

**SOCIETATEA COMERCIALA
CONFECTII VASLUI SA**

Strada Maresal Constantin Prezan, Capital social: 6989873 RON Telefon: 0040235311840, 1, 2, 3 0040235311953
Nr.11, 730091 Vaslui, Romania Reg.Com.: J37/10/1991 Telefax: 0040235316231
www.confectiivaslui.com Cod Inreg.TVA: RO 826992 e-mail: confvs.vaslui@gmail.com

Raport anual al Consiliului de Administratie

Raport anual conform anexei nr 15 din Regulamentul nr.5 / 2018

Pentru exercitiul financiar: 2019

Data raportului **8 aprilie 2020**

Denumirea emitentului : **CONFECTII VASLUI S.A.**

Sediul social : Vaslui str.Maresal Constantin Prezan, nr.11-13, cod postal 730091

Numar de telefon/fax : 0235311840; 0235316231

Codul unic de inregistrare la Oficiul registrului comertului : J37/10/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: B.V.B. București – AeRO,
cu simbolul COVB, Segment: ATS, Categorie: AERO Standard

Capitalul social subscris și vărsat: 6.989.873 Lei

1.ANALIZA ACIVITATII CONFECTII VASLUI SA

1.1.a) Descrierea activitatii de baza

Obiectul principal de activitate al societatii comerciale este producerea si comercializarea produselor de confectii textile, cercetare - proiectare, activitate de reparatii si punere in functiune a agregatelor si utilajelor, activitate de import - export.

S.C. CONFECTII VASLUI S.A. s-a infiintat in baza H.G.1254 /1990 prin transformarea Intreprinderii de Confectii Vaslui in societate comerciala.

Societatea este specializata in producerea de confectii textile in sistem lohn pentru barbati, femei si copii cum ar fi :

clasa confectilor de zi cu zi:

- jachete, bluzoane, impermeabile, pardesie, paltoane, îmbrăcăminte sport pentru bărbați, femei, copii.

Fabrica este echipată cu mașini de cusut de ultimă generație, toate secțiile sunt deservite de o sală de croit complet automatizată. Compartimentul tehnic și de prototipuri este dotat cu tehnologie informatică de ultimă oră. Produsele sunt executate dintr-o gamă largă de tesături, inclusiv blana și piele sintetică.

Societatea a investit permanent în achiziționarea de utilaje performante, în prezent aceasta dispune de utilaje speciale cu ajutorul cărora se pot executa majoritatea cusăturilor impuse de piață :

- cusatura AMF , AMS ;
- cusatura Columbia ;
- toate tipurile de butoniere;
- cusaturi lant ;
- cusaturi de acoperire
- cusaturi cu termolipire
- prese pentru finisaj
- mașini TEMPLATE

Unitatea are în dotare utilaje specifice industriei confectiilor care asigură executarea operațiilor ce concurează la realizarea produsului finit .

În anul 2019 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative în cadrul societății.
Societatea nu are filiale.

CONFECTII VASLUI S.A funcționează în temeiul Legii societăților comerciale nr. 31/1990 R și face parte din categoria persoanelor juridice ale cărei valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe piața B.V.B. București – AeRO, cu simbolul COVB, Segment: ATS, Categorie: AERO Standard.

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și auditate de societatea de audit financiar IASC SRL pentru audit financiar extern .

În anul 2019 societatea a înregistrat următoarele achiziții și instrairi de active :

INVESTITII ACTIVE

1 . Achiziții terenuri

În luna aprilie 2019 s-a achiziționat un teren intravilan în suprafața de 20141 mp, în valoare de 3.356.335 lei .

2. Achiziții de echipamente tehnologice

Politica de achiziție derivă din obiectivele unității de a putea satisface exigentele din ce în ce mai mari ale clienților în condițiile unui impact cât mai redus asupra mediului, iar achiziționarea de materiale în condiții cât mai avantajoase (calitate, pret, termene de livrare, costuri de transport-aprovizionare, modalități de plată, etc.), se realizează în funcție de necesarul lunii și de comenzile primite de la beneficiari, astfel încât să nu se creeze stocuri care implică imobilizarea resurselor financiare.

In anul analizat s-au facut urmatoarele investitii in echipamente tehnologice:

TIPUL INVESTITIEI	DENUMIRE obiectiv	VALOARE FARA TVA
echipamente tehnologice	MASINA MANUALA DE UMPLUT CU PUF ALAN	8,618
echipamente tehnologice	MASINA DE CUSUT SPECIALA TEMPLATE 130*80 CM	74,012
echipamente tehnologice	CENTRALA TERMICA IMMERGAS TERA 32KW	11,098
TOTAL INVESTITII		93,729

INSTRAINARI DE ACTIVE

In anul 2019 s-au vandut un numar de 14 apartamente in valoare totala de 682.000 lei.

Nr. crt.	Vanzari de active	Valoare (RON)	explicatii
1	Apartament 1 camera (4 buc.)	140.000	Aceste imobile fac parte din corpul de cladiri denumit „Camin de nefamilisti”
2	Apartament cu 2 camere (10 buc.)	542.000	Aceste imobile fac parte din corpul de cladiri denumit „Camin de nefamilisti”
	Total instrainari de active	682.000	

1.1.1. Elemente de evaluare generala :

Societatea CONFECTII VASLUI SA este permanent interesata de dezvoltarea de noi produse si servicii care sa fie adaptate la cerintele si evolutia pietelor, care sa permita societatii noastre asigurarea unui viitor pe termen lung in industria de confectii din textile. Activitatea economico-financiara a societatii se reflecta in urmasorii indicatori prezentati in tabelul de mai jos:

nr.crt	indicatori	anul			%
		2017	2018	2019	2019/2018
1	Venituri totale din care:	9.577.670	20.060.351	12.206.237	60,85
2	Cifra de afaceri	7.765.867	10.270.326	10.446.454	101,71
3	Cheltuieli totale :	10.538.128	15.341.792	11.562.681	75,37
4	Profit/pierdere brut(a)	-960.458	4.718.559	643.556	13,64
5	Venituri din exploatare din care:	8.826.066	18.898.737	11.754.632	62,20
6	Cheltuieli din exploatare	10.485.314	15.279.344	11.511.664	75,34
7	Profit /pierdere din exploatare	-1.659.248	3.619.393	242.968	6,71
8	Venituri financiare	751.604	1.161.614	451.605	38,88
9	Cheltuieli financiare	52.814	62.448	51.017	81,70

10	Profit /pierdere financiara	698.790	1.099.166	400.588	36,44
11	Profit/pierdere net(a)	-960.458	4.459.578	565.286	12,68
12	Rata profitului la venituri totale	-	23,52	5,27	22,41
13	Productivitatea muncii/salariat	31.958	44.079	49.509	112,32
14	Lichiditate(disponibil in cont)	4.530.058	6.469.893	5.986.274	92,53
15	Nr.mediu de salariat	243	233	211	90,56

Din analiza elementelor prezentate, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent 2018 se constată următoarele:

Cifra de afaceri raportată la finele anului 2019 este în valoare de 10.446.454 lei (2.239.854 euro), din care 9.115.670 lei export și 1.330.784 lei intern, comparativ cu anul 2018 când s-a înregistrat o cifră de afaceri de 10.270.326 lei, din care 8.499.906 lei export și 1.770.420 lei intern.

Din totalul cifrei de afaceri, valoarea vânzărilor la export în anul 2019 reprezintă 87,26 %, iar la intern 12,74% .

Cifra de afaceri realizată în anul 2019 în sumă de 10.446.454 lei a crescut cu 1,71 % față de anul precedent.

Volumul veniturilor totale realizate a fost în sumă de 12.206.237, mai mic cu 7.854.114 lei față de veniturile totale obținute în anul 2018 în valoare de 20.060.351 lei.

Volumul cheltuielilor totale în valoare de 11.562.681 lei au scăzut cu 3.779.111 lei față de anul 2018 când s-a înregistrat sumă de 15.341.792 lei.

În volumul cheltuielilor totale ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul în procent de 66,63 %.

Cheltuielile cu personalul în valoare de 7.703.752 lei, au crescut în anul 2019 cu 4,49 % față de anul 2018, când s-a înregistrat sumă de 7.372.859 lei.

Veniturile din exploatare în valoare de 11.754.632 lei au scăzut cu 37,80% față de anul 2018, la fel și cheltuielile de exploatare în sumă de 11.511.664 lei au scăzut cu 24,66 % față de anul precedent.

În totalul veniturilor de exploatare ponderea cea mai mare o deține producția vândută, iar la cheltuielile de exploatare ponderea cea mai mare o reprezintă cheltuielile de personal, ele fiind în sumă de 7.703.752 lei, adică 66,92 % din totalul cheltuielilor de exploatare .

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit de exploatare în valoare de 242.968 lei, spre deosebire de anul 2018 când s-a înregistrat un profit de 3.619.393 lei.

Veniturile financiare în valoare de 451.605 lei provin din încasare de dividende, dobânzi și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile financiare sunt în sumă de 51.017 lei reprezintă alte cheltuieli financiare concretizate în diferențe de curs valutar.

Profitul financiar este în sumă de 400.588 lei, iar în anul precedent s-a înregistrat un profit financiar în valoare de 1.099.166 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

- a) Obiectul principal de activitate este producerea de confecții de îmbrăcăminte profilată în principal pe următoarele sortimente: îmbrăcăminte exterioară pentru bărbați, femei și copii cum ar fi: paltoane, jachete și veste. Veniturile realizate au fost din comercializarea confecțiilor produse pe piața europeană și internă.
- b) În structura producției o pondere de 70,80% o reprezintă producția de jachete și bluzoane pentru bărbați și femei, 19,90 % paltoane și înlocuitori de paltoane, 9,30 % producția de veste.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico materiala

Societatea lucreaza cu materii prime si materiale aduse de client cit si cu materii prime si materiale aprovizionate de catre unitate.

1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

Vanzarile in anul 2019 pe piata interna au fost in suma de 1.330.784 lei, iar in comunitatea europeana au fost in valoare de 9.115.670 lei .

Pe termen mediu si lung se are in vedere analiza pietii interne si internationale si identificarea unor noi nise de piata, promovarea produselor prin magazinul propriu si colaboratori, mai ales ca este un domeniu cu o concurenta deosebita.

CONFECTII VASLUI nu lucreaza cu un singur client, ci cu mai multi pentru a se putea evita stationarile datorate unor conditii nefavorabile.Cu toate acestea suntem constienti ca depindem de fiecare client in parte, deoarece oricand se pot indrepta catre alte zone geografice acolo unde forta de munca este mai ieftina.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii

La data de 31.12.2019 numarul mediu de personal era de 211 persoane, din care 26 barbati si 185 femei.

Din totalul societatii, un numar de 13 au studii superioare, restul de 198 angajati cu studii medii, scoli profesionale si cursuri de calificare.In ceea ce priveste nivelul de calificare s-a constatat ca piata muncii are tot mai putine oferte de personal calificat, incepand cu inginerii in domeniul confectionilor si pana la confectionerii sau mecanicii in domeniul industriei noastre de profil.De aceea unitatea este nevoita sa angajeze tot mai mult personal necalificat sau in varsta care provine de la firme care s-au desfiintat sau au facut disponibilizari. Acest lucru a obligat societatea sa efectueze o pregatire cel putin de nivel minim, pe o perioada de timp, perioada in care indiferent de rezultatul muncii lor, unitatea le-a asigurat salariul minim brut garantat in plata.

In societate exista un singur sindicat, iar gradul de sindicalizare a fortei de munca este de 76 %.

Intre Consiliul de Administratie, sindicat si angajati sunt statornicite relatii de colaborare. Numarul mediu de personal a scazut cu 22 persoane fata de anul 2018.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a societatii asupra mediului inconjurator.

Din profilul activitatii rezulta ca societatea noastra nu are un impact negativ asupra mediului inconjurator, mai ales ca la nivel de unitate exista un flux de colectare, predare si depozitare a deseurilor.

CONFECTII VASLUI S A functioneaza in baza Autorizatiei de mediu nr. 179 din 29.07.2013 revizuita in data de 02.03.2018 si care este valabila 10 ani.

Principalele deseuri rezultate din activitatea societatii sunt:

- deseuri textile;
- deseuri din hartie si carton;
- deseuri materiale plastice;
- deseuri menajere

Acestea sunt colectate pe sortimente si depozitate in magazia de deseuri, urmand a fi valorificate prin unitati autorizate de A.N.P.M. In acest sens societatea are contracte pentru colectare cu urmatoarele unitati de profil: BRODALIN RECYCLING SRL Vaslui, ISTROS SRL Iasi, ECO METAL NEF Iasi .

Anual, prin firmele specializate se fac masuratori pentru gazele arse privind emisia de poluanti in atmosfera, eliberandu-se buletine de analiza, acestea din urma au aratat faptul ca ne incadram in limitele admise . Pentru apele uzate care sunt deversate in reseaua de canalizare a orasului , societatea de furnizare a apei emite buletin de analiza fizico-chimica, iar valorile masurate sunt in limite admise.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In anul 2019 societatea nu a inregistrat cheltuieli cu privire la activitatea de cercetare- dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activitatii societatii cu privire la managementul riscului

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri:

- riscului de credit ;
- riscului de pret ;
- riscului valutar;
- riscului de lichiditate si cash flow;
- riscului sistemului lohn;
- riscului politic si legislativ;
- riscului de pierdere a unor pietee

Consiliul de Administratie supravegheaza permanent, identifica si analizeaza riscurile cu care se confrunta societatea, stabilind limite si controale adecvate pentru monitorizarea riscurilor si a respectarii limitelor stabilite.

Riscul de credit nu exista, intrucat societatea nu are angajate credite bancare

Pentru inlaturarea **riscului de pret** la care este expusa societatea s-au analizat in sedintele consiliului de administratie posibilitatile concrete de crestere a productivitatii muncii, redimensionarea raportului dintre personalul direct si indirect productiv, politica de investitii, politica de pret. Riscul de pret ar putea genera diminuarea preturilor ca urmare a fortei de munca mai ieftina din alte tari si nu in ultimul rind schimbari de ordin economic, social.

Cu privire la **riscul valutar**, acesta are un impact important in activitatea societatii , intrucat aceasta s-ar putea inregistra cu pierderi financiare care decurg din variatiile cursului valutar.

Deprecierea monedei nationale in raport cu principalele valute este cauzata si de puterea politica din plan intern care a afectat negativ pietele financiare , cursul si bursa.

Ca si masura de control al riscului valutar o constituie anticiparea sau intirzierea efectuarii incasarilor prin fixarea adecvata a scadentei si limitarea efectului schimbului valutar, prin corelarea graficului de plati cu cel al incasarilor in valuta

Riscul de lichiditate este minim deoarece pe tot parcursul anului societatea detine disponibilitati in conturile curente la banci ; in acest context, politica firmei este de a mentine suficiente resurse lichide in vederea indeplinirii obligatiilor pe masura ce acestea sunt scadente .

Referitor la solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri se mentine permanent o legatura cu acestia in vederea identificarii eventualelor probleme cu care, acestia din urma s-ar putea confrunta la un moment dat.

Cu privire la riscul sistemului lohn, faptul ca societatea produce confectii textile in sistem lohn, de-a lungul timpului aceasta poate fi afectata intr-o masura mai mare sau mai mica de modificarile generate de factori politici, legali, economici, socio- culturali cu impact negativ, concretizat in intirzieri in termene de livrare , esec transpus in timp mare de reactie in piata.

Riscul politic legislativ trebuie controlat continuu, deoarece efortul societatii de a se adapta cerintelor legislative aflate intr-o continua schimbare poate determina costuri suplimentare semnificative cu efect negativ asupra activitatii si profitabilitatii unitatii.

Strategia societatii in gestionarea acestui risc consta in urmarirea permanenta a modificarilor legislative la nivel national si international.

Riscul de pierdere a unor piete s-ar putea reflecta in scaderea pretului produselor concurente din piata care ar putea conduce la situarea pe o pozitie necompetitiva , respectiv pierderea interesului partenerului nostru pentru produsele CONFECTII VASLUI .

In acest sens se are in vedere :

- urmarirea continua a tendintelor de politici comerciale, internationale si adoptarea unei strategii de export diversificat din punct de vedere structural si geografic, cu abordarea diferentiale a pietelor dezvoltate si a celor in curs de dezvoltare ;
- identificarea de noi parteneri de afaceri;
- incheierea de parteneriate strategice cu companii care detin pozitii importante pe pietele internationale si care sunt in masura sa urmareasca judicios astfel de riscuri.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Asigurarea desfasurarii normale a activitatii financiare este reflectata in principalii indicatori de lichiditate

INDICATORUL	2018	2019
Lichiditate curenta Active circulante/datorii curente	7,90	8,93
Lichiditate imediata (Active circulante-Stocuri)/datorii curente	6,94	7,55
Grad de indatorare	0%	0%

2. Activele corporale al societatii comerciale

In anul 2019 societatea a efectuat investitii in valoare totala de 93.729 lei.Prezentarea detaliata a investitiilor a fost prezentata la punctul 2 referitor la achizitii si instrainari de active.

Situatia activelor precum si gradul de amortizare se prezinta astfel:

Nr.crt.	Categorii de active fixe	Valoare de inventar la 31.12.2019	Valoare amortizata La 31.12.2019	Valoare ramasa la 31.12.2019	Gradul de amortizare %
1	Terenuri	18.010.290	-	18.010.290	-
2	Constructii	7.938.104	5.056.835	2.881.269	63,70
3	Echipamente tehnologice si mijloace de transport	8.533.251	6.129.595	2.403.656	71.83

4	Investitii imobiliare	-			
5	Alte mijloace fixe	354.479	354.479	-	100
6	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	483	-	-	-
	Total	34.836.617	11.540.919	23.295.698	

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societate

3.1 CONFECTII VASLUI este listata la categoria Standard a B.V.B. unde se tranzactioneaza urmatoarele :

- Simbol piata COVB ;
- Actiuni :
- Numar de actiuni emise : 69.898.725
- Valoare nominala : 0,10 lei;
- Valoarea capitalului social : 6.989.872,5 lei

3.2 Descrierea politicii cu privire la dividende

Politica societatii este de continuare a activitatii in conditii de eficienta economica. In anul 2018 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a dsitribuit dividende in suma de 200.000 lei, rezultand un dividend brut pe actiune de 0,00286 lei/ actiune.

3.3-3.5 In cursul anului 2019 societatea nu a emis nici actiuni si nici obligatiuni sau alte titluri de creante.

4. Conducerea Societatii Comerciale

4.1. Consiliul de Adminsitratie

a) Prezentarea Consiliului de Administratie

- Jude Ciprian Ioan in varsta 39 de ani, nascut la data de 29.03.1981, in localitatea Stei, jud.Bihor, de profesie consilier juridic indeplineste functia de presedinte al Consiliului de Administratiecu o vechime in societate de 12 ani ;
- Micoricu Jeanina Ionela in varsta de 27 ani, nascuta la data de 06.01.1993, in Municipiul Oradea, jud.Bihor , profesor, indeplineste functia de administrator- vicepresedinte CA .
- Mihalache Gabriela in varsta de 52 ani, nascuta la data de 18.06.1967 in localitateca Vaslui, jud.Vaslui de profesie economist indeplineste functia de administrator –vicepresedinte CA si contabil sef. .
Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre administrator si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

b) Participarea adminsitratorilor la capitalul social al societatii este nesemnificativa.

- c) Persoane afiliate –CONFECTII VASLUI SA detinea la data de 31.12.2019, 39,062% din capitalul social al REMAT MARAMURES SA.
- d) Toti administratorii mentionati la pct 4.1-4.2 nu se afla in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului si sunt capabili sa-si indeplineasca atributiile in cadrul societatii.

5. Situatia financiar- contabila

a) Pozitia financiara

Situatia economico-financiara comparativa este prezentata in tabelul urmatoar:

nr.crt	indicatori - bilant	perioada de raportare			diferente relative	
		2017	2018	2019	2018/2017	2019/2018
1	active imobilizate	20.917.569	22.298.821	23.358.560	106,60	104,75
2	active circulante	9.298.498	12.454.733	11.831.928	133,94	95,00
3	cheltuieli in avans	1.499	1.540	1.468	102,74	95,32
	total activ	30.217.566	34.755.094	35.191.956	115,02	101,26
1	capital propriu	28.602.870	33.062.447	33.427.734	115,59	101,10
2	datorii pe termen scurt	1.480.438	1.576.766	1.324.411	106,51	84,00
	provizioane	6.857	0	0	0,00	-
3	datorii mai mari de 1 an	0	0	335.850	0,00	-
4	venituri in avans	127.401	115.881	103.961	90,96	89,71
	total pasiv	30.217.566	34.755.094	35.191.956	115,02	101,26

b) Rezultatul global:

nr. crt	indicatori	ANUL			LEI 2019 - 2018	% 2019/ 2018
		2017	2018	2019		
1	Venituri totale:	9.577.670	20.060.351	12.206.237	-7.854.114	60,85
	Venituri din exploatare din care:	8.826.066	18.898.737	11.754.632	-7.144.105	62,20
	Cifra de afaceri	7.765.867	10.270.326	10.446.454	176.128	101,71
	Venituri financiare	751.604	1.161.614	451.605	-710.009	38,88
2	Cheltuieli totale :	10.538.128	15.341.792	11.562.681	-3.779.111	75,37
	Cheltuieli din exploatare	10.485.314	15.279.344	11.511.664	-3.767.680	75,34
	cheltuieli financiare	52.814	62.448	51.017	-11.431	81,70
3	Profit /pierdere brut(a) din care :	-960.458	4.718.559	643.556	-4.075.003	13,64
	Profit /pierdere din exploatare	-1.659.248	3.619.393	242.968	-3.376.425	6,71
	Profit /pierdere financiara	658.790	1.099.166	400.588	-698.578	36,44
4	Profit/pierdere net(a)	-960.458	4.459.578	565.286	-3.894.292	12,68

Cash flow

La sfarsitul anului 2019, din fluxurile de trezorerie s-a inregistrat o scadere neta de numerar in suma de 483.619 lei , reflectata in soldul casei si al conturilor de la banci

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	2018	2019
Numerar net din activitati de exploatare	-3,560,151	1.818.611
Numerar net din activitati de investitie	3,470,930	2.842.287
Numerar net din activitati de finantare	-367	-156.508
Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de numerar	1,939,835	-483.619
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	4,530,058	6,469,893
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	6,469,893	5.986.274

Alte informatii

Situatiile financiare ale societatii sunt intocmite avand la baza principiul continuitatii activitatii. Patrimoniul societatii a fost inventariat in cursul anului 2019, in conformitate cu prevederile legale, rezultatele fiind operate in contabilitate si cuprinse in bilantul incheiat la data de 31.12.2019.

Supunem aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2019, astfel:

- Aprobarea Bilantului contabil pe anul 2019;
- Aprobarea Contului de profit si pierdere ;
- Descarcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2019 ;
- Aprobarea repartizarii profitului net al exercitiului financiar 2019

La prezentul raport anexam Declaratia de conformitate cu principiile de guvernanta corporativa

PRESEDINTE al CONSILIULUI de ADMINISTRATIE al SC CONFECTII VASLUI SA

Jrs.Jude Ciprian Ioan



DECLARATIE DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA

Nr.crt.	Prevederi de indeplinit	respecta	nu respecta/ respecta parțial	Observatii
1	A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se va avea in vedere luarea masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
2	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
3	A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
4	A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x		In anul 2019 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 12 sedinte.
5	B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		

6	B.2.Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
7	D.1.1.Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare – in limba engleza		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
8	D.1.2.CV-urile membrilor organelor statutare - in limba engleza		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
9	D.1.3.Rapoartele curente si rapoartele periodice - in limba engleza		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
10.	D.1.4.Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale - in limba engleza		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.

Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere la anul 2019

Contul de profit si pierdere include toate elementele de venituri si de cheltuieli grupate dupa natura lor, asa cum au fost evidentiata in raportul administratorilor al anului 2019, astfel :

Contul de profit si pierdere	Valoare in lei
Venituri totale	12.206.237
Cheltuieli totale	11.562.681
Profit brut	643.556
Impozit pe profit	78.270
Profit net	565.286

In anul 2019 CONFECTII VASLUI SA a inregistrat un profit net in suma de 565.286 lei. Valoarea profitului realizat la data de 31.12.2019 a fost diminuata cu valoarea de 93.729 lei, reprezentand suma profitului investit in anul 2019 pentru care s-a aplicat facilitatea de scutire de impozit pe profit aferentă investițiilor realizate, suma repartizata la "alte rezerve".

Diferența de profit, respectiv suma de 471.557 lei a fost reflectată contabil ca profit nerepartizat, urmand ca aceasta sa fie repartizata pe destinații conform hotararii AGA.

Consiliul de Administrație al societății propune repartizarea profitului net, după cum urmeaza:

Repartizarea profitului anului 2019

Destinația	Valoare in lei
Profit net de repartizat:	565.286
1. rezerve legale	0
2. rezerve din profit net reinvestit	93.729
DIFERENTA DE REPARTIZAT	471.557
3. acoperirea pierderii din anul ...	0
4. dividende	200.000
5 majorarea surselor proprii de finantare pentru investitii	271.557
Dividend brut pe actiune -LEI	0,00286

PRESEDINTELE CONSILULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C.CONFECTII VASLUI S.A.

Jrs. JUDE CIPRIAN IOAN



Situatii financiare individuale la data de 31 decembrie 2019

Moneda de raportare: RON

Entitatea care raporteaza : S.C.CONFECTII VASLUI S.A.

Adresa : Vaslui, str.Maresal Constantin Prezan, nr.11-13

CUI : RO 826992

Nr. Registrul Comertului : J37/10/1991

Telefon / fax: 0235311840 / 0235316231

Reglementarile aplicate la intocmirea prezentelor situatii financiare anuale individuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat
- Ordinul nr.3781/23.12.19 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici

Note explicative la situatiile financiare anuale individuale

Cuprins :

Nota 1. Active immobilizate.....	2
Nota 2. Provizioane.....	4
Nota 3. Repartizarea profitului.....	5
Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare.....	5
Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor.....	6
Nota 6. Principii, politici si metode contabile.....	7
Nota 7. Participatii si surse de finantare.....	12
Nota 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere.....	13
Nota 9. Indicatori economico-financiari.....	14
Nota 10. Alte informatii.....	15

Nota 1 Active imobilizate

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final col.5= (1+2-3)
				Total	Din care: dezme mbrăriș icasări	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	147.970			X	147.970
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	147.970		-		147.970
II.Imobilizări corporale						
Terenuri	06	14.653.955	3.356.335		X	18.010.290
Construcții	07	8.303.413		365.309		7.938.104
Instalații tehnice și mașini	08	9.043.662	627.770	1.138.181		8.533.251
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	354.495		16		354.479
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	10				10
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	0				0
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15	1.868.047	483	1.868.047		483
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	34.223.582	3.984.588	3.371.553		34.836.617
III.Imobilizări financiare	17	-			X	-
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 05+16+18)	18	34.371.552	3.984.588	3.371.553		34.984.587

Situatia amortizarii activelor imobilizate :

Elemente de imobilizări	Nr rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizari	20	84.566	542		85.108
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	21	-			
TOTAL (rd. 19+20+21+22)	22	84.566	542		85.108
II.Imobilizări corporale					
Terenuri	23	-			
Construcții	24	4.851.314	326.050	120.529	5.056.835
Instalații tehnice și mașini	25	6.782.705	484.752	1.137.562	6.129.595
Alte instalații, utilajeși mobilier	26	354.136	344	1	354.479
Investiții mobiliare	27				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	10			10
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	11.988.165	811.146	1.258.392	11.540.919
AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 23+30)	31	12.072.731	811.688	1.258.392	11.626.027

Situatia imobilizarilor financiare nete la 31 decembrie 2019 se prezinta astfel:

Tip imobilizare	Nr rd.	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019
Actiuni detinute la entitati afiliate	1		
Actiuni etinute la entitatile afiliate	2		
Actiuni detinute la entitati controlate in comun	3		
Titluri puse in echivalenta	4		
Alte titluri imobilizate	5		
Certificate verzi amanate	6		
Creante imobilizate	7		
Varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare	8		
Total (rd 1 la rd 8)	9	-	-

Duratele de viata utilizate pentru amortizarea activelor corporale sunt :

Tip active	Durata de viata (ani)
Constructii	40-60
Instalatii tehnice si masini	8-12
Alte instalatii, utilajesi mobilier	9-15

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara .Ajustari aferente exercitiilor anterioare : nu este cazul .

Nota 2. Provizioane

Societatea nu a constiuit provizioane la anul 2019.

Nota 3. Repartizarea profitului

Destinatia profitului net 2019	Suma
Profit net de repartizat:	565.286
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0
-rezerve din profit net reinvestit la anul 2019	93,729
- dividende de platit	200,000
- alte rezerve	271,557
Profit nerepartizat	0

Repartizarile au fost facute conform prevederilor legale .

Repartizarea profitului exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019 urmeaza a fi aprobata de catre A.G.O.A.

Nota 4 –Analizare zultatului din exploatare

Nr, crt	Indicatorul	2018	2019
		Exercitiul curent	Exercitiul curent
	0	2	2
1	Cifra de afaceri neta	10.270.326,00	10.446.454,00
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	13.936.703,00	10.338.799,00
3	Cheltuielile activitatii de baza	2.289.252,00	1.831.487,00
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	5.643.258,00	3.252.679,00
5	Cheltuieli indirecte de productie	6.004.193,00	5.254.633,00
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-3.666.377,00	107.655,00
7	Cheltuieli de desfacere	0,00	0,00
8	Cheltuieli generale de administratie	1.342.641,00	1.172.865,00
9	Alte venituri din exploatare	8.395.029,00	905.026,00
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.386.011,00	-160.184,00

NOTA 5 -SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	RON	
		Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	1.830.470	1.830.470	0
Creante comerciale	1.303.892	1.303.892	0
Creante personal	2.250	2.250	0
Debitori diversi	410.577	410.577	0
Contributia pt concedii medicale(0,85%)	10.958	10.958	
Impozit pe profit	87.430	87.430	0
TVA de rambursat	15.362	15.362	

lei

S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

Datorii	Sold la 31 decembrie (col.2+3)		
		sub 1 an	1-5 ani
0	1	2	3
Total din care:	1.324.411	1.324.411	0,00
Datorii - furnizori si clienti creditori	857.018	857.018	0,00
Personal-salarii datorate	156.414	156.414	0,00
Alte datorii (CAR,sindicat,gar. mat.)	39.122	39.122	0,00
Asigurari sociale	186.017	186.017	0,00
Contributia CAM 2,25%	11.935	11.935	0,00
Imozit pe venit	27.869	27.869	0,00
Impozit dividende	1.691	1.691	0,00
Fonduri speciale	10.775	10.775	0,00
Creditori diversi	5.072	5.072	0,00
Dividende	28.498	28.498	0,00

Datorii pentru care s-au depus garantii efectuate - ipotecari:

Descrierea datoriei	Valoarea datoriei	Valoarea garantiei	Natura garantiei
Nu este cazul	-	-	-
Total	-	-	-

Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane:

Obligatia	Valoarea obligatiei	Valoarea provizionului
Nu este cazul	-	-
Total	-	-

Compensari

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 au fost efectuate compensari intre datorii si creante.

Nota 6 .Principii, politici si metode contabile

A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt:

- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat .
- Ordinul nr.3781/2019 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice .

Situatiile financiare anuale sunt insotite de o declaratie scrisa de asumare a raspunderii conducerii entitatii pentru intocmirea acestora.

Aceste situatii financiare sunt auditate de catre auditorul financiar IASC SRL .

Principiile contabile generale aplicate :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.
2. **Principiul continuitatii activitatii.** Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.
- 3.**Principiul permanentei metodelor :** metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.
- 4.**Principiul prudentei:** la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta. Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.
- 5.**Principiul independentei exercitiului:** entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.
- 6.**Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii:** in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.
- 7.**Principiul intangibilitatii :** bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.
- 8.**Principiul necompensarii :** orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.
9. **Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere** tinând seama de **fondul economic al tranzactiei** sau al angajamentului in cauza. Acest principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, cu reflectarea intocmai a modului cum se produc. Forma juridica a unui document trebuie sa fie in concordanta cu realitatea economica.

10. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul în care se fac evaluări alternative, acestea vor fi cele permise de legislația în vigoare și conform politicilor contabile aprobate de entitate.

11. Principiul pragului de semnificație: o informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea sa eronată, poate influența deciziile utilizatorilor acestei informații.

Politici contabile generale:

Politicele și procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entității prin manualul de politici și procedurile contabile, actualizat conform reglementărilor prevăzute la punctul A.

a) Înregistrarea în contabilitate a tranzacțiilor în alte monede

Tranzacțiile exprimate în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României pentru data tranzacțiilor. La sfârșitul fiecărei perioade, entitatea efectuează reevaluarea soldurilor în moneda străină la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale se recunosc la costul de achiziție, și se amortizează utilizând metoda liniară pe o perioadă de 3 ani sau pe durata contractului de licență, după caz.

c) Imobilizări corporale

1. Evaluarea inițială

Imobilizările corporale sunt evidențiate inițial la cost, acesta este costul de achiziție sau costul de producție, în funcție de modalitatea de intrare în societate a imobilizării corporale .

2. Amortizare

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Amortizarea imobilizărilor este înregistrată în contul de profit și pierdere, cu excepția terenurilor care nu se amortizează. Activele deținute în leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viață utile. Imobilizările în curs se amortizează din luna următoare punerii în funcțiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea contabila neta a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2019, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2019 societatea a efectuat reevaluari la cladirile aflate in societate, evaluare efectuata de catre un evaluator autorizat ANEVAR . Scopul reevaluarii a avut ca scop actualizarea valorii impozabile o data la 3 ani.

Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei costului mediu ponderat.

g) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

h) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite, alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

i) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

j) Capital social

Actiunile comune sunt inregistrate in capitalurile proprii.

k) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

l) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

n) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit din punct de vedere fiscal. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

o) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrariilor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta

transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate;
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

p) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

q) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2019 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

B.Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile .

C.Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparatie cu rezultatele exercitiului financiar ncheiat la 31 decembrie 2018.

D.Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea de tine in limba romana si in moneda nationala.

Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta.

Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

Exercitiul financiar este anul calendaristic .

Nota 7.Participatii si surse de finantare

a) Informatii cu privire la certificate de participare, valori imobiliare, obligatiuni convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare.

b) Capital social subscris/patrimonial entitatii

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2019 a fost de 6.989.872,5 lei, iar la 31 decembrie 2018 a fost de 6.989.872,5 lei.

La data prezentului raport conform ultimului extras emis de DEPOZITARUL CENTRAL, actionari sunt persoane fizice si juridice romane si straine.

c) Actiuni

Capitalul social este divizat in 69.898.725 actiuni, cu o valoare nominala de 0.10 lei actiune la 31 decembrie 2019 (valoarea nominala la 31 decembrie 2018 a fost de : 0.10.lei).

d) actiuni rascumparabile

Societatea nu are emise actiuni rascumparabile.

e) Societatea nu avea emise obligatiuni la 31 decembrie 2019.

Nota 8.

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de

supraveghere

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere

La data de 31.12.2019 s-au inregistrat indemnizatii platite catre membrii organelor de administratie si de conducere in valoare de 451.336 lei.

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere

Societatea nu are inregistrate astfel de obligatii.

c) avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

d) informatii cu privire la salariati:

La data de 31.12.2019, numarul scriptic de salariati ai societatii a fost de 211, din care :

- femei = 185 (88 %) ;
- barbati = 26 (12 %) .

Categorii de personal	Nr.persoane
Muncitori necalificati	29
Muncitori calificat	169
Personal cu studii superioare	13
total	211

denumireacheltuielii	Valoare
Cheltuieli salariale	6.434.458
Cheltuieli cu tichetele de masa	509.305
Cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca	187.969
Alte cheltuieli de asigurari si protectie sociala	35.419
total cheltuieli	7.167.151

Nota 9 Principali indicatori economico-financiari realizati

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :

Active curente= 11.831.928 = 8,93
Datorii curente 1.324.411

* valoarea comandata acceptabila - in jurul valorii de 2 ;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate :

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{(11.831.928 - 1.832.127)}{1.324.411} = 7,55$$

2. Indicatori de risc :**a) Indicatorul gradului de indatorare :**

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = 0 \quad (\text{nu este cazul})$$

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = 0 \quad (\text{nu este cazul})$$

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

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

a) Viteza de rotatie a stocurilor aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului :

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{10.338.799}{1.920.242} = 5,38 \text{ ori}$$

$$\text{Stocul mediu} \quad 1.920.242$$

b) Numarul de zile de stocare – indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate :

$$\frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.920.242}{10.338.799} \times 365 = 67 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotatie a creditelor –furnizor aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai (in mod ideal a trebui sa includa doar creditorii comerciali) :

$$\frac{\text{Soldul mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.220.042}{10.446.454} \times 365 = 43 \text{ zile}$$

d) Viteza de rotatie a debitelor – client exprima numarul de zile pana la care debitorii si achita datoriile catre entitate :

$$\frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.417.548}{10.446.454} \times 365 = 50 \text{ zile}$$

S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizat}} = \frac{10.446.454}{23.358.560} = 0,45 \text{ rotatii}$$

- f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{10.446.454}{35.191.956} = 0,29 \text{ rotatii}$$

4. **Indicatori de profitabilitate –exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resurse :**

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

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}} = \frac{643.556}{33.427.734} \times 100 = 1,93 \%$$

- b) Marja bruta din vanzari – reprezinta in mod sintetic randamentul obtinut din eforturile comerciale ce succed productiei :

$$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{242.968}{10.446.454} \times 100 = 2,32 \%$$

Nota 10.Alte informatii

a. Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare

Societatea CONFECTII VASLUI S.A. are sediul social in Vaslui, str.Maresal Constantin Prezan, nr.11-13 .

Forma juridica este: societate pe actiuni.

Principala activitate desfasurata se refera la :fabricarea altor articole de imbracaminte (exclusiv lenjerie de corp) .

b. Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii:

Societatea nu detine titluri de participare strategice, in filiale sau intreprinderi asociate.

c. Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina

Ratele de schimb utilizate pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019 sunt:

Moneda	Rata de schimb	
	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
EURO	4,6639	4,7793

d. Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu au existat evenimente ulterioare datei bilantului.

e. Contracte de leasing financiar

Entitatea detine bunuri dobandite in leasing financiar.

f. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscală si alte servicii decât cele de audit

Societatea a platit in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019 onorarii catre auditor pentru servicii de audit financiar.

g. Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta

Societatea nu detine efecte comerciale neajunse la scadenta.

h. Angajamentele sub forma garantiilor:

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Nu este cazul	-	-
Total, din care:		
-garantii valorice in relatie cu partile afiliate	-	-

i. Decontari din operatii in curs de clarificare

Entitatea nu inregistreaza sold la contul 473 "Decontari din operatiuni in curs de clarificare" la sfârșitul exercitiului financiar 31.12.2019.

j. Informatii privind contractele de fiducie

Nu este cazul .

Director

Numele si prenumele
Jude Ciprian Ioan



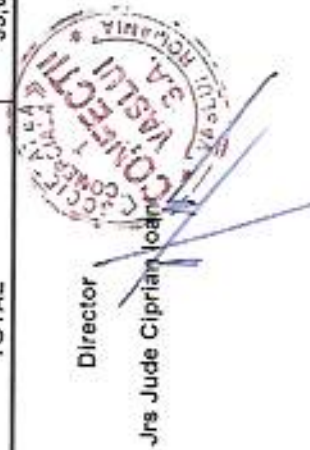
Contabil sef

Numele si prenumele
Ec.Mihalache Gabriela

Situatia modificarilor capitalului propriu la data de 31 decembrie 2019

lei

Element al capitalului propriu	Cresteri			Reduceri		
	Sold la 1 ianuarie	Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	6.989,873	0	0	0	0	6.989,873
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	7.078.372	0	0	0	0	7.078.372
Rezerve legale	0	0	0	0	0	0
Rezerve pentru actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Rezerve statutare sau contractuale	1.397,975	0	0	0	0	1.397,975
Alte rezerve	14.304,307	2.844,520	0	0	0	17.148,827
Rezerve din conversie	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0
Profit nerepartizat	0	0	0	0	0	0
Pierdere neacoperita	960,458	0	0	960,458	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	333,810	0	0	0	0	333,810
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	332	0	0	0	0	332
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	7,652	0	0	0	0	7,652
Rezultatul exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0
Sold creditor	3.911,248	471,557	0	3.911,248	0	471,557
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
TOTAL	33.062,447	3.316,077	0	4.871,706	0	33.427,734



Director

Jrs Jude Ciprian Ioan

Contabil sef

EC.MIHALACHE GABRIELA

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de : 31.12.2019

NR CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		Precedent	Curent
1.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :		
	<i>Incasari de la clienti</i>	11,232,127	11,671,176
	<i>Plati catre furnizorii si angajati</i>	14,501,539	9,811,451
	<i>Dobanzi platite</i>	0	10,381
	<i>Impozit pe profit platit</i>	290,739	30,733
	Numerar net din activitati de exploatare	-3,560,151	1,818,611
2.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii :		
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale</i>	5,911,328	-1,856,038
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare</i>		0
	<i>Incasari din vanzari de imobilizari corporale</i>	8,287,900	778,474
	<i>Dobanzi incasate</i>		0
	<i>Dividende incasate</i>	1,094,417	97,273
	<i>Efectele variatiei cursului valutar</i>	-59	110,502
	Numerar net din activitati de investitie	3,470,930	2,842,287
3.	Fluxuri de numerar din activitati de finantare :		
	<i>Dividende platite</i>	367	156,508
	Numerar net din activitati de finantare	-367	-156,508
	<i>Total</i>	<i>-89,588</i>	<i>4,504,390</i>
	Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de num	1,939,835	-483,619
	Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financ	4,530,058	6,469,893
	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului finansi	6,469,893	5,986,274

Director

Jrs. Jude Ciprian Ioan



Contabil sef

Ec. Mihalache Gabriela

DECLARATIE

In conformitate cu dispozitiile art.30 din legea contabilitatii nr.82 /1991

Situatiile financiare la 31.12.2019 au fost intocmite pentru :

Persoana juridica	S.C.CONFECTII VASLUI S.A.
Judetul	VASLUI – cod judet: 37
Adresa	M-sal C-tin Prezan, nr.11-13
Numar din Registrul Comertului	J 37 /10 / 1991
Forma de proprietate	Societate comerciala pe actiuni - cod 34
Activitate preponderanta Cod si denumire clasa CAEN	Fabricarea altor articole de imbracaminte exclusiv lenjerie de corp- cod 1413
Cod de identificare fiscala	RO 826992

Conducerea societatii reprezentata prin Director General. Jude Ciprian Ioan si Contabil sef Mihalache Gabriela isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la data de 31.12.2019 si confirma ca :

- ✓ politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare individuale anuale sunt conforme cu reglementarile contabile aplicabile;
- ✓ situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;
- ✓ persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director General

Jrs.Jude Cipriah Ioan



Contabil sef

Ec.Mihalache Gabriela

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihalache".

Raportul Auditorului Independent

Către,
Acționarii S.C. CONFECȚII VASLUI S.A.

Opinia fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. CONFECȚII VASLUI S.A. ("Societatea"), cu sediul social în loc. Vaslui, str. Mareșal Constantin Prezan, nr. 11, jud. Vaslui identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 826992, J37/10/1991, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale sunt întocmite pentru perioada 1 ianuarie 2019 la 31 decembrie 2019 în conformitate cu OMFP 1802/2014 și se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 33.427.734 lei
- Profitul exercițiului financiar: 565.286 lei

3. 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 și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Nu am identificat incertitudini asociate evenimentelor sau condițiilor care pot să pună semnificativ la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm 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 raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată în conformitate cu contractual încheiat și va fi utilizat în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). 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. Nu am asistat la inventarierea activului societății în scopul determinării existenței faptice a acestuia la 31 decembrie 2019 deoarece aceasta s-a făcut pe parcursul exercițiului și nu a fost posibilă efectuarea unor proceduri alternative satisfăcătoare în acest sens. Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

5. Atragem atenția asupra inventarierii patrimoniului ce trebuie efectuată la închiderea exercițiului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații 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 informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile 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 raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492.

În baza exclusiv a activităților 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 informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492 , reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu am identificat informații eronate semnificative în raportul administratorilor.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. 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.
- 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,

daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atenția in raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea sa nu își mai desfășoare activitatea in baza principiului continuității activității.

- Evaluam prezentarea, structura si conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.

12. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea în timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

În numele:

SC IASC S.R.L., cu sediul social în loc. Vaslui, str. General Ion Rășcanu, nr. 9, jud. Vaslui

Înregistrat la ASPAAS cu nr. FA276

Numele semnatarului:

Isac Nicu

Înregistrat la ASPAAS cu nr. AF1221

Vaslui, 9 martie 2020



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: IASC SRL
Registrul Public Electronic: FA 276

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51007_A1.0.0 06.02.2020 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 6.989.873

Entitatea CONFECTII VASLUI SA

Adresa

Județ Vaslui	Sector	Localitate VASLUI			
Strada MAREȘAL CONSTANTIN PREZAN	Nr. 11	Bloc	Scara	Ap.	Telefon

Număr din registrul comerțului J37/10/1991

Cod unic de inregistrare 8 2 6 9 9 2

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si 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 de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	33.427.734
Capital subscris	6.989.873
Profit/ pierdere	565.286

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

IASC SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 276

CIF/ CUI

1 4 0 0 0 2 0 5

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- 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				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	63.404	62.862
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	63.404	62.862
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	18.106.055	20.891.559
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.260.918	2.403.656
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	396	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	1.868.048	483
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	22.235.417	23.295.698
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	22.298.821	23.358.560
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	263.761	284.731
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	115.828	104.678
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.139.954	1.442.718
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.519.543	1.832.127
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.531.205	1.303.892
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	751.035	526.578
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.282.240	1.830.470
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	2.183.057	2.183.057
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.183.057	2.183.057
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.454.733	11.831.928
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	1.540	1.468
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.009.754	688.849
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	124.125	168.169
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	442.887	467.393
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.576.766	1.324.411
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.763.626	10.405.024
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	33.062.447	33.763.584
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		335.850
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		335.850
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	115.881	103.961
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	115.881	103.961
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	115.881	103.961
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	6.989.873	6.989.873
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	6.989.873	6.989.873
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.078.372	7.078.372
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	1.397.975	1.397.975
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	14.304.307	17.148.827
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.702.282	18.546.802
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	341.130
SOLD D (ct. 117)	97	96	619.329	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	4.459.578	565.286
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	548.329	93.729
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	33.062.447	33.427.734
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	33.062.447	33.427.734

Suma de control F10 : 542732383 / 1186821243

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele Inscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

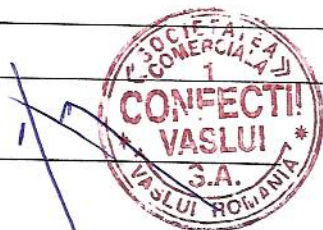
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnătura



Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	10.270.326	10.446.454
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.132.991	10.286.580
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	137.335	159.874
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	224.337	391.180
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	9.045	11.972
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	8.395.029	905.026
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	18.898.737	11.754.632
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	269.740	332.575
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	16.714	12.534
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	441.758	461.453
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	119.363	133.084
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	7.372.859	7.703.752
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	7.172.418	7.515.783
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	200.441	187.969
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	708.959	811.740
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	708.959	811.740
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	159.285	2.262

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	159.285	2.262
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	6.197.523	2.054.264
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.250.717	1.409.890
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	305.393	292.002
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	11	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	3.641.402	352.372
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	-6.857	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41	6.857	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	15.279.344	11.511.664
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.619.393	242.968
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	1.093.680	97.273
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	3.547	90.964
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	64.387	263.368
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.161.614	451.605
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		10.388
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	62.448	40.629
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	62.448	51.017
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.099.166	400.588
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	20.060.351	12.206.237
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	15.341.792	11.562.681
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	4.718.559	643.556
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	258.981	78.270
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	4.459.578	565.286
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 239333809 / 1186821243

*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

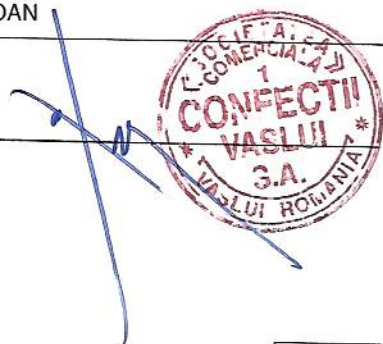
La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	565.286		
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					
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05					
- peste 30 de zile	06	06					
- peste 90 de zile	07	07					
- peste 1 an	08	08					
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09					
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10					
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11					
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12					
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13					
- alte datorii sociale	14	14					
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15					
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16					
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17					
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)					
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18					
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19		233		211	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		224		217	
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	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		303.730
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	1.868.048	483
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	1.868.048	483
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
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	1.531.205	1.303.892
- 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		
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	2.702	2.250
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	335.859	113.750
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	335.859	113.750
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
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		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	414.015	410.577
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- 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	414.015	410.577
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	48.641	37.998
- în lei (ct. 5311)	94	85	48.630	37.986
- în valută (ct. 5314)	95	86	11	12
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	6.417.122	5.948.276
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	2.173.850	3.801.746
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	4.243.272	2.146.530
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.576.766	1.312.477
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
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		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
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	1.133.879	857.018
- 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		
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	141.674	195.536
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	216.612	226.352
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	174.196	186.017
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	29.189	29.560
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	13.227	10.775
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	84.601	33.571
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		28.498
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	84.601	5.073

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	6.989.873	6.989.873		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	6.989.873	6.989.873		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	76.801	76.801		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
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				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
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				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	6.989.873	X	6.989.873	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150				
- deținut de persoane fizice	164	151	6.989.873	100,00	6.989.873	100,00
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite 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				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite 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				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B		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		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 deduceri 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				X	
Alte imobilizari	02	147.970			X	147.970
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	147.970			X	147.970
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	14.653.955	3.356.335		X	18.010.290
Constructii	07	8.303.413		365.309		7.938.104
Instalatii tehnice si masini	08	9.043.662	627.770	1.138.181		8.533.251
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	354.495		16		354.479
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	10				10
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	1.868.047	483	1.868.047		483
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	34.223.582	3.984.588	3.371.553		34.836.617
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	34.371.552	3.984.588	3.371.553	X	34.984.587

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor 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				
Alte imobilizari	20	84.566	542		85.108
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	84.566	542		85.108
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0			0
Constructii	24	4.851.314	326.050	120.529	5.056.835
Instalatii tehnice si masini	25	6.782.705	484.752	1.137.862	6.129.595
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	354.136	344	1	354.479
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29	10			10
TOTAL (rd.23 la 29)	30	11.988.165	811.146	1.258.392	11.540.919
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	12.072.731	811.688	1.258.392	11.626.027

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				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 307443354 / 1186821243

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnătura



Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+