

S.C. "ȘTEI" S.A.
Loc. Ștei - Bihor
J.05/193/1991
C.I.F. RO 95248
Tel. 0259/332247
Fax 0259/334371
NR. 779. \ 29.04.2009.

CĂTRE,
BURSA RASDAQ

Alăturat prezentei vă înaintăm :

- Raportul Anual pentru exercitiul financiar 2008
- Bilantul Contabil la 31.12.2008 si anexele
- Raportul Comisiei de Cenzori la 31.12.2008
- Raportul de Audit la 31.12.2008
- Declaratia conform Regulamentului nr.1/2006

Director Gen.
Harausz Victor Martin



Contabil Șef
Ec. Ciolac Violeta Maria

ANEXA 3

Raport anual

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr.1/2006

Pentru exercițiul financiar 2008

Data raportului: 25.04.2009

Denumirea societății comerciale **S.C.ȘTEI S.A.**

Sediul social:localitatea **ȘTEI, str.INDEPENDENȚEI, nr.23, jud.BIHOR**

Numărul de telefon/fax: **0259/332247**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **R 95248**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J05/193/06.03.1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare **RASDAQ**

Capitalul social subscris și vărsat: 339272,50

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare : 135708 acțiuni

1. Analiza activității societății comerciale

1.1 a) Firma S.C. ȘTEI S.A. are ca obiect principal de activitate :

-producerea de pulovere, veste si articole similare tricotate.

b) Înființată în baza Lg. 15 și 31/1990, înregistrată la Oficiul Camerei de Comerț și Industrie Bihor Oradea sub nr. J05/193/1991 din 06.03.1991,

c) Nueste cazul.

d) În anul 2008 au fost efectuate investiții în valoare de 78657 lei comparativ cu 20945 lei în 2007

Cele mai importante investiții au fost :

- 3 buc masini de brodat = 50781 lei

- 1 buc autoutilitara Logan = 23366 lei

- 1 buc laptop = 4510 lei.

Societatea a înregistrat venituri totale de 12820043 comparativ cu 10198256 lei în 2007 și cheltuieli totale de 12778882 lei comparativ cu 9909725 lei. Din activitatea de exploatare societatea a înregistrat un profit de 179443 lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 138282 lei, rezultand un profit de 41161 lei.

Ponderea cheltuielilor cu prestațiile externe în total cheltuieli de exploatare a crescut de la 23,98% în 2007 la 27,15% prin colaborarea cu firme de acelasi profil din țară, pentru executarea produselor pentru export.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit pe 2008 = 41161 lei.

b) Cifra de afaceri = 12348094 lei.

c) Producția a fost destinată exportului în proporție de 98%.

d) Societatea a înregistrat cheltuieli totale de 12778882 lei comparativ cu 9909725 lei în anul 2007.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul financiar al anului 2008.

e) – Nu avem informatii

f) Societatea are deschisă o linie de credit pentru activitatea curentă cu un plafon de 1000.000 lei. La sfârșitul anului creditul la contul de bancă era în sumă de 665972,15 lei; numerarul în caseria societății era în sumă de 10175,93 lei și valuta în echivalentul a 498,25 lei; disponibilul în valuta la banca în valoare de 149170,85 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

Principalele produse realizate: pulovere, jachete, veste tricotate pentru femei și bărbați executate în cea mai mare parte, conform modelelor aduse de clienți.

a) Principalele piețe de desfacere: Germania, Anglia, Elveția, Austria.

b) Ponderea veniturilor din vânzarea produselor finite în cifra de afaceri: an 2006- 98,67%; an 2007 –95.72%, an 2008 - 98,40%;

c) Nu e cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import).

Materiile prime, respectiv firele și materialele auxiliare (fermoare, nasturi, embleme, etichete, etc.) aprovizionate în cea mai mare parte din import de către principalul client extern firma "Multitex" din Germania și firele din Italia.

Materia primă se aprovizionează și din țară de la "Rifil"-Piatra Neamț.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

a) Venituri din vânzarea produselor finite la export : an 2006- 8.777.792 lei; an 2007-7.565.223 lei; an 2008-11.923.478 lei

Venituri din vânzarea produselor finite la intern: an 2006- 638.917 lei; an 2007-756.267 lei; an 2008- 227.700 lei.

b) Fabriци de tricotaje din țară care lucrează pentru export.

c) Principalul client extern este firma "Multitex" Germania, a cărei pierdere ar avea un impact negativ asupra activității societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați în anul 2008 a fost de 251, din care aproximativ 36 persoane TESSA, iar restul muncitori calificați în meseriile de tricotori și confecționeri etc. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 90%.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt raporturi de colaborare și rezolvare pe cale amiabilă a problemelor.

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

Activitatea firmei nu acționează în mod nefavorabil asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Nu e cazul.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului:

Tendința de scădere a cursului de schimb EUR-lei în prima parte a anului în condițiile în care firma a produs în proporție de 98% pentru export a afectat negativ lichiditatea societății.

2. Activele corporale a societății comerciale

2.1. Firma S.C. Ștei S.A. își desfășoară activitatea de producție în :

a) corp de clădire construit în 1978, la care s-au executat lucrări de reparație și modernizare structurat astfel: la parter – secția tricotate; la etajul 1 – secția croi și la etajul 2 – secția confecție.

Firma mai deține: corp de clădire administrativ, construit în 1955 și care a fost reparat și modernizat, o hală de depozitare, 2 magazine care se situează în vecinătatea corpului principal de producție.

b) Punctul de lucru "Roșia", unde s-a construit o secție de confecție dată în funcțiune în august 2003.

2.2. Firma este dotată cu mașini de confecționat, mașini de tricatat din import, performante cu programare a modelelor pe calculator, de mare productivitate, în stare bună de funcționare.

2.3. Nu este cazul.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Acțiunile sunt listate pe piața RASDAQ,

3.2. Firma nu a calculat dividende în ultimii 3 ani deoarece, în anul 2006 s-a înregistrat pierdere în valoare de 1.584.948 lei, iar în anul 2007 profitul realizat în suma de 288531 a fost destinat acoperirii pierderii din anul precedent; iar în anul 2008 profitul realizat în suma de 41161 va fi destinat acoperirii pierderii din anul 2006.

3.3. Nu e cazul.

3.4. Nu e cazul.

3.5. Nu e cazul.

4 Conducerea societății comerciale

4.1 Consiliul de administrație este format din 3 persoane:

a) – Voina Gheorghe Grigorie (CNP 1460130054684) de profesie inginer – președintele CA din anul 2007.

- Kremer Otto Josef - membru C.A. din 2007.

- Kiss Ralf Martin - membru C.A. din 2007.

Perioada pe care a fost ales C.A. este 2007 – 2011. La sedinta ordinara a Adunarii Generale a Actionarilor care avut loc in data de 25.04.2007 a fost supusa spre aprobare alegerea noului Consiliu de Administratie conform Legii nr.441/2006 de modificare a legii 31/1990 si alegerea Comisiei de Cenzori .

b) Nu este cazul.

c) D-I Voina Gheorghe detine un numar de 11.108 actiuni,

D-I - Kremer Otto Josef detine un numar de 4.863 actiuni

D-I - Kiss Ralf Martin detine un numar de 2.140 actiuni.

d) Nu este cazul.

4.2 Membrii conducerii executive sunt :

Harausz Victor Martin –director general din anul 1998 pe perioada nedeterminata

Harausz Tunde – director tehnic din anul 1998 pe perioada nedeterminata

Ciolac Violeta –contabil sef din anul 1998 pe perioada nedeterminata detinand un numar de 40 actiuni.

a) Nu este cazul.

b) Nu este cazul.

4.3 Nu este cazul.

5 Situatia financiar – contabilă

Analiza situatŃiei economico – financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani (Ńn lei) :

a) elemente de bilanț:

	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>
-Total active	4.699.463	6.995.767	7.557.106	8.332.763
- Active curente	2.316.196	1.658.146	1.701.810	3.137.316
Din care:				
- Imobilizări corporale	2.381.897	5.323.824	5.842.499	5.194.930
- Creanțe	2.055.071	957.156	848.754	1.917.905
- Numerar și disponibilități lichide	21.301	202.380	39.451	166.692

b) Contul de profit și pierdere

Prezentăm mai jos situația comparativă cu ultimii trei ani a următorilor indicatori : vânzări nete și brute, cheltuieli cu o pondere de 20% din vânzările nete, profitul obținut.

	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>
- Vânzări nete	11.909.125	9.542.889	8.693.933	12.348.094
- Vinzări brute	12.010.708	9.688.257	8.837.624	12.427.145
- Chelt. cu personal	6.299.929	5.638.668	4.703.657	4.776.990
- Chelt. materiale	2.236.524	2.127.830	2.388.728	4.670.422
- Profit net	35.616	(1.584.948)	288.531	41.161

Cash- Flow

Numerarul și echivalentul Ńn numerar incluse Ńn situația fluxurilor de numerar se prezintă comparativ astfel :

	<u>2005</u>	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>
	21.301	202.380	39.451	166692

Față de aceeași perioadă a anului precedent numerarul și echivalentul în numerar a crescut cu 127241 lei .

În ceea ce privește resursele umane, în cursul anului 2008, a continuat fluctuația mare de personal ceea ce a dus la: lipsa forței de muncă calificată , scăderea numărului de salariați, aspect resimțit de altfel în toată economia având efecte economico-financiare negative asupra desfășurării în bune condiții a producției. Astfel pentru respectarea contractelor externe au fost făcute cheltuieli mai mari prin colaborarea cu firme de profil din țară pentru executarea produselor și cheltuieli mai mari prin plăți de ore suplimentare .

Drept urmare Consiliul de Administrație este preocupat și în continuare de această problemă de personal, de recuperare a pierderii reportate din anul 2006 cât și de îmbunătățirea activității economico-financiare pe anul 2009, ținând cont de natura activității societății și influențele politicilor economice.



Președinte CA
Voina Gheorghe Grigorie

Director General
Harausz Victor Martin

Contabil Șef
Ec. Ciolac Violeta Maria

Judetul: 05--BIHOR

Entitate: S.C. STEI S.A.

Adresa: localitatea STEI, str. INDEPENDENTEI, nr. 23, tel. 0259332247

Numar din registrul comertului: J05/193/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1439--Fabric prin tricotare/crosetare a altor art.de imbracaminte

Cod unic de inregistrare: 95248

BILANT

la data de 31.12.2008

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	SOLD LA	
	01.01.2008	31.12.2008
A	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE		
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari corporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct.233+234-2933)	0	0
TOTAL: (rd.01 la 05)	0	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE		
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	4222980	3891633
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	1598746	1290250
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	16486	13047
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	4287	0
TOTAL: (rd.07 la 10)	5842499	5194930
III. IMOBILIZARI FINANCIARE		
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2964)	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare (ct.2673+2674-2965)	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct.265-2963)	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968)	12797	517
TOTAL (rd.12 la 17)	12797	517
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	5855296	5195447
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI		
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	411233	720543
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	5080	62210
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	392292	269966
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	5000	0
TOTAL (rd.20 la 23)	813605	1052719
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)		
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	708727	1296149
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	0	0
3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	140027	621756
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495)	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	848754	1917905

ET

III. INVESTITII PE TERMEN SCURT

1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)

TOTAL (rd.31+32)

IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+512+531+532+541+542)

ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)

C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)

D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN

1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)

3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)

4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)

5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)

6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)

7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)

TOTAL (rd.37 la 44)

E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)

F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)

G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN

1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)

3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)

4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)

5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)

6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)

7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)

TOTAL (rd.48 la 55)

H. PROVIZIOANE

1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)

2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)

3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)

TOTAL (rd.57 la 59)

I. VENITURI IN AVANS

- Subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)

- Venituri inregistrate in avans (ct.472)

TOTAL (rd.61+62)

J. CAPITAL SI REZERVE

I. CAPITAL

1. Capital subscris varsat (ct.1012)

2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)

3. Patrimoniul regiei (ct.1015)

TOTAL (rd.64 la 66)

II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)

IV. REZERVE

1. Rezerve legale (ct.1061)

2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)

31	0	0
32	0	0
33	0	0
34	39451	166692
35	1701810	3137316
36	0	0

37	0	0
38	0	0
39	239030	914
40	375937	1095931
41	0	0
42	0	0
43	0	0
44	1077098	1287588
45	1692065	2384433
46	9745	752883
47	5865041	5948330

48	0	0
49	0	0
50	0	0
51	890742	932874
52	0	0
53	0	0
54	0	0
55	541530	541530
56	1432272	1474404

57	0	0
58	0	0
59	0	0
60	0	0

61	0	0
62	0	0
63	0	0

64	1168028	339273
65	0	0
66	0	0
67	1168028	339273
68	39862	868613
69	3068740	3068740

70	53077	53077
71	0	0

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)
 4. Alte rezerve (ct.1068)
 TOTAL (rd.70 la 73)
 Actiuni proprii (ct.109)
 Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)
 Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)

72	0	0
73	1399479	1399479
74	1452556	1452556
75	0	0
76	0	0
77	0	0

V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A)

- Sold C (ct.117)
 Sold D (ct.117)

78	0	0
79	1584948	1296417

VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR

- Sold C (ct.121)
 Sold D (ct.121)
 Repartizarea profitului (ct.129)
 CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)
 Patrimoniul public (ct.1016)
 CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)

80	288531	41161
81	0	0
82	0	0
83	4432769	4473926
84	0	0
85	4432769	4473926

Administrator,

Numele si prenumele :

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Intocmit,

Numele si prenumele :

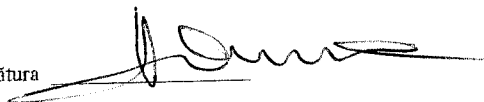
CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea :

CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura



Semnătura

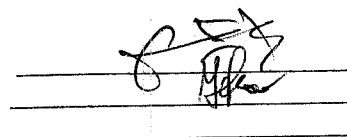


Stampila unității



COMISIA DE CENZORI:

EC. CRISTE VALER - expert contabil
 EC. TOMA IAON - expert contabil
 EC. COSMA COSMIN



Denumirea indicatorului

A

1. Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	
Productia vandută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	
2. Variatia stocurilor de produse finite (ct.711)	Sold C
si a productiei in curs de executie	Sold D
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	
6. Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială (ct.645-7415)	
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	
a.2) Venituri (ct.7813)	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	
- Cheltuieli (ct.6812)	
- Venituri (ct.7812)	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	- Profit (rd.10-32)
	- Pierdere (rd.32-10)
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	
12. Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	
- Cheltuieli (ct.686)	
- Venituri (ct.786)	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	- Profit (rd.42-49)
	- Pierdere (rd.49-42)

Nr. Realizări în perioada de raportare

rd. 31.12.2007 31.12.2008

B	Realizări în perioada de raportare	
	1	2
01	8693933	12348094
02	8693933	12348094
03	0	0
04	0	0
05	0	0
06	1184274	2284315
07	1188722	2330912
08	0	0
09	1323100	223784
10	10012585	12525281
11	1910416	4276863
12	94030	81553
13	384281	312006
14	0	0
15	4703657	4776990
16	3729673	3809704
17	973984	967286
18	392404	477646
19	392404	477646
20	0	0
21	0	0
22	0	0
23	0	0
24	2125363	2420780
25	1989634	1996310
26	91480	87341
27	44249	337129
28	0	0
29	0	0
30	0	0
31	0	0
32	9610151	12345838
33	402434	179443
34	0	0
35	0	0
36	0	0
37	0	0
38	0	0
39	401	403
40	0	0
41	185270	294359
42	185671	294762
43	0	0
44	0	0
45	0	0
46	83475	93170
47	0	0
48	216099	339874
49	299574	433044
50	0	0
51	113903	138282

PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)
 - Pierdere (rd.32+49-10-42)
 15. Venituri extraordinare (ct.771)
 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)
 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)
 - Pierdere (rd.55-54)
 VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)
 CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)
 PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)
 - Pierdere (rd.59-58)
 18. Impozitul pe profit (ct.691)
 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)
 20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR
 - Profit (rd.60-61-62-63)
 - Pierdere (rd.61+62+63-60)

52	288531	41161
53	0	0
54	0	0
55	0	0
56	0	0
57	0	0
58	10198256	12820043
59	9909725	12778882
60	288531	41161
61	0	0
62	0	0
63	0	0
64	288531	41161
65	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Intocmit,

Numele si prenumele :

CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea :

CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Semnătura

Stampila unității



COMISIA DE CENZORI:

EC. CRISTE VALER - expert contabil
 EC. TOMA IOAN - expert contabil
 EC. CÔSMA COSMIN

I. Date privind rezultatul înregistrat

Unități care au înregistrat profit
Unități care au înregistrat pierdere

Nr. rd.	Nr. unități	Sume
01	1	41161
02	0	0

II. Date privind plățile restante

Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă		Pentru activitatea de investiții
		1	2	3
B				
03	0	0	0	0
04	0	0	0	0
05	0	0	0	0
06	0	0	0	0
07	0	0	0	0
08	0	0	0	0
09	0	0	0	0
10	0	0	0	0
11	0	0	0	0
12	0	0	0	0
13	0	0	0	0
14	0	0	0	0
15	0	0	0	0
16	0	0	0	0
17	0	0	0	0
18	0	0	0	0
19	0	0	0	0
20	0	0	0	0
21	0	0	0	0
22	0	0	0	0

A

Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:

Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:

- peste 30 de zile
- peste 90 de zile
- peste 1 an

Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:

- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate
- contribuția pentru pensia suplimentară
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj
- alte datorii sociale

Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri obligatii restante față de alți creditori

Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat

Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale

Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)

- restante după 30 zile
- restante după 90 zile
- restante după 1 an

Dobânzi restante

III. Numărul mediu de salariați

Numărul mediu de salariați

Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
23	301	251

IV. Plăți de dobânzi și redevențe

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

- impozitul datorat la bugetul de stat

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

- impozitul datorat la bugetul de stat

Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) rezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:

- impozitul datorat la bugetul de stat

Nr. rd. Sume (lei)

24	0
25	0
26	0
27	0
28	0
29	0

V. Tichete de masă

Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților

Nr. rd. Sume (lei)

30	379296
----	--------

VI. Cheltuieli de inovare **)

- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei

Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
31	0	0
32	0	0
33	0	0

Administrator,

Numele și prenumele :

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Intocmit,

Numele și prenumele :

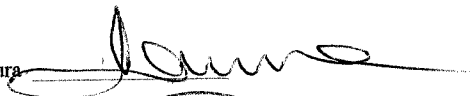
CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea :

CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional :

Semnătura



Semnătura



Stampila unității



SITUATIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

- lei -

Formularul 40 - pagina 1
Elemente de imobilizari

Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Valori brute		Sold final (col.5=1+2-3)	
			Total	Reduceri Din care: dezmembrari si casari		
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	1166	0	0	X	1166
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	1166	0	0	X	1166
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	82103	0	0	X	82103
Constructii	06	6055277	0	154042	10208	5901235
Instalatii tehnice si masini	07	2507446	78652	143894	0	2442204
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	48773	0	6356	2115	42417
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	4287	0	4287	X	0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	8697866	78652	308579	12323	8467959
Imobilizari financiare	11	12797	0	12280	X	517
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	8711849	78652	320859	12323	8469642

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	1166	0	0	1166
TOTAL (rd.13+14)	15	1166	0	0	1166
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	1914400	204937	27632	2091705
Instalatii tehnice si masini	18	908700	269969	26715	1151954
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	32287	2738	5655	29370
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2855387	477644	60002	3273029
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	2856553	477644	60002	3274195

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Formularul 40 - pagina 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	0	0	0	0
imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Intocmit,

Numele si prenumele :

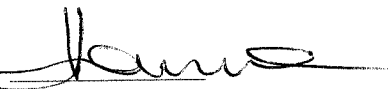
CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea :

CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura



Semnătura



Stampila unității



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2008

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1168028			828755		339273
Patrimoniul regiei						368613
Prime de capital	39862	828754				3068740
Rezerve din reevaluare	3068740					53077
Rezerve legale	55077					
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	1399479					1399479
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					
	Sold D			1296417		-1296417
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului	Sold C	-1296417	1337518			44161

financiar	Sold D				
Repartizarea profitului					
Total capitaluri proprie		4432.769	2166329	2025.170	4.473.926

Numele si prenumele VDINA GHEORGHE GORGON Numele si prenumele VIDIAC VIOLETA MARIA
 Semnatura _____ Calitatea CONTABIL SCE
 Semnatura GV

Stampila unitatii



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE*

la data de 31 decembrie...2008

- lei -

Denumirea elementului A	Exercițiul financiar	
	Precedent 1	Curent 2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Incasări de la clienți	9.384.666	11.860.683
Plăți către furnizori și angajați	9.549.508	11.706.899
Dobânzi plătite	86.772	92.620
Impozit pe profit plătit		
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Trezorerie netă din activități de exploatare	- 254.614	- 61.164
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	2.947	29.633
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	94.231	217.635
Dobânzi încasate	401	403
Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	91.685	188.405
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Incasări din emisiunea de acțiuni		
Incasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare		
Creșterea netă a trezoreriei și a echivalențelor de trezorerie	- 162.929	127.241
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	202.380	39.451
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	39.451	166.692

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele VOINA GHEORGHE BABORIE
Semnătura _____

Numele și prenumele CIOCLAC VIOLETA MARIA
Calitatea CONTABIL ȘEF
Semnătura OK

Ștampila unității



Entitățile pot folosi și metoda indirectă de prezentare a Situației Fluxurilor de Trezorerie

8C."ȘTEI" SA.
LOC. ȘTEI-BIHOR
J05/193/1991
C.I.F. RO 95248

NOTE

La situațiile financiare ale exercițiului 2008
(situațiile sunt prezentate în lei)

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ian 2008	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2008	Sold la 1 ian 2008	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2008
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7
Imobilizări necorporale	1.166	-	-	1.166	1.166	-	-	1.166
Imobilizări Corporale	8.697.886	78.652	308.579	8.467.959	2.855.387	477.644	60.002	3.273.029
Total								
-Terenuri	82.103	-	-	82.103	-	-	-	-
- Construcții	6.055.277	-	154.042	5.901.235	1.914.400	204.937	27.632	2.091.705
-Instal.tech. și mașini	2.507.446	78.652	143.894	2.442.204	908.700	269.969	26.715	1.151.954
- Alte mij. fixe	53.060	-	10.643	42.417	32.287	2.738	5.655	29.370
-Imobilizări financiare	12.797	-	12.280	517	-	-	-	-
TOTAL	8.711.849	78.652	320.859	8.469.642	2.856.553	477.644	60.002	3.274.195

NOTA 2.**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

Nu s-au constituit.

NOTA 3.**REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

DESTINATIA	Nr. rd.	SUMA
A. PROFIT NET de REPARTIZAT	01	41.161
1. Pentru constituire rezerve legale	02	-
2. Pentru rezerve statutare sau contractuale	03	-
3. Rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	04	-
4. Alte rezerve	05	-
5. Pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	06	41.161
6. Pentru dividende	07	-
7. Alte repartizări	08	-
B. PROFIT NEREPARTIZAT	09	0

Profitul obtinut in suma de 41.161 lei a fost propus spre acoperirea pierderii reportata din anul 2006 care a fost de 1.296.416,95 lei.

NOTA 4.**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

	INDICATORI	Nr. rd.	EXERCITIUL	
			PRECEDENT	CURENT
1.	Cifra de afaceri netă	01	8.693.933	12.348.094
2.	Variația stocurilor	02	-4448	-46.597
3.	Alte venituri din exploatare	03	1.323.100	223.784
4.	Cheltuieli materiale	04	2.004.446	4.358.416
5.	Cheltuieli din afară(cu energia si apa)	05	384.281	312.006
6.	Cheltuieli cu personal	06	4.703.657	4.776.990
7.	Alte cheltuieli de exploatare	07	2.517.767	2.898.426
8.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (rd.01+02+03-04-05-06-07)	08.	402.434	179.443

NOTA 5.**SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

CREAȚE :

- lei -

CREAȚE	Nr. rd.	SOLD LA 31 dec.2008	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
	0	1=2+3	2	3
TOTAL:	1	1.917.905	1.917.905	
Clienți	2	1.296.149	1.296.149	
TVA de încasat	3	110.758	110.758	
Debitori diversi si fd de recup.FNUASS	4	74.239	74.239	
Operatiuni in curs de lamurire ref.TVA	5	436.759	436.759	

DATORII:

- lei -

DATORII	Nr. rd.	SOLD LA 31 dec. 2008	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 an
	0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori interni	1	333.691	220.450	113.241	
Furnizori externi	2	1.695.114	875.481	819.633	
Datorii cu personalul și asigurări sociale	3	608.064	608.064		
Avansuri client	4	914	914		
Credit pt. activ.exploatare	5	665972	665972		-
Dobânzi	6	8.552	8.552		-
Alte împrumuturi	7	541.530		541.530	
Decontari cu asociatii priv.capitalul	8	5000	5.000		
Total datorii	9	3.858.837	2.384.433	1.474.404	-

Împrumutul de 541.530 lei a fost acordat fără dobândă de către principalul client extern 'Multitex Germania' pentru construirea unei hale de producție la 'Punctul de lucru Roșia' pentru mărirea capacității de producție la export și crearea de noi locuri de muncă.

NOTA 6.

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

1. Bazele de întocmire a situațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile Legii contabilității și Ordinului M.F.nr.1752/2005 și OMF.2374/2007 de modificare și completare a OMF.1752 și reflectă situația societății S.C."ȘTEI" S.A. ,care nu face parte dintr-un grup de societăți.

Situațiile financiare se referă la exercițiul financiar 2008 care corespunde anului calendaristic și sunt întocmite în monedă națională, exprimată în lei.

2. Principalele politici contabile adoptate pentru întocmirea situațiilor financiare sunt:

• Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale constând în mărci, înregistrare OSIM și licențe, sunt înregistrate la costul de achiziție. Amortizarea se calculează după metoda liniară.

• Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt înregistrate la intrarea în patrimoniu la cost de achiziție. În situațiile financiare imobilizările corporale sunt prezentate la valoare reevaluată, mai puțin amortizarea calculată după metoda liniară pe baza duratelor de folosință prevăzute de lege, cu excepția terenurilor care nu se amortizează.

Stocuri

Stocurile de materii prime, materiale auxiliare și obiectele de inventar sunt înregistrate la intrarea în patrimoniu la cost de achiziție, iar produsele finite la preț de producție.

Pentru evaluarea ieșirilor de stocuri se utilizează metoda FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ-valoric folosind metoda inventarului permanent.

În situațiile financiare stocurile sunt reflectate la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă.

• Creanțe

Creanțele se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

Creanțele în valută se înregistrează în devize și în lei la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

La data închiderii exercițiului, creanțele se înregistrează la valoarea realizabilă.

Creanțele în devize se raportează la cursul de schimb de la data închiderii exercițiului, diferențele de curs înregistrându-se ca venit sau cheltuială, după caz.

La sfârșitul exercițiului se face estimarea creanțelor incerte și nerecuperabile procedându-se la constituirea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor și la recunoașterea în contul de profit și pierdere a creanțelor nerecuperabile în anul în care au fost identificate.

Evidența se ține pe feluri de creanțe.

• Numerarul și echivalente

În aceasta categorie se cuprind numerarul în casă și la bancă.

Numerarul în devize este evaluat în lei la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

La data bilanțului disponibilitățile în valută sunt raportate la cursul de schimb valutar de la data închiderii exercițiului, diferențele de curs se recunosc în contul de profit și pierdere la venituri sau cheltuieli, după caz.

•Datoriile

În evidențele contabile datoriile se înregistrează la valoarea nominală. Datoriile în devize se înregistrează la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

Evidența se ține pe feluri de datorii.

În bilanț se înregistrează la valoarea probabilă de plată.

În situația în care societatea este acționată în instanța pentru neplata datoriilor și se estimează datorii de plată peste valoarea nominală, se constituie provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

• Provizioane

Constituirea provizioanelor se va face în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute și când este probabilă efectuarea de plăți pentru:

-litigii

•Recunoașterea cheltuielilor

Cheltuielile societății se recunosc pe măsura plății sau pe măsura înregistrării unei obligații de plată.

Înregistrarea cheltuielilor se face pe bază de documente justificative sau în cazul estimării unor cheltuieli pe baza de notă contabilă.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe natură de cheltuieli.

Lunar, conturile de cheltuieli se închid prin rezultatul exercițiului.

La data bilanțului se recunosc ca și cheltuieli ale perioadei numai cele atașabile veniturilor, determinarea de exerciții făcându-se prin contul cheltuielilor anticipate.

Recunoașterea vânzărilor

Vânzările se recunosc în momentul livrării la valoarea netă, respective mai puțin rabaturile și TVA.

Celelalte venituri se recunosc astfel:

-veniturile din dobânzi, lunar pe baza sumelor înscrise în extrasul de cont

-veniturile din dividende, pe baza dreptului comunicat de emitentul de acțiuni.

NOTA 7**• CAPITAL PROPRIU**

-capital social subscris și vărsat	339.272,50	lei
-prime de capital	868.612,74	lei
-rezerve legale	53.077	lei
-alte rezerve	1.399.479	lei
-rezerve din reevaluare cladiri	3.068.740,42	lei
-pierderea reportata	1.296.416,95	lei
-rezultatul exercitiului	41.161,23	lei

• STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Registrul consolidat al actionarilor este intocmit de catre firma „Depozitarul Central” S.A.
Redam mai jos structura sintetica a acestuia cu actionarii care detin peste 10%.

ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT
Miotto Prod SRL Oradea	86.762	63.93
Persoane Fizice	48.947	36.07
TOTAL ACTIUNI	135.709	100%

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei iar valoarea contabila la sfirsitul lui 2008 este de 32,97 lei/actiune

Societatea este listata la Bursa Electronica RASDAQ.

NOTA 8

INDICATORI DE EFICIENȚĂ (lei)

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- **indicatorul lichidității curente (Lc)**

$$Lc = \frac{\text{Active curente } 3.137.316}{\text{Datorii curente } 2.384.433} = 1,315$$

Valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2.

Acest indicator oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- **indicatorul lichidității imediate (Li)**

$$Li = \frac{\text{Active curente-stocuri } 2.084.597}{\text{Datorii curente } 2.384.433} = 0,87$$

Pentru a putea fi considerat favorabil, indicatorul trebuie să tindă spre o mărime unitară.

2. INDICATORI DE RISC

$$\text{- gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat } 541.530}{\text{Capital propriu } 4.473.926} = 0,12$$

- **indicator privind acoperirea dobinzilor**-determina de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobînda.

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobinzii și impozitului pe profit } 134.331}{\text{Cheltuieli cu dobînda } 93.170} = 1,44 \text{ ori}$$

3. INDICATORI DE GESTIUNE

- **viteza de rotație a activelor imobilizate**

$$\frac{\text{cifra de afaceri } 12.348.094}{\text{active imobilizate } 5.195.447} = 2,38$$

Acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

- viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{cifra de afaceri } 12.348.094}{\text{total active } 8.332.763} = 1,48 \text{ ori}$$

-viteza de rotatie a stocurilor

$$\frac{\text{Costul vinzarilor } 4.276.862}{\text{Stoc mediu } 642.233} = 6.65 \text{ ori}$$

-numar de zile de stocare-indica nr.de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu } 642.233}{\text{Costul vinzarilor } 4.276.862} \times 365 = 54.81 \text{ zile}$$

-viteza de rotatie a debitelor-clienti.

$$\frac{\text{sold mediu clienti } 751.425}{\text{cifra de afaceri}} \times 365 = 22 \text{ zile}$$

-viteza de rotatie a creditelor-furnizor

$$\frac{\text{sold mediu furnizor } 2.143.281}{\text{Achizitii de bunuri(fara servicii) } 12.348.094} \times 365 = 63 \text{ zile}$$

4.INDICATORI DE PROFITABILITATE.

-rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine firma din banii investiti in afacere :

$$\frac{\text{profit inaintea platii dobinzii si a impozitului profit } 134.331}{\text{capital angajat } 5.948.330} = 2,26\%$$

-marja bruta din vinzari

$$\frac{\text{profit brut din vinzari } 179.443}{\text{cifra de afaceri}} \times 100 = 1,45 \%$$

NOTA 9**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI ADMINISTRATORII**

Societatea este administrată de un Consiliu de Administrație format din 3 membri :
 Presedinte CA -. Voina Gheorghe Grigorie
 Membri Kremer Otto Josef
 Kiss Ralf Martin

GARANȚII REINUTE : (NUMERAR)

S-au deschis conturi personale de garanții materiale respectiv contravaloarea a zece acțiuni pentru fiecare membru al CA și comisia de cenzori.
 Societatea avea la 31.12.2008 un numar mediu de salariati de 251.

Pe parcursul anului 2008 a continuat fluctuatia mare de personal ceea ce adus la scaderea numarului de salariati, lipsa fortei de munca calificata, aspect resimtit de altfel in toata economia , dar, cu efecte economico-financiare deosebit de negative la nivelul societatii noastre.

NOTA 10**ALTE INFORMATII**

S.C.ȘTEI S.A. s-a înființat în baza Lg. 15 și 31/99, are ca obiect principal de activitate producerea de pulovere, veste și articole similare tricotate.

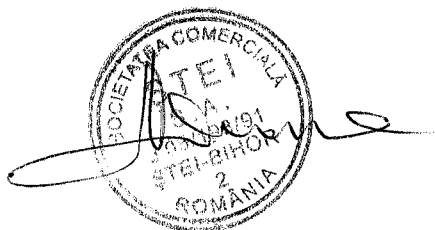
Producția realizată în 2008 a fost destinată în proporție de 98% exportului cf. contracte, principalul client fiind firma Multitex Germania.

Firma are deschis un punct de lucru stabil în localitatea Roșia respectiv secție de confecție unde lucrează aprox. 50 muncitori.

Este organizată evidența în conturi în afara bilanțului pentru : scrisori de garanție în favoarea vămii, mijloace fixe cu chirie, materii prime și auxiliare primite spre prelucrare, facilități privind Zona Defavorizată, obiecte de inventar în folosință.

Presedinte Consiliu de Administratie
 Ing. Voina Gheorghe Grigorie

Contabil Sef,
 ec. Ciolac Violeta Maria



Ciolac

R A P O R T

al Comisiei de Cenzori privind exercițiul financiar al anului 2008 în cadrul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI

Încheiat azi, 15.04.2009 la Sediul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI
Subsemnații:

- ec. CRISTE VALER –expert contabil
- ec. TOMA IOAN –expert contabil
- ec. COSMA COSMIN;

membrii ai Comisiei de Cenzori, numiți cf. Legii 31/1990, republicată art. 21, azi 15.04.2009 am procedat la verificarea gestionară prin bilanț și contul de profit și pierdere, împreună cu anexele la bilanț, încheiat la 31.Dec.2008 verificare efectuată în baza prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, și a Ordinului M.F.N nr.1752/17.Nov. 2005 completat cu OMF nr. 2374/2007, precum și a modificărilor ulterioare .

Societatea comercială s-a înființat în baza Legii 15 și 31/1990 înreg. la Of. Camerei de Comerț și Industrie Bihor- Oradea, sub nr. J05/1993/1991, având ca principal obiect de activitate :

- producerea de tricotaje tip lână;
- activități de import – export specifice;

În anul 2008 S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI a realizat o cifră de afaceri de 12.348.094 lei realizând un profit brut de 41.161 lei.

Comisia de cenzori în componenta de mai sus a efectuat pe tot parcursul anului 2008 verificări lunare și periodice a activității economice și financiare care au fost prezentate Adunării Generale a Acționarilor.

În baza bilanțului contabil și al anexelor la bilanț, precum și a raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății Comisia de Cenzori, pe baza datelor analizate a efectuat în sinteză următoarele obiective:

1. Contul de capital social, determinarea calculului amortizării și înregistrarea acestora în evidența contabilă.

Contul de capital social al societății a suferit modificări față de vechiul bilanț, valoarea acestuia fiind la data de 31.Dec.2008 de 339.273 lei, capital social subscris și vărsat, cu un nr. de 135.709 bucăți acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Societatea a efectuat calculul amortizării corporale și necorporale, cf. prevederilor H.G. 964/1998 amortizare calculată corect , pe categorii de mijloace fixe, reflectat în costurile societății și în bilanțul contabil la partea de imobilizări corporale.

2. Inventarierea patrimoniului și modul de valorificare a rezultatului acestuia.

În conformitate cu prevederile Legii 82/1991 republicată, art. 9, societatea a efectuat inventarierea generală a patrimoniului.

Societatea, în baza deciziei nr. 3349/12.12.2008 privind inventarierea generală a societății conform Ord. M. F. nr. 1753/2004 s-a efectuat inventarierea pe categorii de bunuri, concretizate în listele de inventariere, întocmindu-se și procesele verbale ale subcomisiilor de inventariere, acțiune în urma căreia nu s-au înregistrat plusuri sau minusuri în gestiune, conform P.V. a comisiei centrale de inventariere nr. 98/21.01.2009

3. Organizarea gestiunii de valori materiale, a evidenței analitice a elementelor patrimoniale.

3.1. Conturile de imobilizări.

S-a efectuat verificarea soldurilor conturilor de imobilizări (mijl. fixe), a căror evidență este organizată pe categorii de mijloace fixe conform Normelor legale în vigoare, a căror evidență efectivă este ținută pe calculator, precum și calcularea și evidențierea analitică a amortizării acestora.

La 31.Dec.2008 societatea înregistrează imobilizări corporale la valoarea de inventar de 5.194.930 lei, și imobilizări financiare în valoare de 517 lei.

3.2. Conturile de stoc.

S-a verificat și analizat evidența stocurilor de mat. prime, materiale și produse finite, precum și a mișcării acestora, a căror evidență contabilă este ținută cantitativ și valoric pe gestiuni cant. și valoric în contabilitate, efectuându-se lunar confruntarea scriptică între gestionari și evidențele contabile.

Operațiunile legate de evidența stocurilor au fost corect reflectate în evidența contabilă a societății, fiind operate la finele exercițiului financiar plusurile și minusurile înregistrate cu ocazia inventarierii generale.

3.3 Conturile de decontări

S-a efectuat verificarea creanțelor și datoriilor societății, acestea fiind transpuse corect în bilanțul contabil privind exercițiul financiar al anului 2008 după cum urmează:

a). Contul 411 "Clienți" prezintă un sold de 1.296.146 lei reprezentând produse finite, facturate și expediate atât pentru intern, cât și pentru export, evidența contabilă a acestora fiind organizată analitic pe beneficiari, menționând totodată ca din partea Consiliului de Administrație a existat o preocupare continuă pentru încasarea acestora. Soldul contului clienți este cu termen de lichiditate a activului sub un an.

b). Contul 441 "Impozit pe profit" nu prezintă sold, societatea neavând obligație de plată conform prevederilor legale.

c). Conturile 401 și 404 "Furnizori" reflectă obligațiile de plată ale societății, în sumă de 932.874 lei a căror evidență analitică este organizată și condusă analitic pe furnizori.

d) Conturile de obligații față de bugetul statului sunt reflectate în bilanțul contabil pe feluri de obligații și categorii de impozite după cum urmează:

- impozit pe salarii reflectat prin contul 444 în sumă de 63.804 lei mii lei aferent anului 2008.

- contul 447 fonduri speciale taxe și vărsăminte asimilate cu o obligație de plată de 3793 lei, obligații de plată evidențiate distinct pe feluri de fonduri și reflectate în bilanțul contabil.

- contul 431 obligațiile privind asigurările sociale de stat reflectă

o obligație de plată în sumă de 362.457 lei, obligații reflectate distinct pe feluri de obligații de plată și reflectate în bilanțul contabil.

4. Conturile financiare.

S-a efectuat verificarea tuturor conturilor de trezorerie privind evidența mijloacelor bănești, precum și concordanța acestora cu evidența contabilă a societății.

În cursul anului 2008 s-a efectuat verificarea inopinată a mijloacelor bănești în caseria societății, precum și evidența garanțiilor materiale, neînregistrându-se diferențe sau deficiențe în gestiunea casei de încasari și plăți. Evidența garanțiilor bănești este ținută pe gestionari și reflectată corect în evidența contabilă a societății în contul curent la bancă sub analitic distinct "garanții materiale" cu un sold de 2.857,46 lei, conduse pe fiecare salariat în conturile personale deschise la B.C.R. filiala Beiuș.

Din verificările făcute s-a constatat ca există corelație între soldurile din evidența contabilă și cele din extrasele de cont ale băncii.

La data de 31.Dec 2008 societatea înregistrează și alte valori bănești reprezentând tichetele de masă în valoare de 2.214.28 lei, cu mențiunea că pentru desfășurarea activității curente societatea are linie de creditare la contul curent de 1.000.000 lei utilizată până la nivelul sumei de 665.972.,15 lei.

Conturile financiare sunt reflectate corect în evidența contabilă a societății și transpuse în bilanțul contabil.

5. Conturile de cheltuieli și rezultate financiare.

Evidența contabilă a elementelor de cheltuieli este reflectată corect privind structura acestora, în cadrul exercițiului financiar al anului analizat și preluate în întregime în bilanțul contabil și reflectate prin contul de profit și pierdere.

Societatea are inventariată la sfârșitul anului 2008 producție în curs de execuție în sumă de 62.210 lei, producție inventariată pe fază de fabricație și reflectată în evidența contabilă și preluată corect în bilanțul contabil.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul financiar al anului 2008. Societatea a efectuat în cursul anului 2008 și alte cheltuieli nedeductibile din punct de vedere fiscal evidențiate în declarația de impozit pe profit conform model M.F. cod 101 precum și a situațiilor anexe de determinare a acestor cheltuieli în sumă totală de 503.953 lei.

Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din evidența contabilă sintetică a societății și se reflectă în rezultatele exercițiului financiar cu un profit de 41.161 lei a caror rezultate au fost tratate în raportul de gestiune de către Consiliul de Administrație

6. Propuneri de măsuri.


a). Urmărirea în permanență a termenelor scadente a clienților conform graficelor din contractele de vânzare, precum și luarea de măsuri de executare silită prin titluri executorii pentru cei rău platnici, atunci când aceasta măsură se impune conform prevederilor legale.

- b). Verificarea lunară a gestiunilor prin confruntarea acestora cu evidențele din Compartimentul financiar contabil.
- c). Analizarea lunară a evidenței nominale privind creanțele și obligațiile societății.
- d). Stabilirea unor obiective privind întărirea controlului financiar intern în vederea gestionării corecte a patrimoniului societății.

În concluzie, comisia de cenzori a verificat preluarea corectă din bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre contabilitatea sintetică și cea analitică, fiind transpuse corect în bilanțul contabil și contul de profit și pierdere în conformitate cu reglementările legale conform Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, precum și a altor acte normative specificate în prezentul raport, fapt pentru care propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere.

Drept pentru care am încheiat prezentul raport în 5 exemplare, înregistrat la societate sub nr. 730 /15.04.2009 fiind restituite toate documentele puse la dispoziția comisiei, verificarea a fost efectuată în prezența contabilului șef al societății ec Ciolac Violeta Maria.

COMISIA DE CENZORI

1. ec. CRISTE VALER _____ 

2. ec. TOMA IOAN _____ 

3. ec. COSMA COSMIN _____

S.C STEI S.A. STEI

COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ: RO95248

**RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**

**LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2008**

SC "LEOCONT EXPERT" SRL Oradea, Bihor,
Str. P-ta 1 Decembrie Nr.15 Ap.3,
CUI 12767350; J05/185/2000
Capital social: 200 lei;
Cod IBAN: RO66BACX0000003007304001; Banca: Unicredit Tiriac Bank Oradea
Tel: 0788 / 300557; Tel/Fax: 0259/478415
E-mail:BOCHISLEONICA@YAHOO.COM
Nr. 31 /24.04.2009

RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
CU PRIVIRE LA
SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE SIMPLIFICATE ALE
SC STEI S.A. STEI

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2008

Catre,
Asociatii SC STEI S.A. STEI

Am revizuit situatiile financiare anuale ale societatii SC STEI S.A. STEI, compuse din : **bilanțul – F 10, contul de profit și pierdere – F 20, date informative – F 30, situația activelor imobilizate – F 40,Modificarea capitalurilor proprii ,Flux de trezorerie și notele explicative** , întocmite la 31.12.2008 care se indentifica prin :

- <i>capitaluri proprii</i>	<i>4.473.926 lei</i>
- <i>Cifra de afaceri</i>	<i>12.348.094 lei</i>
- <i>Rezultatul net</i>	<i>41.161 lei</i>

Aceste situatii anuale simplificate sunt întocmite conform Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare si potrivit Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata.

Aceste raportari contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea noastra este sa emitem un raport asupra acestor raportari contabile pe baza revizuirii efectuate.

Revizuirea a fost desfasurata in conformitate cu Standardele de audit emise de Camera Auditorilor Financiari din Romania aplicabile misiunii de revizuire (Standardul de audit 2400 – Misiunea de revizuire a situatiilor financiare). Aceste standarde cer ca revizuirea sa fie planificata si efectuata astfel incat sa obtinem o asigurare rezonabila ca raportarile contabile nu contin erori semnificative. Revizuirea este limitata in primul rand la cererea de informatii personalului societatii si la proceduri analitice aplicate datelor financiare si, de aceea, ofera o asigurare mai mica decat un audit. Noi nu am efectuat un audit si in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

Bazandu-ne pe revizuirea efectuata, nimic nu ne-a atras atentia, in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

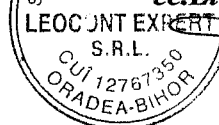
Fara a exprima o rezerva suplimentara asupra raportului nostru, atragem atentia asupra faptului ca aceste raportari contabile sunt întocmite conform Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Contabilitate, in integralitatea lor in concluzie, certificam situatiile financiare anuale simplificate in forma in care sunt prezentate.

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea informarii si uzului intern al membrilor societatii si pentru insotirea situatiilor financiare anuale care se depun la organele fiscale teritoriale si la C.N.V.M.. El nu se adreseaza si nici nu poate fi utilizat de nici un alt tert.

Oradea
24.04.2009

Auditor Financiar :
S.C. "LEOCONT EXPERT" SRL

reprezentata prin .
ec. Liviu PARCALAB



S.C.STEI S.A.
Str.Independentei Nr.23
Loc.STEI- Jud.BIHOR
C.I.F. RO 5248
J/05/193/1991

DECLARAȚIE

Situația financiar-contabilă la data de 31.dec.2008 a fost întocmită conform Legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata , a OMF. nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și OMF.2374/2007 de modificare si completare a OMF.1752 si prezentate sub responsabilitatea conducerii societății.

Situația financiar-contabilă la 31.dec.2008 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere.

Raportul Consiliului de Administrație cuprinde descrierea principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate și o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății .



Presedinte C.A. : Voina Gheorghe Grigorie

Director General : Harausz Victor Martin

Contabil Sef : Ciolac Violeta Maria