



S.C. "ȘTEI" S.A.
Loc. Ștei - Bihor
J.05/193/1991
C.I.F. RO 95248
Tel. 0259/332247
Fax 0259/334371
NR. 3181 2604.2014

CĂTRE,
BURSA RASDAQ

Alaturat prezentei vă înaintăm :

- Raportul Anual pentru exercitiul financiar 2013
- Bilantul Contabil la 31.12.2013 si anexele
- Raportul de Audit la 31.12.2013
- Declaratia conform Regulamentului nr.1/2006

Director Gen.
Harausz Victor Martin



ANEXA 3

Raport anual

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr.1/2006

Pentru exercițiu finanțiar 2013

Data raportului: 21.04.2014

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

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

Numărul de telefon/fax: **0259/332247;0259/334371**

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 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare : 135.709 acțiuni

1. Analiza activității societății comerciale

1.1 a) Firma S.C. ŞTEI 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) Nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societății comerciale în timpul exercițiului finanțiar.

d) În anul 2013 au fost efectuate investiții în valoare de 70.022,34 lei comparativ cu 180.133,62 lei în 2012 .

Investițiile au constat în :

- 2 buc.masini confectir în valoare de 6.600 lei
- 1 buc.calculator în valoare de 2.828,84 lei
- Modernizare hala productie,respectiv izolatie exterioara în valoare de 60.593,50 lei.

La finele anului se mai înregistrează la investiții necorporale în curs suma de 92.481 lei în achiziții de programe informaticice pentru implementare modele sectia tricotaje și programe salarizare-contabilitate.

e)Societatea a înregistrat venituri totale de 9.274.225 lei comparativ cu 15.384.876 lei în 2012 și cheltuieli totale de 9.267.251 lei comparativ cu 15.370.758 lei. Din activitatea de exploatare societatea a înregistrat un profit de 153.436 lei, iar din activitatea finanțieră o pierdere de 146.462 lei, rezultând un profit brut de 6.974 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Profit net pe 2013 = 1.533 lei.
- b) Cifra de afaceri = 8.621.888 lei.

- c) Producția a fost destinată exportului în proporție de 97%.
- d) Societatea a înregistrat cheltuieli totale de 9.267.251 lei comparativ cu 15.370.758 lei în anul 2012.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul finanțier al anului 2013.

- e) – Nu avem informații în ceea ce privește procentul din piață detinut.
- f) Societatea are deschisă o linie de credit pentru activitatea curentă cu un plafon de 1.500.000 lei. La sfârșitul anului creditul la contul de bancă era în sumă de 1.429.700,14 lei; numerarul în caseria societății era în sumă de 8.036,49 lei și valuta în echivalentul a 2.817,23 lei; disponibilul în valută la banca în valoare de 257.512,31 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

Principalele produse realizate: pulovere, jachete, veste tricotate pentru femei și bărbați executate cu materia prima a noastră sau a clientilor, conform modelelor aduse de clienți.

- a) Principalele piețe de desfacere: Germania
- b) Ponderea veniturilor din vânzarea produselor finite în cifra de afaceri: an 2011 – 95,45 %, an 2012 – 97,99 %; an 2013 – 91,58 %.
- c) Firma va continua să producă același tip de produse.

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.) sint aprovizionate în cea mai mare parte din import de către principalii clienti externi firmele "Multitex" și "M.Zink Textil" din Germania și firele din Italia.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

- a) Venituri din vânzarea produselor finite la export : ; an 2011-12.568.063 lei; an 2012-13.704.598 lei; an 2013 – 7.672.681 lei.

Venituri din vânzarea produselor finite la intern: an 2011-504.567 lei; an 2012- 776.595 lei; an 2013 – 222.896 lei.

- b) Fabrici de tricotaje din țară care lucrează pentru export.
- c) Principalul client extern este firma "Multitex" Germania, a căruia 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 2013 a fost de 210, din care aproximativ 36 persoane TESSA, iar restul muncitorii încadrati în meseriile de tricotori și confectioneri 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 s-au facut cheltuieli pentru cercetare dezvoltare în acest exercițiu finanțier încheiat și nu se anticipatează pentru anul următor.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului:
Deoarece firma produce în proporție de 97% pentru export lichiditatea firmei
este influențată de evoluția cursului de schimb leu-euro. În ceea ce privește
preturile produselor acestea se mențin relativ constante de la an la an în funcție și
de complexitatea lor.

2. Activele corporale ale 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 structură astfel: la parter – secția tricotaje; 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 confectionat, mașini de tricotat din import,
performante cu programare a modelelor pe calculator, de mare
productivitate, în stare bună de funcționare.

2.3. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor
corporale ale societății comerciale.

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; la fel cu profitul realizat în 2008 în suma de 41161 lei și profitul
din 2009 în suma de 21.351 lei și în 2010 -57.919 lei, în 2011 -57.908 lei,
an 2012 – 5.446 lei. Profitul net din anul 2013 în suma de 1.533 lei este
propus de către CA de destinație la alte rezerve- fonduri proprii de
dezvoltare.

3.3. Societatea nu a desfasurat activități de achiziționare a propriilor acțiuni..

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

4 Conducerea societății comerciale

4.1 Consiliul de administrație este format din 3 persoane:

- a) – Harausz Victor Martin(CNP1570208310011) – președintele CA din anul 2011.
 - Tit Daniela Mariana - membru C.A. din 2011.
 - Voina Razvan Simion - membru C.A. din 2013.Perioada pe care a fost ales C.A. este 2011 – 2015.
- b) Nu exista nici un acord,intelegere intre administratori si o alta persoana datorita careia persoanele respective au fost numite administratori.
- c) D-na – Tit Daniela detine un numar de 40 actiuni
- d) Nu este cazul.

4.2 Membrii conducerii executive sunt :

- a);c) Harausz Victor Martin –director general din anul 1998 pe perioada nedeterminata , nu detine actiuni
- a);c) Harausz Tunde – director tehnic din anul 1998 pe perioada nedeterminata,nu detine actiuni.
- a);c)Ciolac Violeta Maria–contabil sef din anul 1998 pe perioada nedeterminata detinand un numar de 40 actiuni.
- b)Nu exista nici un acord,intelegere intre persoanele de mai sus si o alta persoana datorita careia acestea au fost numite membre ale conducerii executive.

4.3 Persoanele prezentate la 4.1.si 4.2.nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului sau in ceea ce priveste capacitatea acestora de a-si indeplini atributiile.

5 Situația finanțiar – contabilă

Analiza situației economico – financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani (în lei) :

a) elemente de bilanț:

	2010	2011	2012	2013
-Total active	7.714.874	8.051.790	6.790.664	7.032.431
- Active curente	3.342.770	3.930.697	3.059.428	3.529.283
Din care:				
- Imobilizări corporale	4.368.814	4.102.128	3.585.837	3.380.591
– Creanțe	1.190.132	1.195.172	971.481	436.105
– Numerar și disponibilități				
lichide	74.877	106.207	36.209	273.143

b) Contul de profit și pierdere

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

	2010	2011	2012	2013
- Vânzări nete	11.149.342	13.695.462	14.778.578	8.621.888
- Vinzări brute	11.352.901	13.966.038	14.964.961	8.711.382
- Chelt. cu personal	4.397.303	5.101.734	5.586.662	4.597.700
- Chelt. Materiale	3.845.834	4.938.825	5.210.442	2.574.757
- Profit net	57.919	57.908	5.446	1.533

c) Cash- Flow

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

2010	2011	2012	2013
74.877	106.207	36.209	273.143

Față de aceeași perioadă a anului precedent numerarul și echivalentul în numerar a crescut în anul 2013 cu 236.934 lei .

In ceea ce priveste resursele umane, in cursul anului 2013 a continuat fluctuatia de personal ceea ce a dus la: lipsa forței de munca calificata , scaderea numarului de salariati, avind efecte economico-financiare negative asupra desfasurarii in bune conditii a procesului de productie.

Drept urmare Consiliul de Administrație este preocupat si in continuare de aceasta problema de personal, de reducerea efectelor negative determinate de criza economico-financiara cat si de îmbunătățirea activitatii economico-financiare pe anul 2014, tinind cont de natura activitatii societatii si influentele politicelor economice.



Președinte CA
Harausz Victor Martin

Contabil Şef
Ec. Ciolac Violeta Maria

S.C.STEI S.A.
Str.Independentei Nr.23
Loc.STEI- Jud.BIHOR
C.I.F. RO 95248
J/05/193/1991

DECLARAȚIE

Situația finanțier-contabilă la data de 31.dec.2013 a fost întocmită conform Legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata , a OMF. nr.3005/2009 cu modificările ulterioare și prezentate sub responsabilitatea conducerii societății.

Situația finanțier-contabilă la 31.dec.2013 care a fost întocmită conform standardelor contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere.

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

Presedinte C.A. : Harausz Victor Martin



Contabil Sef : Ciolac Violeta Maria



BANCIU CECILIA SANDELA – Cabinet individual de audit finanțier, consultanță fiscală și expertiză contabilă

Adresa: loc. Fânațe, nr. 91, jud. Bihor

Birou (domiciliu fiscal): FANATE, 91

Membru C.A.F.R. nr. certificat 3479

Membru C.E.C.C.A.R. nr. certificat 18623

Membru C.C.FISCALI nr. certificat 2821

CIF RO 27154052, tel.: 0744.781.082; fax: 0259338.277

E-mail: ceceliabanciu@yahoo.com

RO42 BTRL 0050 1202 R388 57XX, BT STEI

r:

Raport al auditorului finanțier independent de revizuire

cu privire la situațiile finanțiere la data de 31 decembrie 2013

ale S.C. STEI S.A.

Catre asociatii:

S.C. STEI S.A.

(J05/193/1991, CUI RO 95248)

Noi am revizuit bilantul anexat la S.C. STEI S.A. la 31 decembrie 2013, precum și contul de profit și pierdere și situația fluxurilor de numerar pentru anul atunci încheiat, societatea STEI S.A. are sediul în localitatea Stei, str. Independentei, nr. 23, județul Bihor, J05/193/1991, c.u.i. RO 95248, aceste situații finanțiere sunt conforme cu Directivelor europene – Directiva a VI-a – și întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare, pentru anul care s-a terminat la 31 decembrie 2013 și se compun din :

- bilant;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de tranzacții;
- note explicative,

inclusand aici și analiza politicilor contabile semnificative (reglementările contabile aplicabile, metodele de evaluare, comparabilitatea, capitaluri și rezerve, politici de amortizare, etc).

Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvata a informațiilor.

Aceasta responsabilitate include:

- efectuarea de înregistrari contabile și de controale interne adecvate;
- selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate,

ca parte a procesului nostru de revizuire solicitand declaratii scrise din partea conducerii cu privire la afirmatiile scrise facute privind revizuirea.

Responsabilitatea noastră este de a emite un raport asupra acestor situații financiare bazat pe revizuirea efectuată.

Am efectuat revizuirea în conformitate cu Standardele Internationale de Audit aplicabile în misiunile de revizuire – 2400 Standard International privind misiunile de revizuire. Acest standard ne cere să planificăm și să executăm revizuirea pentru obținerea unei asigurări moderate asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de denatură semnificativă. O revizuire este limitată, în primul rand, la investigarea personalului societății și la proceduri analitice aplicate datelor financiare, și de aceea oferă o garanție mai mică decât un audit. Noi nu am executat un audit și în consecință nu ne exprimăm o opinie de audit.

Bazându-ne pe revizuirea efectuată, nimic nu ne-a atrăs atenția, în sensul de a ne face să credem că situațiile financiare insotitoare nu oferă o imagine fidelă în conformitate cu reglementările contabile pe baza cărora s-au facut situațiile financiare prezentate spre revizuire.

OPINIA AUDITORULUI:

In opinia noastră, bazându-ne pe revizuirea efectuată, nimic nu ne-a atrăs atenția, în sensul de a ne face să credem că situațiile financiare insotitoare nu oferă o imagine fidelă în conformitate cu principiile contabile impuse de Legea Contabilității nr. 82/1991 rep., cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 și cu principiile contabile general acceptate, incluzând aici normele contabile din România.

Fără a exprima o rezervă suplimentară asupra raportului nostru, atragem atenția asupra faptului că aceste situații financiare sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare, nu în conformitate cu Standardele Internationale de Contabilitate respectiv IFRS în integritatea lor. În concluzie, noi certificăm situațiile financiare ale SC STEI SA în forma în care sunt prezentate.

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea informării și uzului intern al membrilor societății. El nu se adresează și nu poate fi utilizat de niciun tert. Nu acceptăm și nu ne assumăm responsabilitatea decât fata de societate și acționarii acesteia în ansamblu, pentru revizuirea noastră, pentru acest raport sau pentru concluziile formulate.

Întocmit în 3 (trei) exemplare originale, două pentru S.C. STEI S.A. și unul pentru auditorul finanțier.

Auditator finanțier, Banciu Cecilia

10 aprilie 2014



R A P O R T

al Comisiei de Cenzori privind exercițiul finanțier al anului 2013 în cadrul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI

Încheiat azi, 18.03.2014 la Sediul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI

Subsemnații:

- ec. CRISTE VALER –expert contabil
- ec. TOMA IOAN –expert contabil
- ec. BANCIU CECILIA – expert contabil

membri ai Comisiei de Cenzori, numiți cf. Legii 31/1990, republicată art. 21, azi 18.03.2014 am procedat la verificarea gestionară prin bilanț și contul de profit și pierdere, împreună cu anexele la bilanț, încheiat la 31.Dec.2013 verificare efectuată în baza prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, și a Ordinului M.F.P nr.3055/ 2009 cu modificările 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 2013 S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI a realizat o cifră de afaceri de 8.621.888 lei realizând un profit brut de 6974,28 lei.

Comisia de cenzori în componenta de mai sus a efectuat pe tot parcursul anului 2013 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 evidență contabilă.

Contul de capital social al societății nu a suferit modificări față de vechiul bilanț, valoarea acestuia fiind la data de 31.Dec.2013, este de 339.273 lei, capital social subscris și vărsat, cu un nr. de 135.709 bucati acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Societatea a efectuat calculul amortizării corporale și necorporale, cf. prevederile 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. 1031/16.12.2013 privind inventarierea generală a societății conform Ord. M. F. nr. 2861/2009 s-a efectuat inventarierea pe categorii de bunuri, concretizate în liste de inventariere, întocmindu-se și procesele verbale ale subcomisiilor de inventariere, acțiune în urma căreia nu sunt înregistrat plusuri sau minusuri în gestiune, conform P.V. a comisiei centrale de inventariere nr. 93/29.01.2014;94/29.01.2014

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.2013 societatea înregistrează imobilizări corporale la valoarea ramasa de 3.380.591 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 confrontarea 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 finanțier plusurile și minusurile înregistrate cu ocazia inventarierii generale.

3.3 Conturile de decontări

S-a efectuat verificarea creanțelor și datoriilor societății, acestea fiind transpusă corect în bilanțul contabil privind exercițiul finanțier al anului 2013 după cum urmează:

a). Contul 411 " Clienți " prezintă un sold de 328.318 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 " prezintă un sold creditor de 5.441 lei reprezentând impozit pe profit aferent anului 2013 ca obligație de plată.

c). Conturile 401 și 404 "Furnizori" reflectă obligațiile de plată ale societății, în sumă de 1.296.000 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 35.569 lei mii lei aferent anului 2013

- contul 431 obligațiile privind bugetul asigurărilor sociale de stat, reflectă o obligație de plată în sumă de 118.664 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 2013 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 3.142,74 lei, evidențiate distinct, pe fiecare salariat în conturile personale deschise la Banca Transilvania.

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 2013 societatea înregistrează și alte valori bănești reprezentând tichetele de masă în valoare de 1.634,28 lei. Mentionam că pentru desfășurarea activității curente societatea are linie de creditare la contul curent de 1.500.000 lei utilizată până la nivelul sumei de 1.429.700,14 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 finanțiar al anului analizat și preluate în întregime în bilanțul contabil și reflectate prin contul de profit și pierdere.

Societatea are inventariată la sfârșitul anului 2013 producție în curs de execuție inclusiv diferențele nefavorabile aferente productiei in curs in suma 96.241 lei, producție inventariată pe fază de fabricație și reflectată în evidența contabilă prin cont 331-Produse in curs de executie și preluat corect în bilanțul contabil.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul finanțiar al anului 2013.

Societatea a efectuat în cursul anului 2013 și alte cheltuieli nedeductibile din punct de vedere fiscal înregistrate în evidența contabilă precum și o evidență extracontabilă a acestora pe tipuri de cheltuieli în suma totală de 40.084 lei, reprezentând

- cheltuieli de protocol peste limita legală =11.541 lei ;
- cheltuieli de sponsorizare/mecenat potrivit legii =889 lei ;
- alte cheltuieli nedeductibile = 27.654 lei

(cheltuieli cu carburanti,reparatii auto,asigurari si amenzi si penalitati).

Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din evidența contabilă sintetică a societății și se reflectă în rezultatul exercițiului finanțiar cu un profit net de 1.533,28 lei a caror rezultate au fost tratate în raportul de gestiune de către Consiliul de Administrație

6. Propunerি de măsuri.

- a). Urmărirea în permanenă 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 finanțier contabil.
- c). Analizarea lunară a evidenței nominale privind creanțele și obligațiile societății.
- d). Stabilirea unor obiective privind întărirea controlului finanțier intern în vederea gestionării corecte a patrimoniului societății.

În concluzie, comisia de cenzori a verificat preluarea corectă din balanța 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. 250 /18.03.2014 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. BANCIU CECILIA

