vedere ca baza de clienți este mare, iar clienții nu au legătură unii cu alții.

Evaluarea pierderilor de credit preconizate este o funcție a probabilității de nerambursare, a pierderii datorate nerambursării (adică a magnitudinii pierderii în caz de nerambursare) și a expunerii la riscul de nerambursare. Evaluarea probabilității de nerambursare se bazează pe ratingul de risc al fiecărui client obținut de la părți independente, ajustat, dacă este cazul, cu informații prospective, așa cum este descris mai sus.

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**6. NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR**

Pentru situatia fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar includ numerarul de casa si conturile bancare. Numerarul si echivalentele de numerar la sfarsitul anului financiar, dupa cum sunt prezentate in situatia fluxurilor de numerar, pot fi reconciliate cu elemente aferente din bilantul contabil, dupa cum urmeaza:

	<b>30 iunie 2024</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
	<b>RON</b>	<b>RON</b>
Conturi la banci in lei	6.491	44.406
Conturi la banci in valuta	643	1.921
Numerar in casa	8.138	5.454
Alte valori	(100)	-
<b>Total</b>	<b>15.172</b>	<b>51.782</b>

**7. DATORII**

	<b>Sold la 30 iunie 2024</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>	
		<b>sub 1 an</b>	<b>peste 1 an</b>
Sume datorate institutiilor de credit	1.468.530	1.468.530	-
Avansuri de la clienti	216.194	216.194	-
Furnizori	470.668	470.668	-
Furnizori facturi nesosite	57.965	57.965	-
Datorii fata de personal	24.984	24.984	-
Impozite si taxe aferente salariilor	47.562	47.562	-
Creditori diversi	2.308	2.308	-
Datorii intragrup	151.519	-	151.519
<b>Total</b>	<b>2.439.730</b>	<b>2.288.211</b>	<b>151.519</b>
	<b>Sold la 31 decembrie 2023</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>	
		<b>sub 1 an</b>	<b>peste 1 an</b>
Sume datorate institutiilor de credit	1.441.143	1.441.143	-
Avansuri de la clienti	1	1	-
Furnizori	187.075	187.075	-
Furnizori facturi nesosite	53.037	53.037	-
Datorii fata de personal	26.774	26.774	-
Impozite si taxe aferente salariilor	20.010	20.010	-
Alte datorii	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1.728.040</b>	<b>1.728.040</b>	<b>-</b>

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**7. DATORII (continuare)**

Pentru soldurile si tranzactiile cu parti afiliate, a se vedea Nota 13.

Împrumuturile bancare la 31 decembrie 2023 și 30 iunie 2024 sunt următoarele:

Banca finanțatoare	Tipul finanțării	Sold la 30 iunie 2024	Sold la 31 Decembrie 2023
Banca Transilvania	Linie de credit	1.468.530	1.441.143
<b>TOTAL</b>		<b>1.468.530</b>	<b>1.441.143</b>

**8. VENITURI IN AVANS**

	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
La 1 Ianuarie	130.953	694.500
Intrari in perioada de raportare	4.937	-
Transferate catre contul de profit si pierdere	-	563.547
<b>La 31 decembrie</b>	<b>135.890</b>	<b>130.953</b>
Curente	135.890	130.953
Imobilizate	-	-

Veniturile in avans reprezinta chiria platita anticipat de companiile din grup TERAPLAST RECYCLING si TERABIO PACK pentru spatiile inchiriate unde isi desfasoara activitatea.

**9. CAPITAL SOCIAL SI REZERVE**

	30 iunie 2024	31 decembrie 2023
Capital social subscris si vărsat integral	3.580.859	3.580.859

La 31 decembrie 2022, valoarea capitalului social subscris si vărsat al Societății cuprindea un număr de 3.255.326 acțiuni autorizate, emise si achitate integral, la valoare nominala de 2,5 RON cu o valoare nominala totala de 8.138.315. La 31 decembrie 2023, valoarea capitalului social subscris si vărsat al Societății s-a diminuat cu valoarea de 4.557.456 RON prin transferul pierderii reportate din anii precedenți, rezultând o valoare nominală a acțiunii de 1,1 RON și o valoare nominala totală de 3.580.859.

In data de 29 decembrie 2020, pachetul majoritar de 70,7511% detinut de catre SIF Banat Crisana SA Arad a fost achizitionat de catre S. Teraplast SA Bistrita.

**Structura acționariatului**

	30 iunie 2024		31 decembrie 2023	
	Număr acțiuni	% deținere	Număr acțiuni	% deținere
TERAPLAST SA	2.303.180	70,7511	2.303.180	70,7511
AVAS BUCURESTI SECTOR 1	260.780	8,0109	260.780	8,0109
Persoane juridice	443.583	13,6264	443.583	13,6264
Persoane fizice	247.783	7,6116	247.783	7,6116
<b>Total</b>	<b>3.255.326</b>	<b>100</b>	<b>3.255.326</b>	<b>100</b>

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**10. CIFRA DE AFACERI NETA**

	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2024</b>	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2023</b>
Venituri din vânzarea produselor finite	44.827	211.935
Venituri din servicii prestate	79.991	133.319
Venituri din redevențe, locații de gestiune și chirii	133.539	304.777
Venituri din vânzarea mărfurilor	-	849
Venituri din activități diverse	256.111	166.826
<b>Total</b>	<b>514.468</b>	<b>817.707</b>

**11. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE**

Numărul mediu de salariați în cursul anilor încheiați la 31 decembrie 2023 și 30 iunie 2024 a fost după cum urmează:

	<b>30 iunie 2024</b>	<b>31 decembrie 2023</b>
Personal conducere	1	1
Personal administrativ	11	13
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>14</b>

	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2024</b>	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2023</b>
Salarii	259.485	237.886
Contributii la fondul de asigurari sociale de stat	6.743	5.354
Tichete de masa	35.380	36.421
<b>Total</b>	<b>301.608</b>	<b>279.661</b>

Consiliul de Administratie este format din 3 membrii, fara remuneratie lunara.

**SOMPLAST SA**  
**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
**pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024**  
*(toate sumele sunt exprimate in lei ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

**12. CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE**

	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2024</b>	<b>Perioada incheiata la 30 iunie 2023</b>
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	4.055	-
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile	-	687
Cheltuieli cu primele de asigurare	5.396	4.229
Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate	390	367
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal	2.011	4.027
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	2.940	2.065
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	646	822
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	88.095	170.195
<b>TOTAL</b>	<b>103.534</b>	<b>182.393</b>

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti reprezinta servicii de paza si monitorizare video, servicii de consultanta financiara si audit si servicii IT.

**13. TRANZACTII CU ENTITATI AFILIATE**

Entitatile afiliate si legate Societatii sunt:

**Societati legate (prin actionariat /factor decizional comun)**

**30 iunie 2024**

- Teraplast SA
- Teraglass Bistrita SRL
- TeraBio Pack S.R.L
- TeraPlast Recycling SA
- Teragreen Compound S.R.L.

<b>30 iunie 2024</b>	<b>Sold Creanțe</b>	<b>Vânzări (inclusiv refacturari)</b>	<b>Sold datorii</b>	<b>Cumpărări</b>
Teraglass SA	-	-	66.437	-
Teraplast SA	-	23.532	503.388	-
TeraBio Pack SRL	69.920	141.866	303	-
Teraplast Recycling SA	324.269	196.430	-	-
<b>Total</b>	<b>394.189</b>	<b>361.828</b>	<b>570.129</b>	<b>-</b>

Aceste situatii financiare individuale au fost aprobate in 31 iulie 2024.

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator

**Declarația conducerii**

Confirmăm că, din cunoștințele noastre, situațiile financiare, oferă o imagine fidelă a activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului și pierderii, conform standardelor de contabilitate aplicabile și că situațiile financiare individuale Somplast oferă o imagine fidelă a dezvoltării și performanței afacerii și poziției societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea.

31 iulie 2024

**Daniel Adumitrachioaiei**  
 Director General

**Bogdan-Lucian Crăciunaș**  
 Administrator