

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru :

Entitate: S.C. FAMOS SA

Judetul: 19--HARGHITA

Adresa: ODORHEIU - SECUIESC STR, TARGULUI NR. 6 JUD. HARGHITA

Numar din registrul comertului: J19/1/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 523816

Subsemnatul, DOBAY TIBERIU EMERIC , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

DOBAY TIBERIU EMERIC



**famos**

535600 Odorheiu Secuiesc

str. Târgului nr.6

ROMANIA - HR

Banca: Romanian Bank for Development, Odorhei

Cont valută: USD: RO72BRDE210SV00952572100

EUR: RO23BRDE210SV00898262100

GBP: RO37BRDE210SV00984312100

Cont lei : RO62BRDE210SV01286452100

famos sa

Tel. +4 0266 218 330

+4 0266 218 231

+4 0266 218 101

Fax: +4 0266 218 277

+4 0266 218 324

mail: office@famos.ro

website: www.famos.ro

Cod BNR 303211015

Cod fiscal: R 523816

Cod Swift: BRDEROBU

PROCES-VERBAL

Încheiat azi 20 aprilie 2018
la sediul S.C. FAMOS S.A. – Odorheiu-Secuiesc
cu ocazia ținerii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

Ședința este prezidată de către Dl. Dobay Tiberiu Emeric (președintele consiliului de administrație), care deschide ședința.

Adunarea generală, la propunerea președintelui AGOA pentru redactarea procesului-verbal alege ca secretară pe Dna. Imre Judit.

Secretara ședinței constată că sunt prezenți:

1. Asociația PAS FAMOS 2001 - 473.642 acțiuni – 89,8586%, reprezentată de Dl. Antal Istvan, conform Procurii Speciale înregistrată sub nr. 230/18.04.2018
2. Dobay Tiberiu Emeric - 3710 acțiuni - 0,7039 %
3. Dorsonczky József Csaba - 2965 acțiuni 0,5625 %
4. Nagy Csilla - 39 acțiuni - 0,007%

Dl. Dobay Tiberiu - Emeric, constată că adunarea generală este statutară, fiind reprezentate un număr de 480.356 acțiuni, un procent de 91,132 % din numărul total al acțiunilor societății.

Președintele prezintă și supune la vot ordinea de zi al adunării generale.

Ordinea de zi al A.G.O.A., după cum urmează:

1. Prezentarea, discutarea și aprobarea situațiilor financiare anuale individuale ale Societății încheiate la 31.12.2017, pe baza Raportului consiliului de administrație și a Raportului auditorului financiar al Societății, întocmite pentru exercitiul financiar 2017.
2. Aprobarea descărcării de gestiune a membrilor consiliului de administrație pentru exercitiul economico-financiar al anului 2017, pe baza rapoartelor prezentate;
3. Prezentarea și aprobarea raportului comisiei de cenzori pentru anul 2017;
4. Prezentarea, discutarea și aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018
5. Aprobarea proiectului planului de investiții pe anul 2018;
6. Aprobarea procedurii amortismentului accelerat privitor la echipamente tehnologice și pentru aparate și instalații de măsurat.
7. Aprobarea plafonului maxim de angajamente (credit, leasing, factoring, tranzacții cu instrumente financiare derivate, etc.). Identificarea și împuternicirea persoanelor în vederea semnării acestor contracte. Se propune împuternicirea Consiliului de Administrație în vederea încheierii unor contracte de credit, leasing, factoring, tranzacții

- cu instrumente financiare derivate cu un nivel maxim de angajamente de 2,5 milioane Euro (credit: 1.000.000 Euro, leasing: 500.000 Euro, alte angajamente: 1.000.000 Euro) si aprobarea grevării imobilelor in scopul garantării acestor contracte.
8. Aprobarea repartizării profitului, stabilirea dividendului pe anul 2017, a termenului de plată a dividendelor si a datei de înregistrare pentru identificarea acționarilor care au dreptul la dividende și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGOA.
9. Retragerea mandatului cenzorilor societății începând cu data de 27.04.2018, respectiv mandatul Dnei. Verestoy Erzsebet, Dnei. Szakacs – Paal Erzsebet – Emilia, Dlui. Mester Zoltan. Se propune numirea în funcția de cenzor, pe o perioadă de 3 ani (începând cu data de 28.04.2018) pe Dna. Szakacs – Paal Erzsebet – Emilia, pe Dl. Mester Zoltan si pe Dl. Bedo Ladislau - Pavel.
10. Prolungirea mandatului cenzorului supleant al societății. Se propune prelungirea mandatului cenzorului supleant Dl. Haider Csaba, pe o nouă perioadă de 3 ani, începând cu data de 28.04.2018.
11. Aprobarea datei de 13 septembrie 2018 ca Data de Inregistrare, conform art. 238 alin. (1) din Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare.
12. Aprobarea datei de 12 septembrie 2018 ca Data „ex date”, respectiv data anterioara datei de inregistrare la care instrumentele financiare obiect al hotararilor organelor societare se tranzactioneaza fara drepturile care deriva din hotarare, in conformitate cu prevederile art. 2 lit. f) din Regulamentul nr. 6/2009 privind exercitarea anumitor drepturi ale actionarilor in cadrul adunarilor generale ale societatilor comerciale modificat si completat prin Regulamentul nr. 13/2014 pentru modificarea si completarea unor regulamente emise de C.N.V.M.
13. Aprobarea datei de 28 septembrie 2018 ca Data Platii.
14. Mandatarea Directorului General al Societatii, dl. Dobay Tiberiu - Emeric, cu posibilitatea de substituire, pentru: a incheia si/sau semna, in numele Societatii si/sau al actionarilor Societatii: hotararile prezentei Adunari Generale Ordinare a Actionarilor, oricare si toate hotararile, documentele, aplicatiile, formularele si cererile adoptate/intocmite in scopul sau pentru executarea hotararilor prezentei Adunari Generale Ordinare a Actionarilor in relatie cu orice persoana fizica sau juridica, privata sau publica, si pentru a efectua toate formalitatile legale pentru inregistrare, publicitate, opozabilitate, executare si publicare a hotararilor adoptate.

La primul punct al ordinii de zi Dl. Dobay Tiberiu – Emeric, prezintă raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2017, considerând ca fiind un an satisfăcător pentru societatea Famos S.A.

In anul 2017, veniturile totale ale societatii au fost 31.700.189 RON, in scadere cu 6.57 % fata de anul precedent, din care, 28.151.038 RON venituri din vanzari de mobila; 13.271 RON venituri din servicii executate; 918.857 RON venituri din chirii; 789.218 RON venituri din alte vanzari; 1.827.805 RON alte venituri.

In anul 2017, cheltuielile totale ale societatii au fost 30.922.316 RON, din care: 30.591.450 RON cheltuieli de exploatare; Ponderea costurilor materiale(fara cele energetice) a fost de 42.9 %, in scadere cu 4.66 % fata de anul precedent; iar ponderea costurilor energetice de 4,70 % in scadere cu 4.08 % fata de anul precedent; Ponderea costului cu munca vie a fost de 40.1 %, in crestere cu 4.49 % fata de anul precedent.

In anul 2017 totalul investitiilor a fost 460.987 lei.

La sfarsitul anului 2017 valoarea mijloacelor circulante nete a fost 16.526.872 RON, in crestere cu 7.02 % fata de anul precedent.

Modificari mai semnificative se inregistreaza la structura: valoarea stocul de materii prime si materiale a crescut de la 6.740.455 lei in 2016 la 7.415.343 lei in 2017; creantele au crescut de la 7.088.798 lei in 2016 la 8.971.365 lei in 2017; disponibilitatile au scazut de la 1.767.260 lei in 2016 la 501.531 lei in 2017; datoriile de sub 1 an au crescut de la 5.379.589 lei in 2016 la 6.138.801 lei in 2017.

Anul 2016 a fost un an stabil. Pe tot parcursul anului societatea a avut comenzi suficiente, in unele luni chiar si peste capacitatea de productie. Partenerii traditionali au ramas in topul vanzarilor, astfel cu primii cinci clienti am mentinut sau am crescut vanzarile cu 2-3%. Cu acesti cinci se realizează 69,56 % din totalul vanzarilor.

Anul 2017 a fost un an relativ stabil, in care am reusit sa mentinem vanzarile pe pietele deja existente. In general am avut comenzi suficiente, in unele luni chiar si peste capacitatea de productie. Partenerii traditionali au ramas in topul vanzarilor, astfel cu cei mai importanti cinci clienti am mentinut vanzarile realizand 66.32 % din total.

Pentru acest an am largit paleta de produse cu modele cu linii simple, moderne si contemporane din stejar si lemn de cer si fag cu aspect natural, continand defectele lemnului, selectat estetic. Pentru firma KF Mobil am realizat 11 programe noi, pentru firma Torkelson 25, iar pentru firma Heine 14.

In anul 2017 totalul vanzarilor de mobila a fost de 6.211.482 EUR, din care enumeram volumul cu principalii parteneri: Atalanta (Anglia) --- 1.340.563 Eur (21.58 %), KHG (Germania) --- 983.653 Eur (15.84 %), KF(Germania) --- 803.815 Eur (12.94 %), Habufa (Olanda) --- 518.260 Eur (8.34 %), Atlas (Germania) --- 473.057 Eur (7.62 %), Torkelson Moebel (Suedia) --- 374.517 Eur (6,03 %)

In trimestrul IV s-au intampinat dificultati in colaborarea cu firma KF Mobelvertrieb, care a ajuns in incapacitate de plata, inregistrand restante de plata in suma de 129.714,60 EUR, facturi neachitate. La inceputul anului 2018 a fost deschisa si procedura de insolventa impotriva acesteia, dar creanta a fost recuperata de FAMOS prin asigurarea existenta cu firma Euler Hermes Services Romania SRL in luna martie 2018. Deasemenea au ramas in stoc produse neterminate si materiale cumparate pentru comenzile existente in relatia cu KF Mobil (cca. 200.000 EUR). Situatiia s-a remediat prin contractul semnat cu firma LUTZ si VME, prin preluarea intregului portofoliu de comenzi ramase in flux si contractarea altor tipuri de produse.

In anul 2017, in cadrul activitatii de dezvoltare de produse s-au realizat 271 de modele noi, piese de mobilier destinat pietii vest europene. Costurile nete al acestor modele se insumeaza la 48.170 EUR.

Pana la sfarsitul anului 2017, "Capitalul social subscris si varsat" a ramas neschimbat (1.317.742 RON / 527.097 de actiuni), si nici in structura actionariatului nu au intervenit schimbari.

Rezervele societatii la sfarsitul anului au fost de 33.950.363 lei, din care 17.909.002 lei rezerve din reevaluare, 263.549 lei rezerve legale si restul de 15.777.812 lei alte rezerve.

Capitalul propriu in cursul anului 2017 a crescut de la 35.834.260 lei la 36.367.252 lei.

Datoriile existente la sfarsitul anului 2017 au fost: datorii catre furnizori 3.375.954 lei (in scadere cu 12.83 %), clienti creditori 677.432 lei, credite bancare 811.597 lei (credit de 700 mii euro din care 526 mii euro neutilizat), datorii cu personalul si asigurari sociale 510.017 lei, datorii catre bugetul statului 79.639 lei, leasing 422.983 lei, dividende de repartizat 131.774,25 lei, adica net 0,25 lei/actiune (dupa aprobare AGA).

Societatea, la sfarsitul anului 2017 nu a avut restante fata de bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului.

Dna Nagy Csilla prezintă raportul auditorului financiar, care certifică și asigură beneficiarii informațiilor contabile că situațiile financiare anuale sunt reglementare și dau o imagine fidelă a stării economico-financiare, comerciale și/sau patrimoniale, desfășurate pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017, precum și a situației și a stării patrimoniale a societății.

La punctul 2 al ordinii de zi Dl. Dobay consideră ca patrimoniul societății a fost gestionat în mod corect și cu multa prudență de către Coniliul de administrație, s-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil, iar conturile înscrise în bilanț corespund cu realitatea, și propune aprobarea admiterii descărcării de gestiune a membrilor consiliului de administrație pentru exercițiul economico-financiar al anului 2017, pe baza rapoartelor prezentate

La următorul punct al ordinii de zi Dna Nagy Csilla dă citire raportului Comisiei de Cenzori, arătând că situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a societății sub toate aspectele semnificative.

Dl. Dobay prezintă punctele patru și cinci.

Pentru anul 2018 s-a prevăzut o cifră de afaceri de 32.930.500 lei, și un profit brut de 438.011 lei.

Valoarea preconizată a veniturilor este 33.908.500 lei, din care cea mai mare parte este vânzarea mobilei și a produselor lemnoase.

Arată că principalele angajamente pentru anul în 2018 sunt regăsite în cifre în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018, dar principalul angajament este creșterea marjei de produs. Alte angajamente: să nu crească gradul de îndatorare a companiei, să se mențină volumul de afaceri și ca societatea să aibă un rezultat financiar mai bun ca în anul 2017.

Nemaifiind alte propuneri sau întrebări, punctele 1,2,3,4,5 sunt aprobate în unanimitate absolută.

La punctul șase Dl. Dobay prezintă pe lângă avantațele amortismentului accelerat la echipamente tehnologice și pentru aparate și instalații de măsurătoare și posibilitatea deducerii acestor investiții din baza impozabilă.

După discuții, nemaifiind alte propuneri sau întrebări punctul 6 este votat în unanimitate.

La punctul șapte Dl. Dobay prezintă necesitatea încheierii unor contracte de credit, leasing, factoring, tranzacții cu instrumente financiare derivate cu un nivel maxim de angajamente de 2,5 milioane Euro (credit: 1.000.000 Euro, leasing: 500.000 Euro, alte angajamente: 1.000.000 Euro) și aprobarea grevării imobilelor în scopul garantării acestor contracte.

Pentru aceste considerații se cere împuternicirea consiliului de administrație în vederea contractării și garantării acestor creanțe.

În vederea semnării tranzacțiilor privind toate conturile curente se propun Dl. Dobay Tiberiu – Emeric, ca prim semnatar și Dl. Dorsonczky Jozsef - Csaba și Dna Nagy Csilla pentru a doua semnătură.

În vederea semnării contractelor de credit, leasing, factoring, tranzacții cu instrumente financiare derivate se propun Dl. Dobay Tiberiu - Emeric și Dl. Dorsonczky Jozsef – Csaba.

După discuții, propunerile făcute la pct. 7 se aprobă cu unanimitate de voturi
Urmează prezentarea punctelor 8-13 al ordinii de zi.

La punctul 8 al ordinii de zi Dl. Dobay prezintă situația financiară anuală din 2017 și propune ca profitul net de 664.766 lei să fie repartizat astfel: dividende totale: brut 131.774,25 lei, adică dividende brute de 0,25 lei/actiune, suma rămasă la fonduri proprii, pentru completarea fondului de rulment și cel de investiții.

La punctul 9-10 al ordinii de zi se propune: retragerea mandatului cenzorilor societății începând cu data de 27.04.2018, respectiv mandatul Dnei. Verestoy Erzsebet, Dnei. Szakacs – Paal Erzsebet – Emilia, Dlui. Mester Zoltan; Numirea în funcția de cenzor, pe o perioadă de 3 ani (începând cu data de 28.04.2018) pe Dna. Szakacs – Paal Erzsebet – Emilia, pe Dl. Mester Zoltan și pe Dl. Bedo Ladislau – Pavel; Prelungirea mandatului cenzorului supleant al societății. Se propune prelungirea mandatului cenzorului supleant Dl. Haider Csaba, pe o nouă perioadă de 3 ani, începând cu data de 28.04.2018.

Punctul 11-13 al ordinii de zi: Având în vedere prevederile art. 238 din Legea nr. 297/2004 privind piața de capital, art. 2 lit. f) și g) din Regulamentul CNVM nr. 6/2009 cu modificările și completările ulterioare și art. 129 ind. 3 din Regulamentul CNVN nr. 1/2006 cu modificările și completările ulterioare, ca dată de înregistrare pentru identificarea acționarilor care au dreptul la dividende și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii se propune data de 13 septembrie 2017, ex date 12 septembrie 2017. Pentru termenele de plată a dividendelor se propune data de 28 septembrie 2018.

După prezentarea punctelor se trece la discutarea aspectelor legate de acestea.

Nemaifiind alte propuneri sau întrebări, punctele 8,9,10,11,12,13 sunt aprobate în unanimitate.

La ultimul punct al ordinii de zi se propune mandatarea D-lui președinte Dobay – Tiberiu - Emeric, cu posibilitatea de substituie, pentru: a încheia și/sau semna, în numele Societății și/sau al acționarilor Societății: hotărârile prezentei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor, oricare și toate hotărârile, documentele, aplicațiile, formularele și cererile adoptate/intocmite în scopul sau pentru executarea hotărârilor prezentei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor în relație cu orice persoană fizică sau juridică, privată sau publică, și pentru a efectua toate formalitățile legale pentru înregistrare, publicitate, opozabilitate, executare și publicare a hotărârilor adoptate.

Ordinea de zi fiind epuizată, președintele adunării încheie ședința.

Președinte AGOA,

Dobay Tiberiu - Emeric



Secretar,

Imre Judit



HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR FAMOS S.A.

NR. 1 din data de 20.04.2018

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. FAMOS S.A. cu sediul în mun. Odorheiu Secuiesc str. Târgului nr.6, jud. Harghita înregistrată la O.R.C. Harghita sub nr. de ord. J19/1/1991, CUI RO 523816 (în continuare "Societatea."), convocată în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990R, ale Legii nr. 297/2004 precum și a regulamentelor emise în aplicarea acesteia, precum și cu prevederile Actului Constitutiv al societății, prin publicarea Convocatorului în Monitorul Oficiala Partea a IV-a nr. 1138 din 20.03.2018 și în ziarul România Liberă din data de 20.03.2018, și adusă la cunoștința acționarilor și a investitorilor prin informarea Autorității de Supraveghere Financiară și a Bursei de Valori București prin raportul din data de 20.03.2018, s-a întrunit în ședința din data de 20.04.2018, orele 10, la sediul Societății.

Capitalul social al societății este format din 527.097. acțiuni, fiecare acțiune dând dreptul la un vot în cadrul A.G.O.A.

La A.G.O.A. din data de 20.04.2018 au fost prezenți sau reprezentați acționari care dețin în total un număr de 480.356 acțiuni, reprezentând 91,132% din capitalul social al Societății și a drepturilor de vot aferente, astfel:

1. P.A.S. FAMOS – 2001, cu sediul în mun. Odorheiu Secuiesc str. Târgului nr.6, jud. Harghita, înființată prin Încheierea nr. 21 din data de 13.07.1993, deținătoare a 473642 acțiuni, reprezentând 89,858% din numărul total de acțiuni, reprezentată prin Dl. Antal Istvan, conform Procurii Speciale înregistrată sub nr. 230/18.04.2018
2. DOBAY TIBERIU EMERIC, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Dîmbului, nr. 42, județul Harghita, deținător a 3710 acțiuni, reprezentând 0,7039 % din numărul total de acțiuni.
3. DORSONCZKY JOZSEF-CSABA, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Sîntimbru, nr. 95, județul Harghita, deținător a 2965 acțiuni, reprezentând 0,5625 % din numărul total de acțiuni
4. NAGY CSILLA, domiciliată în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Breslelor, nr. 3, județul Harghita, deținător a 39 acțiuni, reprezentând 0,007 % din numărul total de acțiuni

Toate condițiile prevăzute de lege și de documentele societare pentru ținerea unei adunări valide au fost îndeplinite.

Acționarii prezenți, ca urmare a dezbaterii problemelor aflate pe ordinea de zi, A.G.O.A., legal și statutar întrunită aprobă și

HOTĂRĂȘTE

1. Aprobarea situațiilor financiare anuale individuale ale Societății încheiate la 31.12.2017, pe baza Raportului consiliului de administrație și a Raportului auditorului financiar al Societății, întocmite pentru exercitiul financiar 2017.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABȚINERE -0

2. Aprobarea descărcării de gestiune a membrilor consiliului de administrație pentru exercițiul economico-financiar al anului 2017, pe baza rapoartelor prezentate;

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

3. Aprobarea raportului comisiei de cenzori pentru anul 2017;

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

4. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018, astfel: 33.968.866 lei venituri totale, 33.530.856 lei cheltuieli totale, 367.929 lei rezultatul net

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

5. Aprobarea proiectului planului de investiții pe anul 2018, astfel: 225.142 lei din care 12.142 lei lucrări de construcții; 27.900 lei instalații tehnologice și speciale, 185.100 lei mașini și utilaje.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

6. Aprobarea procedurii amortismentului accelerat privitor la echipamente tehnologice și pentru aparate și instalații de măsurat.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

7. Apobă împuternicirea Consiliului de Administrație în vederea încheierii unor contracte de credit, leasing, factoring, tranzacții cu instrumente financiare derivate cu un nivel maxim de angajamente de 2,5 milioane Euro (credit: 1.000.000 Euro, leasing; 500.000 Euro, alte angajamente: 1.000.000 Euro) și aprobarea grevării imobilelor în scopul garantării acestor contracte.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

Persoanele împuternicite de către adunare în vederea semnării contractelor de credit, leasing, factoring, tranzacții cu instrumente financiare derivate sunt:

- **Dobay Tiberiu-Emeric**, (C.I. seria HR, nr. 483971, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 22.10.2014, C.N.P. 1521022192466), având tipul de semnătură prima, cu condiția de exercitare a dreptului de semnătură privind toate conturile

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

-**Dorsonczky Jozsef-Csaba**, (C.I., seria HR., nr. 345027, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 12.04.2011 C.N.P.1660916054657), având tipul de semnătură a doua, cu condiția de exercitare a dreptului de semnătură privind toate conturile

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

Persoanele împuternicite de către adunare să efectueze operațiuni curente, sunt:

- **Dobay Tiberiu-Emeric**, (C.I. seria HR, nr. 483971, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 22.10.2014, C.N.P. 1521022192466), având tipul de semnătură prima, cu condiția de exercitare a dreptului de semnătură privind toate conturile

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

- **Dorsonczky Jozsef-Csaba**, (C.I., seria HR., nr. 345027, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 12.04.2011 C.N.P.1660916054657), având tipul de semnătură a doua, cu condiția de exercitare a dreptului de semnătură privind toate conturile.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

- **Nagy Csilla**, (C.I., seria HR, număr 329314, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc la data de 08.10.2010, CNP 2730605192475), având tipul de semnătură a doua, cu condiția de exercitare a dreptului de semnătură privind toate conturile.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

8. Aprobarea ca profitul net de 664.766 lei să fie repartizat astfel: dividende totale: 131.774,25 lei dividende brute, adică dividende brut de 0,25 lei/acțiune, iar suma rămasă la fonduri proprii, pentru completarea fondului de rulment și cel de investiții.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE -0

9. Apobarea retragerii mandatului cenzorilor societății începând cu data de 27.04.2018, respectiv mandatul Dnei. Verestoy Erzsebet, Dnei. Szakacs – Paal Erzsebet – Emilia, Dlui. Mester Zoltan.

Aprobarea numirii în funcția de cenzor, pe o perioadă de 3 ani (începând cu data de 28.04.2018 până la data de 28.04.2021) pe:

- Dna. Szakacs - Paal Erzsebet - Emilia, cetățean român, născută la data de 03.11.1960 în mun. Odorheiu Secuiesc, jud. Harghita, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Szaszok Tabora, nr. 9, jud. Harghita, identificată prin C.I. seria HR, nr. 502289, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 13.05.2015, CNP: 2601103192463 - **cenzor**

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

- Dl. Mester Zoltan, cetățean român, născut la data de 06.10.1952 în mun. Odorheiu Secuiesc, jud. Harghita, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Kos Karoly, nr. 3, ap. 6, jud. Harghita, identificat prin C.I. seria HR, nr. 441752, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 04.10.2013, CNP: 1521006192474 – **cenzor**

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

- Dl. Bedo Ladislau – Pavel, cetățean român, născut la data de 19.05.1947 în sat. Obrănești (com. Ulieș) jud. Harghita, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Csaloka, nr. 1, jud. Harghita, identificat prin C.I. seria HR, nr. 339309, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 16.02.2011, CNP: 1470519192461 – **cenzor**

10. Aprobarea prelungirii mandatului cenzorului supleant Dl. Haider Csaba, cetățean român, născut la data de 30.05.1975 în mun. Marghita, jud. Bihor, domiciliat în mun. Odorheiu Secuiesc, str. Independenței, nr. 66, ap. 4, jud. Harghita, identificat prin C.I. seria HR, nr. 273042, emisă de SPCLEP Odorheiu Secuiesc, la data de 05.03.2008, CNP: 1750530052870, pe o nouă perioadă de 3 ani, începând cu data de 28.04.2018 și până la data de 28.04.2021

11. Aprobarea datei de 13 septembrie 2018 ca Data de Inregistrare, conform art. 238 alin. (1) din Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

12. Aprobarea datei de 12 septembrie 2018 ca Data „ex date”, respectiv data anterioara datei de inregistrare la care instrumentele financiare obiect al hotararilor organelor societare se tranzactioneaza fara drepturile care deriva din hotarare, in conformitate cu prevederile art. 2 lit. f) din Regulamentul nr. 6/2009 privind exercitarea anumitor drepturi ale actionarilor in cadrul adunarilor generale ale societatilor comerciale modificat si completat prin Regulamentul nr. 13/2014 pentru modificarea si completarea unor regulamente emise de C.N.V.M.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

13. Aprobarea datei de 28 septembrie 2018 ca Data Platii.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

14. Mandatarea Dlui. Dobay Tiberiu - Emeric, cu posibilitatea de substituire, pentru: a incheia si/sau semna, in numele Societatii si/sau al actionarilor Societatii: hotararile prezentei Adunari Generale Ordinare a Actionarilor, oricare si toate hotararile, documentele, aplicatiile, formularele si cererile adoptate/intocmite in scopul sau pentru executarea hotararilor prezentei Adunari Generale Ordinare a Actionarilor in relatie cu orice persoana fizica sau juridica, privata sau publica, si pentru a efectua toate formalitatile legale pentru inregistrare, publicitate, opozabilitate, executare si publicare a hotararilor adoptate.

Voturi: PENTRU - 480.356 IMPOTRIVA - 0 ABTINERE - 0

Preşedinte AGOA,
Dobay Tiberiu - Emeric



Secretar,
Imre Judit

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de: 31/12/2017

Denumirea elementului	Nr. Rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	B	1	2	3	4	5	6
Capital subscris si varsat	01	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
Capital subscris	01.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital varsat	01.2	1,317,742.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,317,742.00
Patrimoniul regiei	02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prime de capital	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve din reevaluare	04	17,909,002.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,909,002.00
Rezerve legale	05	263,548.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263,548.00
Rezerve statutare sau contractuale	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve din surplusul realizat din rezerve din	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte rezerve	08	15,090,940.69	686,870.90	0.00	0.00	0.00	15,777,811.59
Actiuni proprii	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29.32)	Sold C Sold D	434,381.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	434,381.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene	Sold C Sold D	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C Sold D	818,644.90 0.00	664,766.48 0.00	0.00 0.00	818,644.90 0.00	0.00 0.00	664,766.48 0.00
Total capitaluri proprii	23	35,834,260.00	1,351,637.38	0.00	818,644.90	0.00	36,367,253.07

Director General,

Dobay Tiberiu Emeric

Director economic,

Dorsonczky Jozsef Csaba

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2017
Metoda directa

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Incasari</i>	<i>Plati</i>	<i>Influente</i>
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare			
Incasari de la clienti	28,786,196.00		
Plati catre furnizori si angajati		30,053,577.00	
Dobanzi platite		19,938.00	
Taxe platite		321,740.00	
Impozit pe profit platit		136,352.00	
Trezorerie neta din activitati de exploatare	28,786,196.00	30,531,607.00	-1,745,411.00
Flux de trezorerie din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de actiuni		0.00	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		0.00	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale			
Dobanzi incasate	0.00		
Dividende incasate			
Trezorerie neta din activitati de investitii	0.00	0.00	0.00
Flux de trezorerie din activitati de finantare			
Incasari din emisiunea de actiuni			
Incasari din imprumuturi pe termen lung			
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		210,016.00	
Plata/rambursarea creditelor		0.00	
Dividende platite		121,898.00	
Trezorerie neta din activitatea de finantare	0.00	331,914.00	-331,914.00
Cresterea neta a trezoreriei	28,786,196.00	30,863,521.00	-2,077,325.00
Trezoreria la inceputul anului			1,767,260.00
Trezoreria la sfarsitul anului			-310,065.00

Director general :

Dobay Tiberiu



Director economic :

Dorsonczky Jozsef



SC Famos SA
Odorheiu – Secuiesc
Str. Targului Nr.6
J19/1/1991
RO523816

Note explicative Situatii Financiare 2017

Nota 1 – ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate cuprind activele destinate utilizarii pe o baza continua, conform principiului continuitatii activitatii, respectiv o activitate fara intreruperi accidentale, fara pericolul existentei starii de lichidare sau reducerii semnificative a activitatii.

a. Imobilizari necorporale

Metoda de evaluare a imobilizarilor necorporale in functie de stadiul in care se afla este:

- evaluarea initiala se face la costul de achizitie sau de productie;
- evaluarea la iesire se face la cost mai putin amortizarea cumulata;
- evaluarea la inchiderea exercitiului se face la costul istoric

Imobilizarile necorporale sunt inregistrate la valoarea bruta inclusiv amortizarea aferenta si sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

b. Imobilizari corporale

Metoda de evaluare a imobilizarilor coporale in functie de stadiul in care se afla este:

- evaluarea initiala se face la costul de achizitie sau de productie;
- evaluarea la iesire se face la cost mai putin amortizarea cumulata;
- evaluarea la inchiderea exercitiului se face la costul istoric la utilaje si valoarea determinata pe baza reevaluarilor la cladiri.

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in bilant la cost de achizitie corectat cu modernizarile si reevaluarile, diminuat cu amortizarile cumulate.

c. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare nu au suferit modificari mari in cursul anului de referinta.

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare****)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	94.662			94.662	86.219	8.443		94.662
Terenuri	6.351.135	42.447		6.393.582	184.576	39.553		224.129
Constructii	13.522.640	107.127		13.629.767	5.671.118	370.152		6.041.270
Instalatii tehnice si masini	21.540.509	310.964		21.851.473	18.175.028	812.363		18.987.391
Alte instalatii, utilaje si mobilier	87.562			87.562	86.258	1.304	0	87.562
Avansuri si imob corp in curs	3.263.111	449	0	3.263.560				
Imobilizari financiare	592.161			592.161				
TOTAL	45.451.780	460.987	0	45.912.767	24.203.199	1.231.815		25.435.014

Nota 2 – PROVIZIOANE

Denumirea provizionului (*)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	237.588	27.533	5.504	259.618
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

Societatea a constituit provizioane in cursul anului 2017 pentru creantele care indeplineau conditiile pentru a fi provizioane conform prevederilor art.26, lit.c, din Codul Fiscal.

Toate creantele deriva din facturi emise si neincasate, din anii 2004 – 2016.

Nota 3 –REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	664.766
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	664.766

Destinatia profitului nerepartizat va fi stabilita cu ocazia sedintei AGA, fie pentru distribuirea de dividende actionarilor, fie pentru repartizarea la rezerve. Propunerea este urmatoarea :

- 131.774,25 Ron pentru dividende
- 532.992,23 Ron pentru rezerve

Nota 4 – ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
Cifra de afaceri	32.115.860	30.168.197
Variatia productiei	924.933	893.508
Alte venituri din exploatare	205.100	222.399
VENITURI DIN EXPLOATARE	33.245.893	31.284.104
Cheltuieli material	13.923.437	11.828.669
Cheltuieli cu energie si apa	1.714.745	1.626.271
Cheltuieli cu marfurile	621.362	866.211
Cheltuieli cu personalul	11.332.140	12.010.850
Cheltuieli cu amortizare	1.443.633	1.231.813
Cheltuieli privind prestatiile externe	2.724.217	2.615.513
Cheltuieli cu taxe	328.863	321.740
Alte cheltuieli de exploatare	81.336	68.354
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	32.166.536	30.591.450

Nota 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate Sub 1 an	Termen de lichiditate Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Creante comerciale	8.971.365	8.971.365	
Creante in legatura cu personalul	0	0	
Creante in legatura cu BAS si BS (TVA)	217.351	217.351	
Creantele entitatii cu afiliati - FOROS	0	0	
Alte creante	29.297	29.297	
TOTAL	9.218.013	9.218.013	

DATORII

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate Sub 1 an	Termen de exigibilitate Intre 1-5 ani	Termen de exigibilitate Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Credite bancare	0	0		
Leasing	422.383	218.833	203.550	
Datorii comerciale	4.053.386	4.053.386		
Datorii in legatura cu personalul	292.793	292.793		
Datorii la BAS si BS	298.910	298.910		
Alte datorii	463.285	463.285		
TOTAL	5.530.757	5.327.207	203.550	

Nota 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România (Legea contabilității nr. 82/1991 republicată) și a Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin evaluarea activelor, creanțelor și datoriilor în valută la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în Lei.

Bazele contabilizării

Societatea întocmește situațiile financiare, în conformitate cu legea românească, iar conturile statutare anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare, emise de către Ministrul Finanțelor Publice din România.

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare se aplică începând cu 1 ianuarie 2010 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ, obligația întreprinderii fiind de a întocmi în conformitate cu art.3 alin.1 :

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Situația modificărilor capitalurilor proprii
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Notele explicative la situațiile financiare

Ordinul 3055/2009 cu modificările ulterioare prevede întocmirea situațiilor financiare pe baza costului istoric, ceea ce înseamnă că valoarea de intrare este egală cu valoarea de achiziție a bunurilor sau cu valoarea costului de producție.

Următoarele principii contabile au fost aplicate de societate :

1. Principiul continuității activității
2. Principiul permanenței metodelor
3. Principiul prudenței
4. Principiul independenței exercitiului
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv
6. Principiul intangibilității exercitiului
7. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului
8. Principiul pragului de semnificație

Standardele contabile aplicabile:

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 - „pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene”, respectiv directiva a IV – a.

Următoarele politici contabile specifice au fost aplicate de Societate:

Imobilizări

(i) Cost

Imobilizările corporale - utilajele sunt înregistrate la valoarea reevaluată conform actelor normative, valoarea de achiziție, minus amortizarea cumulată. Clădirile sunt

reevaluate la valoarea de piață. Ultima reevaluare a fost efectuată la sfârșitul anului 2015, de către un evaluator autorizat, membru ANEVAR.

În cursul anului 2017 sunt următoarele mișcări în cadrul imobilizărilor :

Achiziționări /punere în funcțiune	460.987 lei
Diferența de reevaluare (clădiri)	0 lei
Imobilizări cedate	0 lei
Amortizare (cont 681.1)	1.231.815 lei

În aceste condiții valoarea netă a activelor imobilizate a scăzut de la 21.248.581 lei la 20.477.753 lei.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea prelungește durata de funcționare a mijlocului fix sau conduc la o creștere semnificativă a capacității acestuia de a genera venituri. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

(ii) Amortizarea

Imobilizările corporale: clădirile, mijloacele de transport și imobilizările necorporale sunt amortizate prin metoda lineară pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată. Imobilizările corporale ale societății sunt evidențiate la 31 decembrie 2014 la valoarea justă. Echipamentele tehnologice sunt amortizate accelerat.

Activele deținute în leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viață utilă, în mod similar cu activele.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	Ani
Clădiri și construcții speciale	40
Instalații și echipamente	8-10
Vehicule	4- 6
Echipamente de birou	4
SDV-uri	4

(iii) Imobilizări necorporale

Costurile de dezvoltare pentru anumite proiecte specifice și cele legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda lineară, pe durata de viață utilă, în general 3 ani..

Leasing financiar

Operațiunile de leasing financiar sunt înregistrate la valoarea justă a bunului în regim de leasing. Activele deținute prin leasing financiar sunt recunoscute inițial ca active ale societății la valoarea justă din faza inițială a leasingului. Datoria corespunzătoare față de locator este inclusă în bilanțul contabil ca obligație de leasing financiar.

Costurile de finanțare ale leasingului sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere.

Stocuri

La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar și ambalajelor sunt înregistrate la costul de achiziție sau preț de intrare în valută la rata de schimb în vigoare la data AIC stabilită de CMR aferent.

Producția în curs de execuție, semifabricatele și produsele finite sunt înregistrate la costul efectiv de producție, prin corectarea costului prestabilit cu diferențele aferente costului efectiv cont 348. La finele anului diferențele s-au cumulat cu soldurile conturilor de stocuri.

La ieșirea din patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor se evaluează prin metoda pretului ponderat.

Creanțe

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit provizioane pentru creanțe incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Creanțele incerte sunt eliminate din bilanț la data la care sunt încasate sau prescrise.

Obligații comerciale

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost facturate sau nu facturate către societate.

Disponibilități

Disponibilitățile lichide și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerar.

Contribuții pentru salariați

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de șomaj conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Societatea nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

Costurile îndatorării

Cheltuielile cu dobânzile sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2017 a fost de 16%

Recunoașterea veniturilor

Veniturile pentru toate bunurile și serviciile sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea.

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar în vigoare la data bilanțului contabil. Toate diferențele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat.

Nota 7 – PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

1. Nu exista obligatiuni convertibile
2. Capitalul subscris si varsat este de 1.317.742 lei
3. Componenta actionariatului este urmatoarea :

Nr crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la	Nr parti sociale detinute la	Procent detinut din capitalul social la
A	B	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2017
1	FAMOS PAS	473642	89.85860%	473642	89.85860%
2	SIF BANAT – CRISANA	31131	5.90612%	31131	5.90612%
3	Actionari privati conform Legii nr.55/1995	21579	4.09393%	21579	4.09393%
4	DOBAY TIBERIU EMERIC	745	0.14134%	745	0.14134%
	TOTAL	527,097	100.00000%	527,097	100.00000%

Nota 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATI, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Administratia societatii este desfasurata de un consiliu de administratie, compus din :

- Dobay Tiberiu Emeric – administrator – director general
- Dorsonczky Jozsef Csaba – administrator – director economic
- Bartha Simon Ioan – administrator – director commercial

Informatii despre salariati :

- numarul mediu de salariati aferent anului 2017 a fost de 417
- numarul efectiv de salariati la sfarsitul anului 2017 a fost de 406

	2016	2017
Cheltuielile cu salariile personalului	8.393.986	8.914.873
Cheltuieli cu tichete masa	983.679	957.403
Contributia unitatii la BS si BASS	1.954.475	2.138.574
TOTAL	11.332.140	12.010.850

Nota 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALELOR INDICATORI ECONOMICO FINCIARI

		AN 2017
1 INDICATORI DE LICHIDITATE		
Lichiditate curenta	active curente./datorii curente 22.867.870/ 6.138.801	3.7251
Lichiditate imediata	(active curente.-stocuri)/datorii curente 9.719.544 / 6.138.801	1.5833
2 INDICATORI DE RISC		
Gradul de indatorare	(Total datorii / Capital propriu. (6.342.351/36.367.252)	0.1744
3 INDICATORI DE GESTIUNE		
Viteza de rotatie a activelor totale	(active totale/ cifra de afaceri)x365 (43.345.623/30.168.197)x365	524 zile
Viteza de rotatie a activelor	(active imobilizate/ cifra de afaceri) x	248 zile

imobilizate	365 (20.477.753/30.168.197)x365	
Viteza de rotatie a debitelor - clienti	(Sold mediu clienti / cifra de afaceri) x 365 (8.103.803/30.168.197)x365	98 zile
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(Sold mediu furnizori / cifra de afaceri) x 365 (3.624.588/30.168.197)x365	44 zile
4 INDICATORI DE PROFITABILITATE		
Rentabilitatea capitalului social	(Rezultat net / Capital social) x 100 (664.766/ 1.317.742) x 100	50.45 %
Rentabilitatea exploatarei	(Rezultat din exploatare / Capital social) x 100 (692.654 / 1.317.742) x 100	52.56 %
Marja bruta	(profit brut /CA)x100 (777.873 / 30.168.197) x 100	2.58 %

Nota 10 - ALTEINFORMATII

1. Cifra de afaceri :

Valoarea cifrei de afaceri realizata in anul 2017 este de 30.168.197 lei, care provine din :

- vanzari de mobila	28.151.064 lei
- prestari servicii (uscare cherestea)	13.271 lei
- chirii	918.857 lei
- alte vanzari (materii si materiale)	1.085.005 lei

2. Tranzactii intre parti afiliate

SC FAMOS SA este afiliata SC FOROS SA fiind societate mama.
In cursul anului 2017 nu au fost tranzactii intre cele doua societati.

Nota 11 - STOCURILE

Denumire	31-Dec	31-Dec
	2016	2017
MATERII PRIME ȘI MATERIALE	6.740.455	7.415.343
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	1.384.668	1.534.903
PRODUSE FINITE SI MARFURI	3.530.138	3.943.595
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE MARFURI	241.526	254.485
Total stocuri	11.896.787	13.148.326

Nota 12 - DISPONIBILITATILE

Lei	31-Dec	31-Dec
	2016	2017
Conturi la banci	1.703.693	410.858
Numerar in casierie	33.846	60.069
Numerar la sfarsitul perioadei	1.737.539	470.927
Cecuri de incasat		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori	29.720	30.604
Credite bancare pe termen scurt		
Numerar si conturi asimilate	1.767.259	501.531

DIRECTOR GENERAL,
DOBAY TIBERIU EMERIC



DIRECTOR ECONOMIC,
DORSONCZKY JOZSEF/CSABA



SC FAMOS SA

535600 - Odorheiu Secuiesc, Harghita, Romania

Tel.: 0266 218101, 218330; Fax: 0266 218277

e-mai: office@famos.ro, <http://www.famos.ro>

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR,
asupra activitatii pentru anul fiscal 2017

Date generale

Denumirea societății: SC FAMOS SA

Sediul social: 535600, Odorheiu Secuiesc, Str. Targului Nr.6, Jud. Harghita

Contact: 0266-218101

Fax: 0266-218277

E-mail: office@famos.ro

Web: www.famos.ro

Număr de Ordine în Registrul Comerțului Harghita: J19/1/1991

Cod de identificare fiscală: 523816

Atribut fiscal: RO

Piața reglementată: BVB - AeRO

Capital social: 1.317.742,50 RON

Număr de acțiuni: 527.097

Valoare nominală: 2,5 lei/acțiune

1. PREZENTARE GENERALA SI ASPECTE GENERALE

Societatea comerciala Famos SA are ca obiect principal de activitate : Fabricarea de mobilă n.c.a. , cod CAEN 3109.

Structura acționariatului la data de 31.12.2017 este următoarea:

- 89,86 % Famos 2001 PAS
- 5,91 % SIF Banat - Crisana
- 4,09 % Acționari privați conform Legii Nr. 55/1995
- 0,14 % Dobay Tiberiu Emeric

În anul 2017 nu au fost modificări/reorganizări semnificative , fuziuni , divizari sau dizolvări, activitatea societății s-a desfășurat potrivit obiectului de activitate și în baza continuității acesteia.

Consiliul de Administrație al societatii Famos SA , numit de Adunarea Generala a Actionarilor, a elaborat, pentru exercitiul financiar 2017, prezentul raport cu privire la bilantul contabil, contul de profit si pierderi, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si note explicative cuprinse in situatiile financiare anuale.

Aceste situatii financiare sunt prezentate impreuna cu prezentul Raport al Administratorilor si se refera la:

Capitaluri - total: 36.367.252 RON

Cifra de afaceri: 30.168.197 RON

Rezultatul net al exercitiului: 664.766 RON

2, ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARE.

Situatia rezultatelor economico - financiare a societatii pe anul 2017, precum si comparatia cifrelor PREVAZUTE cu cifrele REALIZATE, sunt prezentate in tabelul "Prevederi si Realizari – pentru anul 2017" (Anexa nr.1).

In anul 2017, veniturile totale ale societatii au fost 31.700.189 RON, in scadere cu 6.57 % fata de anul precedent, din care:

- 28.151.038 RON venituri din vanzari de mobila;
- 13.271 RON venituri din servicii executate;
- 918.857 RON venituri din chirii;
- 789.218 RON venituri din alte vanzari;
- 1.827.805 RON alte venituri.

In anul 2017, cheltuielile totale ale societatii au fost 30.922.316 RON, din care:

- 30.591.450 RON cheltuieli de exploatare
- Ponderea costurilor materiale(fara cele energetice) a fost de 42.9 %, in scadere cu 4.66 % fata de anul precedent; iar ponderea costurilor energetice de 4,70 % in scadere cu 4.08 % fata de anul precedent,
- Ponderea costului cu munca vie a fost de 40.1 %, in crestere cu 4.49 % fata de anul precedent.

In anul 2017 totalul investitiilor a fost 460.987 lei.

La sfarsitul anului 2017 valoarea mijloacelor circulante nete a fost 16.526.872 RON, in crestere cu 7.02 % fata de anul precedent.

3. POZITIA PE PIATA SI RELATIA CU CLIENTII.

Anul 2017 a fost un an relativ stabil, in care am reusit sa mentinem vanzarile pe pietele deja existente. In general am avut comenzi suficiente, in unele luni chiar si peste capacitatea de productie. Partenerii traditionali au ramas in topul vanzarilor, astfel cu cei mai importanti cinci clienti am mentinut vanzarile realizand 66.32 % din total.

Pentru acest an am largit paleta de produse cu modele cu linii simple, moderne si contemporane din stejar si lemn de cer si fag cu aspect natural, continand defectele lemnului, selectat estetic. Pentru firma KF Mobel am realizat 11 programe noi, pentru firma Torkelson 25, iar pentru firma Heine 14.

In anul 2017 totalul vanzarilor de mobila a fost de 6.211.482 EUR, din care enumeram volumul cu principalii parteneri:

- Atalanta (Anglia) --- 1.340.563 Eur (21.58 %)
- KHG (Germania) --- 983.653 Eur (15.84 %)
- KF(Germania) --- 803.815 Eur (12.94 %)
- Habufa (Olanda) --- 518.260 Eur (8.34 %)
- Atlas (Germania) --- 473.057 Eur (7.62 %)
- Torkelson Moebel (Suedia) --- 374.517 Eur (6,03 %)

In trimestrul IV s-au intampinat dificultati in colaborarea cu firma KF Mobelvertrieb, care a ajuns in incapacitate de plata, inregistrand restante de plata in suma de 129.714,60 EUR, facturi neachitate. La inceputul anului 2018 a fost deschisa si procedura de insolventa impotriva acesteia, dar creanta a fost recuperata de FAMOS prin asigurarea existenta cu firma Euler Hermes Services Romania SRL in luna martie 2018. Deasemenea au ramas in stoc produse neterminate si materiale cumparate pentru comenzile existente in relatia cu KF Mobel (cca. 200.000 EUR). Situatia s-a remediat prin contractul semnat cu firma LUTZ si VME,

prin preluarea intregului portofoliu de comenzi ramase in flux si contractarea altor tipuri de produse.

4, DEZVOLTAREA DE PRODUSE, ACTIVITATEA DE MARKETING

In anul 2017, in cadrul activitatii de dezvoltare de produse s-au realizat 271 de modele noi, piese de mobilier destinat pietii vest europene. Costurile nete al acestor modele se insumeaza la 48.170 EUR.

Pentru promovarea posibilitatii si capacitatii de productie, FAMOS a participat la trei targuri internationale. Pentru doua dintre ele, respectiv BIFE-SIM-Bucuresti si IMM KOLN-Germania, s-au realizat 34 modele proprii. Deasemenea am participat si la targul GIGA-MESSE Austria , cu 8 modele create de client.

Din modelele proprii doua programe, Arnero si Bardon au fost contractate si intra in productie in luna aprilie a.c.

Trendurile principale din anul 2017 au fost modele cu linii simple, moderne si contemporane din stejar si lemn de cer si fag cu aspect natural, continand defectele lemnului, selectat estetic.

Activitatea de dezvoltare de produse se grupeaza in jurul clientilor principali, in felul urmator:

ATALANTA – Anglia	11 modele noi in valoare de 1344,-euro
TC-CONSULT – Germania	24 modele noi in valoare de 6626,-euro
BEGA-CONSULT – Germania	10 modele noi in valoare de 2861,-euro
COTTA – Elvetia	4 modele noi in valoare de 465,-euro
FBM – Belgia	3 modele noi in valoare de 515,-euro
HEINE – Germania	16 modele noi in valoare de 3132,-euro
K&F Moebelvertrieb – Germania	96 modele noi in valoare de 11839,-euro

LUTZ –Austria – Germania	8 modele noi in valoare de 2125,-euro
TORKELSON – Suedia	28 modele noi in valoare de 4677,-euro
Alte firme mici	37 mocele noi

Din gama modelelor noi mai sus enumerate s-au contractat si realizat serii de productie, dupa cum urmeaza:

TC-CONSULT – Germania	10 modele
HEINE – Germania	14 modele
K&F Moebelvertrieb – Germania	11 modele
LUTZ –Austria – Germania	5 modele
TORKELSON – Suedia	25 modele
FAMOS	12 modele
In total	77 modele

5, EVALUAREA RESURSELOR.

Resursele umane, personalul.

La sfarsitul anului 2017 societatea a avut 406 salariati, in scadere cu 13.61 % fata de anul precedent (470 de salariati la sfarsitul anului 2016). Nici structura, si nici raportul dintre personalul productiv si neproductiv nu s-a schimbat. In urma scaderii personalului am rationalizat numarul de salariati prin reintegrarea sectiei de Mobila nr. 2 in sectia de Mobila nr. 1. pe platforma de productie din str. Nicolae Balcescu.

Utilaje, flux tehnologic.

In cursul anului 2017 s-au efectuat investitii in valoare totala de 460.987 lei.

Mijloace circulante.

La sfarsitul anului 2017 valoarea activului circulant net a fost de 16.526.872 lei in crestere cu 7.02 % fata de anul 2016 (cresterea in valoare absoluta de 1.084.510 lei).

Modificari mai semnificative se inregistreaza la structura:

- valoarea stocul de materii prime si materiale a crescut de la 6.740.455 lei in 2016 la 7.415.343 lei in 2017;
- creantele au crescut de la 7.088.798 lei in 2016 la 8.971.365 lei in 2017;
- disponibilitatile au scazut de la 1.767.260 lei in 2016 la 501.531 lei in 2017;
- datoriile de sub 1 an au crescut de la 5.379.589 lei in 2016 la 6.138.801 lei in 2017.

6. GOSPODARIREA FONDURILOR.

Pana la sfarsitul anului 2017, "Capitalul social subscris si varsat" a ramas neschimbat (1.317.742 RON / 527.097 de actiuni), si nici in structura actionariatului nu au intervenit schimbari.

Rezervele societatii la sfarsitul anului au fost de 33.950.363 lei, din care 17.909.002 lei rezerve din reevaluare, 263.549 lei rezerve legale si restul de 15.777.812 lei alte rezerve.

Capitalul propriu in cursul anului 2017 a crescut de la 35.834.260 lei la 36.367.252 lei.

Datoriile existente la sfarsitul anului 2017 au fost:

- datorii catre furnizori 3.375.954 lei (in scadere cu 12.83 %)
- clienti creditor 677.432 lei
- credite bancare 811.597 lei (credit de 700 mii euro din care 526 mii euro neutilizat)
- datorii cu personalul si asigurari sociale 510.017 lei
- datorii catre bugetul statului 79.639 lei

- leasing 422.383 lei
- dividende de repartizat 131.774,25 lei, adica net 0,25 lei/actiune (dupa aprobare AGA).

Societatea, la sfarsitul anului 2017 nu a avut restante fata de bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului.

7, ANALIZA FURNIZORILOR

La sfarsitul anului 2017 datoria catre furnizori si alte conturi asimilate a fost de 3.375.954 lei - in scadere cu 12.83 % fata de anul precedent (3.873.224 lei).

8, EVALUAREA INVESTITIILOR SI A PROIECTELOR

In anul 2017 investitiile totale au fost de 460.987 lei, constand din:

- Transformator trifazat ;
- Autoturism
- alte(masini portative, IT, etc).

9, CONCLUZII FINALE

Cifra de afaceri neta pe anul 2017 a fost de 30.168.197 lei, iar profitul brut de 777.873 lei.

Propunem ca profitul net de 664.766 lei sa fie repartizat astfel:

- *dividende totale: brut 131.774,25 lei, adica dividende brute de 0,25 lei/actiune,*
- *suma ramasa la fonduri proprii, pentru completarea fondului de rulment si cel de investitii,*

Noi, administratorii, consideram ca patrimoniul societatii a fost gestionat in mod corect si cu multa prudenta, s-au respectat regulile de intocmire a bilantului contabil, iar conturile inscrise in bilant corespund cu realitatea. Anexam prezentei "Bilantul Contabil din 31 decembrie 2017" cu toate Anexele sale, impreuna cu "Balanta analitica de verificare" si propunem spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor(AGA).

10, PRINCIPALELE ANGAJAMENTE PENTRU ANUL 2018

Principalele angajamente pentru anul 2018 sunt regasite in cifre in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2018, dar PRINCIPALUL angajament este cresterea marjei pe produs.

Alte angajamente:

- sa nu crestem gradul de indatorare a companiei;
- sa mentinem volumul de afaceri
- sa avem un rezultat mai bun ca in anul 2017.

16 Martie, 2017 - Odorheiu Secuiesc

Dobay Tiberiu Emeric

Administrator / Presedinte CA. / Dir. General



Anexa 1

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE
SC FAMOS SA. pentru anul 2017

Nr. Crt.	IDENTIFICATOR	Valoare	
		Previzionat	(RON) Realizat
A,	VENITURI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	32,344,000	31,284,104
	- Venituri din vanzari de mobilier (intern, extern), componente, subansamble, piese din lemn	30,651,500	30,115,954
	- Venituri din vanzari de produse lemnoase si alte marfuri	790,000	945,751
	- Alte venituri din exploatare	902,500	222,399
B,	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	31,667,093	30,591,450
	- Cheltuieli cu materii prime, materiale si consumabile	13,486,660	11,828,669
	- Cheltuieli cu marfuri	632,000	866,211
	- Cheltuieli cu functionalitati: energie el., apa, gaz, canalizare, etc ...	1,530,500	1,626,271
	- Cheltuieli cu munca vie, indemnizatii, contracte individuale	11,889,525	12,010,850
	- Cheltuieli cu servicii, reclamatii si alte cheltuieli de exploatare	3,725,525	3,869,355
	- Cheltuieli cu taxe, impozite si varsaminte asimilate	340,000	321,740
	- Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate	62,883	68,354
C,	PROFITUL SAU PIERDEREA	665,710	777,873
	- Profitul sau pierderea din activitatea de exploatare	676,907	692,654
	- Venituri financiare: interese de participare, dobanzi, diferente de curs, alte venituri financiare	78,604	416,085
	- Cheltuieli financiare: dobanzi, ajustari, alte cheltuieli financiare	89,801	330,866
	- Profitul sau pierderea din activitatea extraordinara	0	0
	- Profitul sau pierderea bruta	665,710	777,873
	- Profitul sau pierderea neta	559,197	664,766

DIRECTOR GENERAL, Dobay Tiberiu Emerit



Raport de Audit Financiar

asupra

Situațiilor financiare pe anul 2017

prezentate de

S.C. FAMOS S.A.

ODORHEIU-SECUIESC

Auditor:	
	S.C.B.K.V.-Expert S.R.L auditor financiar independent C.A.F.Ro.446

Raport de audit financiar pe anul 2017

Subscrisa S.C.B.K.V.-Expert S.R.L., reprezentat de auditorul financiar **Varga Csaba**, am efectuat auditarea **conturilor anuale** prezentate în **Situațiile Financiare Anuale** pentru exercițiul expirat la 31 Decembrie 2017; situații întocmite cu respectarea **Reglementărilor Contabile** conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin *Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 1802/2014* și ținându-se cont și de precizările privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare la 31 decembrie 2017.

Auditul nostru, s-a efectuat printr-o echipă condusă de D-nul **Varga Csaba**, Auditor Financiar, **C.A.F.Ro. – 1136**, și s-a desfășurat pe baza și cu respectarea normelor elaborate de Camera Auditorilor din România, norme aliniate la standardele europene și internaționale de audit financiar, astfel că auditul financiar a fost planificat și în așa fel executat, încât s-a obținut o asigurare rezonabilă asupra conturilor anuale din punct de vedere al conținutului (sunt complete) și că nu comportă anomalii semnificative.

Auditul financiar a constat în examinarea pe bază de sondaje a conturilor anuale și obținerea elementelor probatorii, spre a estima gradul de oglindire a realității datelor (sumele înscrise în conturi) și acuratețea informațiilor ce sunt oferite de conturile anuale prezentate; precum și ale acelor elemente probatorii, care să ofere posibilitatea evaluării modului de aplicare a principiilor și metodelor contabile folosite și a estimărilor semnificative dispuse de către conducerea societății pentru închiderea conturilor anuale, sub a căror responsabilitate rămâne întocmirea acestora.

Opinia auditorului financiar

Auditorul, în urma derulării planificate a procedurilor de audit financiar își asumă responsabilitatea asupra opinieii fără rezerve însoțită, în conformitate cu Standardului de audit 700.33, de o mențiune estimând că auditul financiar efectuat furnizează o bază rezonabilă pentru exprimarea următoarei opinii:

Situațiile Financiare Anuale, elaborate de S.C. FAMOS S.A , sunt regulamentare și sincere, astfel că **auditorul** le certifică **fără rezerve, menționând explicit, în conformitate cu Standardul de Audit nr.700.33 că: nu a participat ori supravegheat derularea inventarierii anuale a patrimoniului**, fiind deci, în măsură să asigure beneficiarii informațiilor contabile că, situațiile reflectă fidel imaginea stării economico-patrimoniale a unității și a rezultatului atât al operațiunilor comerciale, economico-financiare cât și al altora cu impact asupra patrimoniului, și efectuate pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017.

Raportul de Audit se adresează.

Raportul de Audit Financiar asupra *Situațiilor financiare pe anul 2017* prezentate de S.C.FAMOS S.A a fost solicitat de Administrația societății comerciale, în vederea aplicării dispozițiilor imperative a Legii nr.31/1990 și ale Legii nr.82/1991, referitoare la auditarea situațiilor de raportare contabilă, drept pentru care s-a încheiat un contract de prestații în audit, pentru a se verifica și gira calitatea informațiilor contabile, așa cum acestea au fost furnizate prin sistemul contabil existent, și în aplicarea OMFP nr.1802/2014 privind reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, precum și pentru a asigura publicul asupra faptului că, informațiile furnizate în conținutul lor cognitiv respectă și răspund nivelului calitativ stipulat în normele naționale și Standardele Internaționale de Raportare Contabilă.

Raportul de Audit Financiar asupra *Situațiilor financiare pe anul 2017* prezentate de S.C.FAMOS S.A se adresează beneficiarilor direcți: actionarii societății, precum și altor beneficiari legali ori potențiali agreeți de actionari, precum și organelor MFP, drept pentru care va fi supus procedurilor de publicitate legale.

Situațiile financiare auditate.

Procedurile de audit derulate: inspecții, observații, investigații și confirmări, calcule, și proceduri analitice, toate au avut scopul ca *auditorul* să obțină suficiente probe de audit în vederea exprimării unei opinii fundamentate asupra realității datelor și informațiilor contabile conținute și identificate în următoarele:

	2016	2017
Cifra de afaceri	32.115.860 lei	30.168.197 lei
Venituri totale	33.930.023 lei	31.700.189 lei
Cheltuieli totale	32.967.423 lei	30.922.316 lei
profit brut	962.600 lei	777.873 lei
impozit pe profit	143.955 lei	113.107 lei
profit net	818.645 lei	664.766 lei

- la finele anului 2017 societatea comerciala a avut capitalul social subscris si varsat de 1.317.742 lei nefiind modificat in cursul anului 2017
- societatea comerciala la data de 31 decembrie 2017 a inregistrat datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an suma de 203.550 lei fata de anul precedent cand valoarea acestor datorii se ridicau la suma de 220.663 lei, inregistrandu-se in acest caz o usoara diminuare a acestor datorii fata de anul precedent

- valoarea datoriilor ce urmeaza sa fie platite intr-o perioada de pana la un an se ridica la suma 6.138.801 lei inregistrandu-se o crestere fata de anul precedent cand valoarea acestora se ridica la suma de 5.379.589lei.
- valoarea stocurilor a inregistrat o crestere fata de anul precedent, valoarea stocurilor inregistrate la finele anului 2017 fiind de 13.138.326 lei fata de suma de 11.896.787 lei cat s-a inregistrat la finele anului 2016
- valoarea creantelor inregistrate la finele anului 2017 se ridica la suma de 9.218.013 lei inregistrandu-se o crestere comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridica la suma de 7.360.101 lei

Asupra responsabilității conducerii S.C. FAMOS S.A.

Societatea Comercială FAMOS S.A. cu sediul social în Odorheiu-Secuiesc a fost înființată pentru derularea de activități de fabricare a mobilei.

Administrarea și gestiunea patrimoniului în perioada exercițiului 2017 a fost asigurat de un consiliu de administratie.

Administratia societatii comerciale, în conformitate cu prevederile legale și statutare, este responsabil de corectitudinea datelor și informațiilor prezentate, coroborate cu estimările și raționamentele contabile semnificative adoptate, precum și cu principiile contabile și cu metodele utilizate în elaborarea situațiilor financiare anuale. .

Supravegherea internă a modului de gestioanare a patrimoniului în perioada exercițiului 2017 a fost asigurată și organizată de conducerea executivă prin inventarierea cu prioritate a gestiunilor unităților comerciale, pe baza OMFP nr.2861/2009, cu modificările și completările ulterioare și conform dispozițiilor operative.

Declarația de responsabilitate a auditorului finaciar.

Auditorul financiar independent S.C.B.K.V.-EXPERT S.R.L, Auditor Financiar, C.A.F.Ro. - 446, se declară pe deplin responsabil asupra opiniei exprimate, în baza elementelor probatorii prelevate din care rezultă existența concordanței dintre datele oferite de sistemul informațional contabil și valorile informative prezentate în *Situațiile Financiare Anuale*.

Concluzii

În concluzie auditorul certifică SITUTILE FINANCIARE ANUALE, ca fiind regulamentare, sincere și că asigură fidelitatea imaginii rezultatului operațiunilor economico-financiare, comerciale și/sau patrimoniale desfășurate pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017, precum și a situației și stării patrimoniale a societății la această data.

Sediul în MIERCUREA CIUC, str:Frăției, nr:4, ap:8,

Raport predat la 23.03. 2018.

Auditor

S.C.B.K.V.-EXPERT S.R.L

auditor financiar independent

C.A.F.Ro.446



S.C. FAMOS S.A.
Odorheiu Secuiesc
Jud. Harghita
Nr. Înreg. J/19/1/1991
CUI:523816
Comisia de cenzori

R A P O R T A L C O M I S I E I D E C E N Z O R I
privind supravegherea gestionării societății și legalitatea întocmirii
situațiilor financiare aferente anului 2017.

Comisia de cenzori a FAMOS SA cu ocazia formulării constatărilor privind gestionarea patrimoniului și întocmirea Situațiilor Financiare aferente exercițiului anului 2017 a avut ca bază rezonabilă examinările proprii efectuate privind:

- Situațiile financiare elaborate cu toate componentele obligatorii
- Raportul de audit independent
- Raportul Consiliului de Administrație
- Alte documente studiate

Structura acționariatului nu s-a schimbat față de anul precedent. Capitalul social subscris și vărsat, înregistrat la Oficiul de Registru al Comerțului se împarte astfel:

- 89,8586 % P.A.S.
- 5,90612 % SIF BANAT
- 4,0939 % Acționari privați conform Legii Nr. 55/1995
- 0,14134 % Dobai Tiberiu Emeric

Registrul Acționarilor este întocmit și în continuare de Depozitarul Central SA București.

Registrele Societății sunt întocmite regulat și cuprind toate hotărârile luate în cursul anului iar administratorii și directorii la rândul lor și-au îndeplinit obligațiile în conformitate cu aceste hotărâri.

Supravegherea nemijlocită a fost orientată asupra legalității activității Societății, respectarea hotărârilor AGA, conformitatea deciziilor luate din partea Consiliului de Administrație, credibilitatea raporturilor financiare anuale și interimare.

Mandate speciale nu au fost încredințate membrilor comisiei.

Examinările au fost exercitate în domeniile:

-modul de urmărire a principiilor și politicilor contabile reglementate de OMFP 3055/2009

-respectarea procedurilor proprii interne în activitatea financiar-contabilă, adaptarea acestora astfel încât să permită alcătuirea unei imagini corespunzătoare asupra specificului activității și gestionării patrimoniului.

-modalitatea de evaluare a riscurilor la care este expusă în viitor activitatea și patrimoniul Societății

-corectitudinea prezentării materialelor înaintate către AGA în prisma respectării principiului totalității și relevanței informațiilor

Constatate:

Politica și procedurile proprii contabile aplicate permit alcătuirea unei imagini corespunzătoare asupra specificului activității și gestionării patrimoniului.

Examinările au fost extinse asupra respectării cerințelor de aplicare a Legii 82/1990, și a reglementărilor privind inventarierea generală a patrimoniului.

Inventarierea stocurilor și a imobilizărilor corporale a fost executată în decembrie 2017, conform Decizia de inventariere nr.681/15.12.2017. Datoriile, creanțele și celelalte elemente patrimoniale au fost inventariate prin confruntări de solduri și corespondențe cu parteneri.

Registrele Societății sunt întocmite regulat, cuprind toate hotărârile luate în cursul anului iar administratorii și directorii la rândul lor și-au îndeplinit obligațiile în conformitate cu aceste hotărâri.

Pe baza mandatului am procedat la exercitarea examinării statutare a situațiilor financiare pentru anul 2017. Am efectuat analiza bilanțului, a contului de profit și pierderi examinând balanța de verificare, notele explicative precum și Raportul de Gestiune al Consiliului de Administrație.

Chestionarul fost întocmit în urma examinării probelor extrase prin sondaj și confruntarea rezultatelor cu balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2017, precum și pe baza analizei principalilor indicatori economico – financiari.

Chestionarul s-a referit la :

- legalitatea funcționării societății
- cunoașterea și declararea eventualelor fraude sau erori
- politici și principii contabile
- corectitudinea evaluării elementelor patrimoniale conform regulilor stabilite în politicile contabile proprii
- exhaustivitatea înregistrărilor

Aprecieri:

Analizând cifrele din bilanț, cont de profit și pierdere, am constatat următoarele:

1. - cifra de afaceri a scăzut cu 6,06 % (30168197 lei față de 32115860 lei realizat în anul 2016)
2. - producția vândută a scăzut cu 6,89 % (29222446 lei față de 31383984 lei)
3. - cheltuielile cu personalul au crescut cu 5,98 % față de 2016. Ponderea cheltuielilor cu personalul din totalul costurilor a fost de 38,39 %, cu o creștere de 3,39 % față de 2016.
4. - numărul efectiv de salariați la sfârșitul anului a fost de 406 persoane cu o reducere de 64 persoane (13,62) față de 2016 (470 persoane)
5. - datoriile către furnizori au scăzut de la 3873224 la 3375954 cu 12,83 %
6. - În anul 2017 s-au făcut investiții în valoare de 460987 lei.
Societatea nu are datorii restante către Bugetul de Stat și Bugetul Asigurărilor Sociale

7. – Societatea are o linie de credit de 700000 Euro din care s-au folosit 174000 Euro (811597 lei)

8. – angajamente pentru 2018 reieșit din Bugetul de venituri și cheltuieli sunt:

- menținerea nivelului producției
- menținerea gradului de îndatorare
- creșterea profitului față de 2017

Concluzii:

Comisia de cenzori consideră întemeiată propunerea Consiliului de Administrație privind repartizarea profitului net realizat de 664766 lei. Suma de 131.774,25 lei este destinată dividendelor și nu înseamnă o retragere de surse proprii care ar afecta în mod semnificativ finanțarea activității de exploatare a Societății.

Suma de 532992 lei rămasă de repartizat în capitalul propriu servește la completarea fondului de rulment.

Cenzorii propun spre aprobare Situațiile Financiare înaintate către AGA, considerând ca acestea arată o imagine fidelă, sunt prezentate într-o formă adecvată, documentate sub toate aspectele semnificative prin Raportul de Gestiune, Note explicative, Cash flow, Situația modificării capitalului propriu.

Toate concluziile sunt valabile la Bilanțul anului 2017, cu active totale de 43345623 lei, din care suma capitalurilor proprii de 36.367.252 lei. Contul de profit și pierdere cu cifra de afaceri realizată în sumă de 30168197 lei respectiv un rezultat net de 664766 lei.

Odorheiu Secuiesc, la:
15.04.2018.

Comisia de cenzori:

Verestőy Erzsebet.....
Mester Zoltan
Szakács Pál Erzsébet.....