

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Raportul anual conform Regulamentului C.N.V.M.

Pentru exercițiul financiar 2019

Data raportului: 30.03.2020

Denumirea societății comerciale: SC BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE SA SUCEAVA

Sediul social: STR. BAZELOR, NR.2

Nr. de telefon/fax: 0230/257530, 257547, 257514

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: R O 7282162

Numarul de ordine în Registrului Comerțului: J 33/419/1995

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AERO

Capitalul social subscris și vărsat: 1.143.657

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Societatea noastră nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății constă într-un număr de 1.377.900 acțiuni nominative din care 29,99 % , respectiv 413.251 de acțiuni provin din cupoane și certificate.

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,83 lei.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII DE BAZĂ :

1.1. a) Descrierea activității de bază

Activitatea principală a societății este comerțul cu ridicata al metalelor respectiv țevă, profile, tablă, oțel beton, plase sudate, panouri de gard , electrozi.

Societatea și-a dezvoltat activitatea ca distribuitor autorizat al principalilor producători interni de profil cum ar fi S.C. ARCELOR MITTAL TUB. PROD. IAȘI, , S.C. DUCTIL BUZĂU și S.C. DUCTIL STEEL S.A. BUZĂU , S.C. CARBOCHIM CLUJ NAPOCA.

În ultimii ani , cerințele peței dar și modificările intervenite în politica de vânzări a furnizorilor interni ne-a determinat să comercializăm și produse din import respectând cu strictețe calitatea acestora și structura stocului.

Aprovizionarea mărfurilor pe care le comercializăm s-a făcut fără mari dificultăți în anul 2019 și considerăm ca va fi asigurată pentru anul 2020.

Ne preocupă în permanență satisfacerea nevoilor clienților noștri. În acest sens dispunem de logistica necesară asigurării transportului la domiciliul clientului.

Societatea este competitivă din punct de vedere al calității produselor , a prețului și a gamei sortimentale.

b) Precizarea datei de înființare

SC B.A.D. SA Suceava s-a înființat în anul 1995 ca urmare a divizării fostei baze județene de aprovizionare și desfacere S.C. COMAT S.A. Suceava în două societăți distincte , cu capital de stat și a fost privatizată prin metoda MEBO în doua etape 1995 și 1996. Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale în anul 2019 .

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

Nu este cazul.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

Volumul fizic dar și valoric al vânzărilor nu diferă foarte mult de la un an la altul , iar adaptarea celorlalți indicatori se face în mod operativ astfel încat societatea să se afle într-o stare permanentă de echilibru să-și achite la timp toate obligațiile și să-și păstreze parteneriatele.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Veniturile totale realizate în anul 2019 în valoare de 12.035.176 lei sunt în creștere față de anul 2018 cu un procent de 3,44%. Și în anul 2019 creșterea cea mai semnificativă a fost înregistrată la produsele trefilate și în special la sârmă și produsele din sârmă precum și la țevile de construcții și instalații.
- b) Profitul de 17.419 lei în creștere cu 12.016 lei față de în anul 2018 se situează însă sub nivelul programat (29.526 lei programat) datorita obligativității de a ne încadra , în permanență , în prețurile pieții generate de o concurență semnificativă.
- c) - Export - NU E CAZUL
- d) Costurile totale înregistrate în valoare de 12.013.161 lei sunt cu 3,35% mai mari decât în anul 2018 fiind corelate cu creșterea veniturilor totale. Ponderea cheltuielilor o reprezintă costul mărfurilor vândute care a crescut față de anul precedent cu 2,58% .
- e) Nu avem informații referitoare la nivelul procentual din piață deținut;
- f) Lichiditate - la sfârșitul anului 2019 disponibilul la casă și conturi în bănci este de 74.543 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

- a) S.C. "B.A.D." S.A. Suceava comercializează:
- tablă, țevă, profile, oțel beton,
 - plase sudate, panouri gard,
 - electrozi, sârmă ,cuie,
 - alte materiale.

Clienții societății sunt din județele: Suceava, Botoșani, Neamț, .

Produsele sunt livrate către clienți în baza contractelor de vânzare -cumpărare încheiate cu aceștia și a comenzilor transmise de către ei.

Asigurăm transportul la domiciliul clientului pentru 88% din marfa vândută.

- b) Ponderea grupelor de produse în totalul cifrei de afaceri nu diferă semnificativ față de anul precedent și este corelată cu dotarea tehnică și de personal pentru fiecare gestiune în parte:

	AN	2017	2018	2019
CIFRA DE AFACERI - TOTAL din care :		9.905.027	11.608.214	12.030.628
ACTIVITĂȚI DIVERSE (Servicii, chirii , alte activități)	- vânzări - ponderi	72.288 0,73%	72.510 0,62%	56.050 0,47%
VANZARE MĂRFURI -- TOTAL din care :	- vânzări - ponderi	9.832.739 99,27%	11.535.704 99,38%	11.974.578 99,53%

-Produse metalurgice (tablă, țevi, plase sudate)	- vânzări - ponderi	7.237.239 73,61%	8.446.706 73,22%	8.573.194 71,59%
- Abrazive, armături, electrice, cablu, carbide	- vânzări - ponderi	299.569 3,04%	298.555 2,59%	268.664 2,25%
- Electrozi, trefilate, carton, membrane bituminoase	- vânzări - ponderi	2.295.931 23,35%	2.790.443 24,19%	3.132.719 26,16%

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar, precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse.

Nu e cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Societatea noastră se aprovizionează de la furnizori cu tradiție în domeniile respective, care dețin certificări recunoscute în domeniul calității și managementului, aspecte care garantează siguranța surselor de aprovizionare și seriozitate în politica de prețuri abordată.

Principalii furnizori de produse sunt:

- SC ARCELOR MITTAL TUB. PROD. SA Iași
- SC MELINDA IMPEX STEEL SRL Odorheiu Secuiesc
- SC DUCTIL SA Buzău ;
- SC CARBOCHIM SA Cluj

Contractele cu furnizorii asigură anual întreaga cantitate de mărfuri necesară. Nu există riscuri în aprovizionare întrucât deținem în permanență soluții alternative.

Referitor la stocul de marfă facem precizarea că acesta este dimensionat la nivelul mediu al vânzărilor lunare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea dispune de baza materială și personal adecvat pentru a asigura o creștere anuală a cifrei de afaceri și a profitului.

Depindem însă, în mare măsură, de prioritățile stabilite pe plan economic respectiv investiții sau consum.

Pe termen mediu și lung societatea își propune o creștere a vânzărilor în medie cu 3-5% în fiecare an.

b) Situația concurențială în domeniul nostru de activitate este în continuă creștere datorită apariției de noi comercianți.

Având calitatea de distribuitor, societatea noastră oferă produse de calitate care să satisfacă cerințele clienților, astfel fiind posibilă menținerea pe piață și obținerea unor rezultate bune.

Principalii competitori:

- S.C. DEDEMAN S.A. ,
- S.C. ARABESQUE S.R.L. ,
- S.C. TRUTZI S.R.L.

c) Societatea nu depinde în prezent de un singur client, sau un grup de clienți, a cărui pierdere ar avea un impact semnificativ asupra veniturilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății

a) Societatea are un număr de 24 salariați, cu un nivel de pregătire adecvat locurilor de muncă

prevazute în organigrama.

Pentru anul 2020 societatea își propune să facă noi angajări în special la compartimentul Vânzări.

Nu există sindicat, salariații își exprimă interesele prin reprezentanți aleși în mod democratic.

b) Raportul dintre manager și angajați este normal.

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

Nu este cazul.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu este cazul.

1.1.8 Prin politica managerială abordată se încearcă asumarea unor riscuri minime în desfășurarea activității.

Prin fundamentarea BVC-ului, a cash flow-ului la nivel de lună, prin urmărirea realizării lui la nivel de zi, decadă, lună, se obțin informațiile necesare sistemului decizional.

Astfel se poate menține un echilibru între aprovizionare și vânzare, între încasări și plăți și împreună cu informațiile de marketing se obține o expunere minimă față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Datorită stării de urgență instituită la nivel național și a carantinării orașului Suceava, estimăm că activitatea societății se va diminua foarte mult în luna aprilie 2020. Societatea dispune de baza materială și comenzile necesare pentru a-și relua activitatea normală începând cu luna mai 2020. Nu cunoaștem însă deciziile care vor fi luate în continuare de autorități și măsura în care acestea vor afecta activitatea societății sau a clienților acesteia.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava deține depozite acoperite în suprafață de 2.862 mp, depozit descoperit în suprafață de 4.098 mp și platforme betonate în suprafață de 4.622 mp.

2.2 Uzura proprietatilor S.C. "B.A.D." S.A. este de 44.28%.

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Nu este cazul.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății de 1.143.657 lei reprezintă 1.377.900 acțiuni nominative, în valoare de 0,83 lei acțiunea cu următoarea structură:

- depunători de cupoane și certificate de proprietate, acționari P.P.M dețin 29,9914% din total capital, respectiv 413.251 acțiuni care se tranzacționează la BURSA DE VALORI BUCUREȘTI;
- acționarii PAS (Asociația salariaților) dețin un procent de 69,99% respectiv 964.525 acțiuni;
- persoane juridice- dețin 0,009% , respective 124 acțiuni .

3.2 Dividende convenite și plătite:

	2017	2018	2019
- dividende constituite	30.000	0	0
- dividende platite	23.885	2.029	2.053

- LEI-

Societatea noastră nu a emis valori mobiliare de credit.

3.3 Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Nu e cazul.

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

Nu e cazul.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie,

Nu e cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1 a) ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII COMERCIALE

VIȘINAR VIOLETA

Vârsta - 68 ani
 Calificare – economist
 Funcție - Director general
 Vechime în funcție – 24 ani

SAVUT PETRU

Vârsta - 60 ani
 Calificare – studii medii
 Ultima funcție – membru C.A.
 Vechime în funcție – 5 ani

HOLUBIAC CONSTANTIN

Vârsta - 68 ani
 Calificare – subinginer
 Ultima funcție – șef aprovizionare
 Vechime în funcție – 21 ani

b) Nu existenta niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia acestia au fost numiți ca membru al conducerii executive;

c) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale:

Administratorii dețin următoarele acțiuni din cupoane și certificate:

- VIȘINAR VIOLETA	- 16.301 acțiuni
- SĂVUT PETRU	- 79.294 acțiuni
- HOLUBIAC CONSTANTIN	- 1.883 acțiuni

d) Lista persoanelor afiliate emitentului.

Nu este cazul.

4.2 CONDUCEREA EXECUTIVĂ

- DIRECTOR GENERAL, Ec. VIȘINAR VIOLETA
- DIRECTOR VÂNZĂRI, Ing.. AMARIEI NELU

a) Termenul pentru care persoanele fac parte din conducerea executivă:

- Directorul general este numit prin contract de mandat pe o perioadă de patru ani (2018-2022)
- Director de Vânzări numit prin Hot. CA/9.05.2018 , până la revocarea din funcție
- Expertul contabil este angajat prin contract de prestare servicii financiar-contabile pentru exercițiul financiar care se încheie la data 30.06.2019 .

b) Nu existenta niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia acestia au fost numiti ca membru al conducerii executive;

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

Nu este cazul

4.3 Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați membrii conducerii executive, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul

5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) ELEMENTE DE BILANȚ

INDICATORI	Sold la		
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.138.083	1.096.648	1.071.355
2. ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	3.143.990	3.320.218	2.492.535
Din care:			
- STOCURI			
- CREANȚE	1.601.420	1.550.281	1.314.528
- CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.232.197	1.476.045	864.101
	310.373	293.892	313.906
3. TOTAL ACTIVE CURENTE	4.321.673	4.469.617	3.597.588
4. TOTAL PASIVE CURENTE	4.321.673	4.469.617	3.597.588

Față de perioada anterioară la 31.12.2018, situația patrimoniului a înregistrat următoarele modificări:

- Activele imobilizate au scăzut cu 25.292 lei ca urmare a înregistrării amortizării în sumă totală de 66.229 lei și a înregistrării achiziției de mijloace fixe în valoare de 40.936 lei
- Valoarea stocurilor a scăzut cu 235.753 lei
- Creanțele au scăzut cu 611.944 lei.
- Disponibilitățile bănești au înregistrat o creștere de 20.014 lei.

Indicatorii economico-financiari realizați la final de an 2019 reflectă desfășurarea unei activități bune pentru această perioadă .

b) CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

INDICATORI	2017	2018	2019
VÂNZARI NETE	9.905.026	11.608.214	12.130.628
VENITURI BRUTE – ct.607	1.569.223	1.537.616	1.700.698
-Cheltuieli privind mărfurile	8.335.863	10.070.598	10.329.930
- Ponderea lor în vânzări nete (%)	84,16%	86,75%	85,86%
- Cheltuieli cu salariile	748.401	874.133	970.480
- Ponderea lor în venituri brute(%)	47,69%	56,85%	57,06%
REZULTATUL NET	8.362	5.403	17.419

- PROVIZIOANE DE RISC ȘI PENTRU DIVERSE CHELTUIELI. – În anul 2019 nu s-au constituit provizioane pentru depreciere creanțe clienți.
- NU A AVUT LOC NICI O VÂNZARE SAU OPRIRE A UNUI SEGMENT DE ACTIVITATE ȘI NICI NU URMEAZĂ A SE EFECTUA ÎN URMĂTORUL AN.
- DIVIDENDE DECLARATE ȘI PLĂTITE:

	2017	2018	2019
DECLARATE	30.000	30.000	0
ACHITATE	23.885	2.029	2053

Veniturile totale ale membrilor cosiliului de administrație și ale directorului general aferente anului financiar 2019 au fost de 88.366 lei.

Nu s-au acordat alte bonusuri pentru membrii C.A. și pentru directorul general.

c) CHAS FLOW

Societatea a efectuat operațiuni cu numerar numai în cadrul activității de bază – comerț cu ridicata a metalelor și minereurilor metalice.

INDICATORI	2017	2018	2019
Sold numerar (cont 5311) la începutul anului:	5.906	17.461	22.310
Încasări numerar	3.523.662	3.585.378	4.407.366
Depuneri numerar în cont la bancă	3.517.856	3.184.000	3.976.350
Plăți drepturi salariale, alte drepturi de personal, dividende	46.831	35.671	41.272
Alte plăți (furnizori, cheltuieli administrative gospodărești, alte cheltuieli)	335.921	343.397	391.996
Sold numerar la sfârșit de an:	17.461	22.310	20.057

6. COPII DOCUMENTE: Anexa nr.1 – Declarație privind îndeplinirea Principiilor de Guvernanță Corporativă

PREȘEDINTE C.A.
EC. VIOLETA VIȘINAR



Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Subsemnata VISINAR VIOLETA in calitate de Director general si Presedinte al Consiliului de Administratie al S.C. BAZA DE APROVIZIONARE SI DEFACERE S.A. SUCEAVA , declar ca a fost inceputa implementarea principiilor de GUVERNANTA CORPORATIVA pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.			
Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	DA	
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA	
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legatură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legatură care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA	
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui . Trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.	NU	Se va implementa
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA	
A 5.1	Persoana de legatură cu Consultantul Autorizat	DA	
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimentele sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA	
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-l revin.	DA	
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate aparută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA	

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

B1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			Nu este cazul
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, ia, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		NU	Nu avem auditor intern
C1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		PARTIAL	Avem pagina de Internet in limba romana
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutive si regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare;			Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice			Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;			Sunt publicate in MO p. IV si ziare locale.
D1.5	Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;			Au fost publicate in ziar

Anexa nr.1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

D1.6	Alte informatiide natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.	NU	Se va implementa
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare	NU	Se va implementa
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	NU	Se va implementa
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.	NU	Se va implementa
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA	
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	PARTIAL	Numai in limba romana
D6	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respective intalniri/conferinte telefonice.	NU	Se va implementa

Presedintele Consiliului de Administratie

Director general

Ec. Visinar Violeta



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru:

Persoana juridica : SC BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA

Judetul: 33 -- SUCEAVA

Adresa: localitatea Suceavai, str. BAZELOR, nr. 2 , tel. 0230/257547

Numar din registrul comertului: J33/419/1995

Forma de proprietate: 34 -- Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) : 4672 Comert cu ridicata materiale si minereuri metalice

Cod de identificare fiscala: RO7282162

Administratorul societatii, VISINAR VIOLETA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

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

Semnatura

VISINAR VIOLETA



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.143.657

Entitatea SC BAZA DAE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Suceava		Suceava			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	Bazelor	2				0230257547

Număr din registrul comerțului J/33/419/1995

Cod unic de înregistrare 7 2 8 2 1 6 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4672 Comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4672 Comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.791.174
Capital subscris	1.143.657
Profit/ pierdere	17.419

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DIR. GEN. ec. VISINAR VIOLETA

Numele și prenumele

ec MINICAN VIORICA

Calitatea

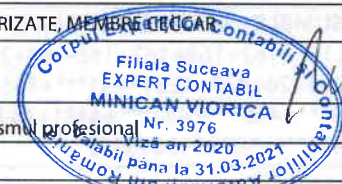
21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CUCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

3976L

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ec, BUZAȘ LUCIA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

786

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 /2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.096.648	1.071.355
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.096.648	1.071.355
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.550.281	1.314.528
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.486.046	864.101
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.486.046	864.101
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	293.892	313.906
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.330.219	2.492.535
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	42.750	33.698
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	42.750	33.698
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	2.642.754	1.787.295
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	730.215	738.938
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.826.863	1.810.293
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	53.108	19.119
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	0	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	0	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	0	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24	0	
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27	0	
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.143.657	1.143.657
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.143.657	1.143.657
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	549.165	550.266
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	76.050	80.933
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	5.403	17.419
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	520	1.101
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.773.755	1.791.174
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.773.755	1.791.174

Suma de control F10 : 43428632 / 248426798

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

DIR. GEN. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

ec MINICAN VIORICA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE GECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

3976L

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.608.214	12.030.628
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	72.509	56.050
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	11.535.705	11.974.578
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	19.653	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	74	5
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	11.627.941	12.030.633
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	150.634	167.835
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	6.942	5.675
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	58.534	60.596
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	10.070.598	10.329.930
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	535	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	979.069	1.080.497
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	945.653	1.042.510
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	33.416	37.987
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	61.087	66.229
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	61.087	66.229
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	15.986	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	15.986	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	242.839	250.094
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	217.843	214.052
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	24.930	25.900
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	66	10.142
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-15.986	10.000
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	10.000
- Venituri (ct.7812)	39	41	15.986	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.569.168	11.970.856
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	58.773	59.777
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5	42
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	6.757	4.501
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	6.762	4.543
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	50.450	41.719
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	4.685	586
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	55.135	42.305
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	48.373	37.762

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	11.634.703	12.035.176
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.624.303	12.013.161
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	10.400	22.015
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	4.997	4.596
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	5.403	17.419
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 168553243 / 248426798

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DIR. GEN. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ec MINICAN VIORICA

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3976L

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		17.419
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	24		24
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	25		25
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22		0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23		0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24		0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	72.030
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	0
- din fonduri private	43	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	0
- cheltuieli de capital	46	44	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.556.037	944.412
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	629.924	298.184
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	2.115	3.528
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	2.115	3.528
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	0	0

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	66.413	23.547
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	56.270	14.605
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	10.143	8.942
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	89	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	90	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	22.310	20.057
- în lei (ct. 5311)	94	85	22.310	20.057
- în valută (ct. 5314)	95	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	46.976	54.486
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	44.596	51.983
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	2.380	2.503
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	224.412	239.326
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	224.412	239.326
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.433.791	1.258.240
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96	0	0
- în lei	106	97	0	0
- în valută	107	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99	0	0
- în lei	109	100	0	0

- în valută	110	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102	0	0
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	0	0
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104	0	0
- în valută	114	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	89.389	52.106
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.189.188	1.029.127
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	56.653	66.710
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	51.197	64.313
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	25.985	31.258
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	25.212	33.055
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	47.364	45.984
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	47.364	45.311
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decât datorii în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	0	673

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	0	0		
- către nerezidenți	140	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.143.657	1.143.657		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.143.657	1.143.657		
- acțiuni necotate 5)	145	132	0	0		
- părți sociale	146	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	0	0		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	30.240	27.880		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	1.143.657	X	1.143.657	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	159	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	160	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	161	148	0	0,00	0	0,00

- deținut de regii autonome	162	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	164	151	342.999	29,99	342.999	29,99
- deținut de alte entități	165	152	800.658	70,01	800.658	70,01
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	167	154	0	0		
- către instituții publice locale;	168	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	0	0		
- către instituții publice centrale	172	159	0	0		
- către instituții publice locale	173	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162	0	0		
- către instituții publice centrale	176	163	0	0		
- către instituții publice locale	177	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165	0	0		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)	0	0		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2019		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

DIR. GEN. ec. VISINAR VIOLETA

ec MINICAN VIORICA

Semnatura

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3976L

**Formular
VALIDAT**

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	0	0	0	X	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	95.893	0	0	X	95.893
Constructii	07	798.166	0	0		798.166
Instalatii tehnice si masini	08	913.240	40.937	0		954.177
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	40.051	0	0		40.051
Investitii imobiliare	10	0	0	0		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0		0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	40.739		0		40.739
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0				0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.888.089	40.937	0	0	1.929.026
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.888.089	40.937	0	X	1.929.026

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte immobilizari	20	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	93.008	16.059	0	109.067
Instalatii tehnice si masini	25	676.664	48.571	0	725.235
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	21.769	1.600	0	23.369
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	791.441	66.230	0	857.671
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	791.441	66.230	0	857.671



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 16720182 / 248426798

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIR. GEN. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura



Numele si prenumele

ec MINICAN VIORICA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

3976L

**Formular
VALIDAT**



BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE S.A.

Romania, Suceava, Str.Bazelor nr.:2.-720164
R.C. : J33/419/1995, CIF : RO-7282162 ,
Cont : RO87RNCB0234037008480001 B.C.R. Sucursala Suceava
Tel.:0230 / 257530, 0330/401522 Tel./Fax : 0230/257514
e-mail : office@badsuceava.ro ,badsuceava@rdslink.ro



Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-RON-

Elemente de active	Valore bruta			
	Sold la 01 ian.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec.2020
0	1	2	3	4=1+2-3
Imobilizari necorporale (1)				
Total (1)	0	0	0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	95.893	0	0	95.893
Constructii	798.166	0	0	798.166
Instalatii tehnice ,mijloace de transport, animale si plantatii	913.240	40.937	0	954.177
Mobilier , aparatura birotica,echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	40.051	0	0	40.051
Imobilizari corporale in curs de executie	40.739	0	0	40.739
Total (2)	1888089	40.937	0	1.929.026
Alte creante immobilizate	-	-	-	-
Total (3)	0	0	0	0

-RON-

Elemente de active	Deprecieri (amortizari sau provizioane)			
	Sold la 01 ian.	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec.
0	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale (1)				
Total (1)	0	0	0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	0	0	0	0
Constructii	93.008	16.059	0	109.067
Instalatii tehnice ,mijloace de transport,	676.664	48.571	0	725.235
Mobilier , aparatura birotica,echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	21.769	1.600	0	23.369
Total (2)	791.441	66.230	0	857.671

Nota 2

PROVIZIOANE

În anul 2019 s-au constituit provizioane pentru depreciere creante clienți în cuantum de 10.000 lei . Nu au fost provizioane reluate pe venituri.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profitul net de repartizat:	17.419
- rezerva legala	1.101
- participare la profit	0
- dividende	0
- profit nerepartizat	16.318

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	11.608.214	12.030.628
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	11.033.511	11.369.958
3. Cheltuielile activitatii de baza	10.643.013	10.954.745
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	340.112	361.055
5. Cheltuielile indirecte de productie	50.386	54.158
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	574703	660.660
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	515.856	600.888
9. Alte venituri din exploatare	74	5
10. Rezultatul din exploatare (6 – 7 – 8 + 9)	58.773	59.777

NOTA 5**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

- lei

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	961.529	663.345	298.184
Cienti (411, 4118)	944.188	646.004	298.184
Alte creante(441, 461)	17.341	17.341	0

- lei -

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total , din care:	1.778.491	1.778.491	0	0
Furnizori (401)	1.029.352	1.029.352	0	0
Linie credit (5121)	547.951	547.951	0	0
Credit pentru stocuri	0	0	0	0
Credit investiii (162)	0	0	0	0
Imprumuturi leasing (167, 168)	52.106	32.987	19.119	0
Dividende de plata	45.311	45.311	0	0
TVA de plata	0	0	0	0
Datorii cu personalul + fiscalitate	103.365	103.365	0	0
Dobanzi de platit (5186)	0	0	0	0
Impozit pe profit (441)	0	0	0	0
Alte datorii (473)	406	406	0	0

a) Clauze legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor:

- Facilitatea de credit multiprodus a fost aprobata pentru suma de 1.500.000 lei , iar in cadrul acesteia , plafonul liniei de credit a fost aprobat la nivelul sumei de 1.500.000 lei/an pe o noua perioada de 12 luni pana la 19.09.2020. Dobanda aferenta liniei de credit a fost calculata conform contractului de facilitate de credit multiprodus .

b) Garantiile facilitatii de credit:

- La data de 31.12.2019 , din plafonul aprobat era angajata suma de 547.951 lei.
Pentru plafonul aprobat al facilitatii de credit multiprodus s-au constituit urmatoarele garantii in favoarea bancii :
 - garantie reala mobiliara de rang 1 asupra soldului creditor al conturilor / subconturilor curente deschise de SC BAD SA la BCR ;
 - ipoteka de rang I asupra urmatoarelor imobile inscrise in C.F. , situate in

municipiul Suceava , str. Bazelor, nr.2 aflate in proprietatea S.C. "BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE " S.A. :

- parcela de cladire nr. cadastral 19, in suprafata de 123 mp, cu urmatoarele constructii: statie pompe (nr. Inv. 122034) si bazin de apa (fara nr. inv.) c.f.nr.36241;

- parcela de cladire nr. cadastral 18, in suprafata de 4.714 mp, cu urmatoarele constructii: cabina climatizata (nr. Inv. 111013) si platforma betonata (nr. inv. 122024) C.F. nr.32934 ;

- parcela cu nr. cadastral 17/2 curti constructii, in suprafata de 1.229 mp cu cladirile: punct termic si atelier (nr. Inv. 111019) , c.f. nr.36242 ;

- parcela cu nr. cadastral 17/3 curti constructii in suprafata de 3.264 mp cu cladirea depozit comercial (nr. inv. 111022) c.f. nr.36249 ;

- parcela cu nr. cadastral 17/1 curti constructii in suprafata de 4.290 mp cu cladirile: cabina poarta C1 (nr.inv. 111014) si depozit inalt mecanizat C2 (nr. Inv. 111016) c.f. nr.31789 .

1.3.ipoteca mobiliara de rang 1 asupra stocului de marfuri aflat in proprietatea SC BAD SA Suceava ;

1.4.Cesiunea tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie,conform anexa 10 la contract .

1.5. Cesiunea incasarilor din pricipalele contracte economice.

c) Societatea noastra nu si-a asumat nici o obligatie privind plata pensiilor private.

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APLICATE IN EXERCITIUL FINANCIAR 2019

La tinerea evidentei contabile,la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale (2019) s-au avut ca documente de referinta Legea contabilitatii 82/1991 republicata , reglementarile contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, s-au adoptat si respectat principiile contabile generale.

Pe intreaga perioada a anului 2019 s-au utilizat aceleasi metode de evaluare a elementelor din bilant.

Pentru stocuri si elemente similare de natura stocurilor, la iesirea din gestiune s-a aplicat cu consecventa (ca si in anii anteriori) metoda FIFO (bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie al primei intrari-lot.Pe masura epuizarii lotului,bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie al lotului urmator,in ordine

cronologica.)

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric, prin folosirea metodei inventarului permanent, cu inregistrarea tuturor operatiunilor de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ, cat si valoric.

La calculul amortizarii s-a folosit metoda amortizarii liniare .Pentru anul 2019 a fost calculata o amortizare in suma de 132.458,54 lei. In contabilitate pe cheltuieli de exploatare amortizare in suma de 66,229,27 lei , corelat cu gradul de utilizare a mijloacelor fixe .

O parte a cheltuielilor de exploatare efectuate in anul 2019 in suma de 29.698 lei au fost inregistrate in contul "471"(cheltuieli inregistrate in avans), fiind considerate cheltuieli aferente stocului de marfuri.

O parte din creantele aferente clientilor, fiind incerte, in suma totala de 183.754 lei , au fost inregistrate in contul 4118- Clienti incerti sau in litigiu (pentru un numar de 6 clienti), iar restul, in suma totala de 760.433 lei sunt inregistrate in contul "411" unde aplicatia informatica permite pastrarea evidentei analitice a clientilor pe facturi, cu numar, data, suma.

Din dividendele nete aferente anilor precedenti anului 2019, in suma de 47.363,90 lei in sold la 01.01.2019, s-au platit in cursul anului 2019 dividende in suma de 2.053,34 lei .

Exercitiu financiar 2019 s-a incheiat cu un profit brut de 22.015 lei si respectiv un profit net de 17.419 lei.

S-au calculat sumele deductibile la nivelul sumei de 1.101 lei reprezentand rezerva legala si cheltuielile nedeductibile fiscal in valoare de 14.992 lei reprezentand:

- cheltuielile de protocol care depasesc limita deductibila – 14.850 lei;
- Amenzi si penalitati – 142 lei;

rezultand impozit pe profit , datorat bugetului de stat , in suma de 5.745 lei , din care s-a dedus suma de 1.149 lei reoprezentând sponsorizare (în limita a 20% din impozit pe profit calculate), rezultând impozit pe profit datorat bugetului statului în cuantum de 4.596 lei

Profitul contabil net la 31.12.2019 este in suma de 17.419 lei.

In cursul exercitiului financiar 2019 s-au constituit ajustari pentru clienti incerti în sumă de 10.000 lei.

Nota 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Valoarea capitalului social subscris si varsat la 31.12.2019 este de 1.143.657 lei, divizat in 1.377.900 actiuni, cu o valoare nominala de 0,83 lei fiecare.

In timpul exercitiului financiar 2019 nu s-au emis actiuni si nici obligatiuni.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de administratie , in anul 2019 au fost de 27.880 lei.

b) Societatea noastra nu si-a asumat nici o obligatie contractuala cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere sau supraveghere.

d) Numarul mediu de salariati la 31.12.2019 este 24.

- cheltuielile cu salariile (inclusiv tichetele de masa), aferente exercitiului financiar 2019 au fost in suma de 1.042.510 lei,
- cheltuielile cu asigurarile sociale aferente au fost de 15.924 lei

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1 1.Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.492.535}{1.787.295} = 1,39$$

Datoriile curente sunt acoperite din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.492.535 - 1.314.528}{1.787.295} = 0,66$$

2 Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare:

$$\frac{\text{Capitalul imprumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{600.057}{1.791.174} \times 100 = 33,50 \%$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor:

Profit inaintea dobanzii si a
impozitului pe profit

$$\frac{\text{Profit inaintea dobanzii si a
impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}} = \frac{63.734}{41.719} = 1,53 \text{ ori}$$

3 Indicatori de activitate

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{10.329.930}{1.522.039} = 6,79 \text{ ori}$$

b) Numar de zile de stocare:

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.522.039}{10.329.930} \times 365 = 53,76 \text{ zile}$$

Viteza de rotatie a debitelor - client

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.412.634}{12.030.628} \times 365 = 42,85 \text{ zile}$$

(numar de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate)

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.738.216}{10.329.930} \times 365 = 61,39 \text{ zile}$$

(numar de zile de creditare obtinut de la furnizori)

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{12.030.628}{1.071.355} = 11,23 \text{ ori}$$

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{12.030.628}{3.563.890} = 3,38 \text{ ori}$$

4 Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{63.734}{1.791.174} \times 100 = 3,56\%$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.644.647}{12.030.628} \times 100 = 13,67 \%$$

Nota 10

ALTE INFORMATII

a) SC BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA, este unitate raportoare, are sediul in str. Bazelor, nr.2, Suceava, unde isi desfasoara activitatea.

b) Societatea noastra nu are filiale, nu este asociata cu alte entitati si nu detine participatii in cadrul altor entitati.

c) La 31.12.2019 nu exista elemente de activ sau pasiv, evidentiata initial intr-o moneda straina.

d) In exercitiul financiar 2019 impozitul pe profit afecteaza in proportie de 100% rezultatul din activitatea curenta.

Exercitiu financiar 2019 s-a incheiat cu un profit brut de 22.015 lei si respectiv un profit net de 17.419 lei.

S-au calculat sumele deductibile de 1.101 lei reprezentand rezerva legala, cheltuielile nedeductibile fiscal in suma de 14.992 lei care au majorat profitul impozabil, rezultând un venit impozabil in suma de 35.906 lei.

Pentru aceasta perioada fiscala s-a calculat un impozit pe profit in suma de 5745 lei din care s-a dedus suma de 1.149 lei reoprezentând sponsorizare (în limita a 20% din impozit pe profit calculate), rezultând impozit pe profit datorat bugetului statului în cuantum

de 4.596 lei.

Profitul contabil net la 31.12.2019 este de 17.419 lei.

La sfarsitul exercitiului financiar 2019 s-a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale (cladiri), în vederea stabilirii valorii impozabile a acestora.

e) Cifra de afaceri realizata in anul 2019 este de 12.030.628 lei si a fost obtinuta din activitatea de comert cu ridicata produse industriale (99,53 %), integral pe piata interna.

f) Nu s-au produs evenimente semnificative ulterioare datei bilantului.

g) Pe durata anului 2019 nu s-au inregistrat venituri si cheltuieli extraordinare.

i) Angajamentele sub forma garantiilor au fost acordate la angajarea creditelor bancare si sunt prezentate detaliat la Nota nr.5, pct. b.

j) Referitor la continuitatea activității SC BAD SA Suceava în perioada viitoare, având în vedere situația actuală din România cauzată de noul coronavirus , instituirea stării de urgență în țara noastră prin Decretul nr. 915/16.03.2020 și prelungirea acesteia , printr-un nou decret prezidential, până în data de 15.05.2020, precum și a prevederilor ordonanțelor militare emise în această perioadă , conducerea unității a luat o serie de măsuri precum suspendarea activității pe perioada stării de urgență și intrarea angajaților în șomaj tehnic. Analizând posibilitatea reluării activității , vis-a-vis de situația actuală, conducerea unității a concluzionat că activitatea unității ar putea fi reluată în cursul lunii mai 2020, neestimând riscuri semnificative pentru continuarea activității în perioada următoare.

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele Violeta Visinar
Director general

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele
Calitatea

Semnatura



Nr. de inregistrare in organismul profesional CECCAR
3976

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2020.04.29 16:04:19 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 207778592 din 23.04.2020

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-207778592-2020** din data de **23.04.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **7282162**

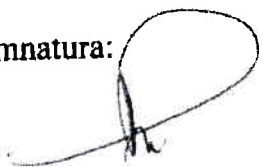
Nu există erori de validare.



DECLARATIE

Subsemnata Visinar Violeta, [redacted], avand functia de director general declar pe propria raspundere ca, dupa cunostintele mele, situatia financiar -contabila anuala la 31.12.2019 intocmita conform reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC BAD SA Suceava si raportul Consiliului de Administratie ce cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului precum si o descriere a principalilor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de catre SC BAD SA Suceava.

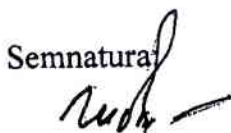
Semnatura:



DECLARATIE

Subsemnata Minican Viorica, [redacted], avand functia de expert contabil declar pe propria raspundere ca, dupa cunostintele mele, situatia financiar -contabila anuala la 31.12.2019 intocmita conform reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC BAD SA Suceava si raportul Consiliului de Administratie ce cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului precum si o descriere a principalilor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de catre SC BAD SA Suceava.

Semnatura:



*Cabinet Individual BUZAȘ LUCIA VIORICA
Bld. Ge. Enescu nr. 12, Bloc BV, sc. C, ap. 17, Suceava cod 720197
C.I.F. 19696419
Telefon mobil: 0740168411, email: lucia_buzas12@yahoo.com
SERVICII PROFESIONALE
Audit financiar, Expertizări financiar-contabile, Consultanță economică*

Raport de Audit Statutar

asupra

Situațiilor financiare pe anul 2019

prezentate de

**S.C. BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE SA
SUCEAVA**

15.04.2020

BUZAȘ LUCIA VIORICA – membru ASPAAS Aut.AF 786

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii SC BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE SA SUCEAVA

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE SA SUCEAVA ("Societatea")**, cu sediul social în Suceava, str. Bazelor nr. 2; identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO7282162, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 1.791.174 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 17.419 lei
- Cifra de afaceri: 12.030.628 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele explicative la situațiile financiare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentului UE 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 și Legii 162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului desfășurat asupra situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora, și nu emitem o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Pentru fiecare aspect de mai jos, am prezentat în acel context o descriere a modului în care auditul nostru a abordat respectivul aspect.

Am îndeplinit responsabilitățile descrise în secțiunea „Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare” din raportul nostru, inclusiv în legătură cu aceste aspecte cheie. În consecință, auditul nostru a inclus efectuarea procedurilor proiectate să răspundă la evaluarea noastră cu privire la riscul de erori semnificative în cadrul situațiilor financiare. Rezultatele procedurilor

noastre de audit, inclusiv ale procedurilor efectuate pentru a aborda aspectele de mai jos, constituie baza pentru opinia noastră asupra situațiilor financiare.

Recunoașterea veniturilor din vanzarile efectuate

Politicile contabile ale Societății cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în Nota nr. 6 „Principii, politici și metode contabile” din situațiile financiare.

În exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, vânzarea de mărfuri în sumă de 11.974.578 lei reprezintă 99,53% din cifra de afaceri.

Am considerat recunoașterea veniturilor din vânzarea marfurilor ca fiind un aspect semnificativ pentru audit, datorită magnitudinii acesteia în ansamblu situațiilor financiare.

Procedurile efectuate de noi pentru abordarea acestui aspect

În analiza recunoașterii veniturilor din vânzarea mărfurilor procedurile noastre au inclus, printre altele:

- Înțelegerea detaliată a proceselor, a politicilor contabile și a metodologiei folosite de către conducerea Societății pentru înregistrarea veniturilor.
- Evaluarea modului în care au fost proiectate controalele interne legate de venituri și analiza funcționării efective a proceselor de recunoaștere a veniturilor pe care le-am considerat relevante și semnificative pentru audit, prin inspectarea evidențelor suport care susțin că acestea au fost operaționale pe tot anul; ne-am focusat pe controalele principale din procesele de recunoaștere a veniturilor și înregistrarea creanțelor.
- Revizuirea unui eșantion de contracte de vânzare pentru a confirma aplicarea corectă a politicilor contabile ale societății privind

recunoașterea veniturilor și în mod special a termenelor și condițiilor de recunoaștere a veniturilor

- Efectuarea de proceduri analitice privind vânzările facturate, reducerile comerciale înregistrate
- Pentru o selecție de clienți am confirmat soldurile la sfârșitul perioadei pentru a verifica completitudinea și corectitudinea tranzacțiilor înregistrate
- Efectuarea de teste de detaliu pe baza unui eșantion asupra veniturilor înregistrate ce nu au fost acoperite prin procedura de confirmare anterior menționată

De asemenea am evaluat informațiile incluse în situațiile financiare pentru a determina conformitatea acestora cu cerințele de prezentare ale OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Evidențierea unor aspecte

Atragem atenția asupra faptului că, în România, legislația fiscală este în continuă evoluție și schimbare. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune întreprinderi a dispozițiilor fiscale în vigoare la acel moment.

Prin adresă separată SC BAD SA Suceava a prezentat auditorului litigiile în derulare pentru recuperarea creanțelor de la un număr de 8 firme.

Se recomandă firmei auditate să utilizeze sursele de informare privind situația la zi a firmelor care solicită materiale.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situatiile financiare nu acopera și aceste alte informatii și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informatii și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului statutar a situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor.

Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari

semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

BUZAȘ LUCIA VIORICA – membru ASPAAS Aut.AF 786

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Analiza influenței pandemiei COVID – 19 în continuitatea activității

Pandemia provocată de COVID – 19 în primele luni ale anului 2020, continuă să determine guvernele să ia măsuri din ce în ce mai restrictive în vederea protejării populației și reducerii ariei de proliferare a virusului.

*Cabinet Individual BUZAȘ LUCIA VIORICA
Bld. Ge. Enescu nr. 12, Bloc BV, sc. C, ap. 17, Suceava cod 720197
C.I.F. 19696419
Telefon mobil: 0740168411, email: lucia_buzas12@yahoo.com
SERVICII PROFESIONALE
Audit financiar, Expertizări financiar-contabile, Consultanță economică*

La unele societăți această pandemie poate afecta grav continuitatea activității iar conducerea societății trebuie să evalueze riscurile care pot apărea în perioada următoare.

Auditorul a revizuit Raportul administratorilor, Notele explicative la Situațiile financiare precum și bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și nu a identificat riscuri suplimentare care să afecteze continuitatea activității societății.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată. Nu am furnizat pentru societate servicii non audit, interzise, menționate la art. 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Acest raport este adresat acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le prezentăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia dată.

Suceava

15.04.2020

Auditor Financiar:
ec. BUZAȘ LUCIA VIORICA

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BUZAȘ LUCIA VIORICA
Registru Public Electronic: AF 786