



STOFE BUHUȘI S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUȘI - 605100, BACĂU County ROMÂNIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhuși@gmail.com
Web: www.stofebuhuși.ro



Nr. 539 . din 10.04.2020

RAPORTUL ANUAL

întocmit pentru exercițiul financiar 2019,
în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018
al Autorității de Supraveghere Financiară,

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare
emise de STOFE BUHUȘI S.A. : ATS – AeRO Standard**

Valoarea capitalului social subscris și integral vărsat al **STOFE BUHUȘI S.A.** în sumă de 4.964.682,50 lei corespunde unui număr de 1.985.873 acțiuni emise cu valoare nominală de 2,50 lei. Instrumentele de capital sunt distribuite deținătorilor, nominal înregistrați în Registrul deținătorilor de instrumente financiare administrat de către Depozitarul Central S.A.

Acțiunile "Stofe Buhuși" S.A. au fost înregistrate la tranzacționare la data de 14.05.1997 și sunt tranzacționate liber pe piața.

În exercițiul financiar 2019 nu s-au emis și nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății.

1. Analiza activității emitentului.

1.1. Descrierea activității de bază a societății

Activitatea societății se desfășoară începând cu anul 1885, fără întreruperi în conformitate cu prevederile legale specifice și ale documentelor sale constitutive fiind clasificată CAEN la cod 1320 „producția de țesături”.

În perioada de analiză nu au fost operate modificări în structura organizatorică și funcțională a societății, activitatea productivă realizându-se prin aplicarea integrată a tehnologiilor de sortare, spălare, vopsire fibre și pale de lână sau lână în amestec, de realizare a firelor pieptanate, semipieptanate și cardate, de realizare a țesăturilor și de finisare a acestora.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Urmare deslășurării activităților autorizate societatea realizează următoarele principale grupe de produse:

- lână sortată și spălată natur sau vopsită în diverse culori;
- fire din 100 % lână și/ sau lână în amestec, în sistem cardat și pieptănat, de diferite culori și fințe, în funcție de cerințele de calitate impuse de beneficiar sau de caracteristicile țesăturilor, în cazul consumului propriu;
- țesături din 100 % lână și/ sau lână în amestec, destinate confecțiilor de damă și bărbătești, stofă pentru uniforme militare, pături și pleduri, articole tehnice, într-o gamă largă de articole.

Produsele, în exclusivitate de concepție proprie, sunt realizate și comercializate sub marcă proprie, având o calitate superioară și o valoare adăugată semnificativă.

Calitate superioară și valoare adăugată semnificativă a produselor sunt certificate, urmare îndeplinirii cerințelor de calitate impuse de Oficiul de Stat pentru Invenții și Mărci și CERTIND S.A. - Organism de certificare, prin emiterea de către aceste organisme a mărcii R017142/15/02/2001, număr depozit 023757 din 15.02.1991, respectiv a certificatului nr. 16975 C privind documentarea, implementarea și menținerea Sistemului de Management al Calității, în conformitate cu cerințele standardului SR EN ISO 9001:2015.

Stofe Buhuși S.A. realizează venituri și din furnizarea de servicii către terți, constând în pregătirea preliminară a fibrelor prin pieptanare și/sau vopsire, în operațiuni de țesere și/sau finisare a țesăturilor crude, precum și în furnizarea de utilități partenerilor săi locatari ai spațiilor industriale și administrative închiriate.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Societatea are imobilizate resurse semnificative în active de natura construcțiilor industriale și a echipamentelor, instalațiilor și utilajelor industriale care permit realizarea principalilor grupe de produse anterior specificate.

Construcțiile industriale sau administrative devenite disponibile urmare reorganizărilor anterioare ale activităților proprii sunt valorificate prin închiriere, generând astfel venituri din chirii.

Înnoirea face parte din politica de management a producției și include măsuri de racordare a gamei de fire și țesături la tendințele modei. Modificările semnificative în industria textilelor, sunt relativ rare și de regula, de fond, vizând în special tehnologiile și utilajele necesare prelucrării. Sub aspectul formei, însă, modificările aduse de tendințele sezoniere ale modei impun o flexibilitate mărită a capacității de armonizare, cu maximă operativitate, pe sezoane, a întregului portofoliu de produse (fire și țesături), aceste schimbări fiind făcute de către societate în cursul întregului an.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială

Aprovizionarea cu materiile prime se realizează de pe piața internă, de la producătorii autohtoni de lănuri brute, groase și semigroase, destinate produselor cardate, iar pentru produsele pieptănate de pe piața externă cu precădere palele din lănuri fine și semifine de la distribuitorii italieni, țara de origine a palelor fiind Australia.

Principalele materiale auxiliare, coloranții și chimicale specifice, sunt achiziționate din Germania și Slovenia, piesele de schimb și accesoriile din Italia, Germania și China. Din țară sunt asigurați unii auxiliarii chimici și utilitățile.

Lipsa materiilor prime cu originea în România ne obligă la aprovizionarea de pe piețele internaționale, sursele de aprovizionare sunt sigure pe termen lung, iar prețurile la nivelul normal al celor practicate pe respectivele piețe.

Stocurile sunt menținute la nivelul minim sau, în cazul materiilor prime din import, datorită operativității cu care sunt livrate, se comandă distinct, pentru fiecare contract comercial încheiat cu clienții noștri.

Activitatea societății nu depinde de un singur furnizor, însă lipsa furnizorilor autohtoni pentru materiile prime generează un risc mediu provocat de variațiile cursurilor de schimb valutar.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Pe ambele destinații – piața externă și internă – există o concurență puternică din partea producătorilor din China, Turcia și India care, oferind produse foarte ieftine sunt preferați, chiar dacă unele din produsele lor sunt de calitate îndoielnică.

Deși evoluția generală specifică industriei textile românești este descendentă, ponderea livrărilor, pe segmentul de piață specific societății, este constant la intern, însă și-a continuat trendul descrescător pentru export.

Activitatea societății nu depinde de un singur client la nici un produs din portofoliu.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați / personalul emitentului

Unitatea își desfășoară activitatea de producție utilizând personal calificat, specializat și autorizat pentru fiecare loc de muncă, potrivit atribuțiilor profesionale și caracteristicilor tehnologice.

Raporturile de muncă, în condițiile de acută austeritate, în care unitatea își desfășoară activitatea, sunt amiabile, între angajați și patronat neexistând situații conflictuale, aspectele divergente fiind soluționate prin negociere, nefiind înregistrate incidente spontane de întrerupere a activității sau greve datorate nemulțumirii angajaților față de tratamentul profesional sau social aplicat de angajator.

Problematica este însă capacitatea asigurării unei forțe de muncă calificate tinere, atât din lipsa personalului calificat, cât și din lipsa altor categorii care să își dorească o reconversie profesională prin calificare la locul de muncă. Din păcate oferta educațională nu este în acord cu necesitățile de pe piața muncii, iar instituțiile educaționale nu aplică măsuri concrete de corectare a acestui decalaj.

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

Autoritățile publice competente au evaluat și revizuit activitatea societății sub aspectul impactului asupra mediului și au emis atât Autorizația de mediu nr. 45 din 01.03.2013, cât și Revizia nr. 1 din 31.03.2017, ambele fără program de conformare.

Activitatea societății nu este generatoare de reziduuri poluante sau noxe în aer, sol sau apă, iar aceasta nu este implicată în litigii de mediu și nici nu se preconizează încălcări ale legislației specifice, activitatea specifică fiind permanent monitorizată de un angajat specializat în protecția mediului.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare.

În perioada de raportare societatea nu a fost angajată în activități de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității privind managementul riscului

Activitățile societății sunt dezvoltate și desfășurate pe bază de management al riscurilor, pentru realizarea căruia sunt implementate sisteme de control intern integrate certificate ISO 9001:2015.

În activitatea curentă sunt aplicate proceduri de sistem, operaționale și de proces dezvoltate și aprobate pentru principalele circuite funcționale, iar evaluarea modului de aplicare a acestora este realizată de către compartimentul de audit intern.

Procedurile de control intern aplicate vizează atât urmărirea înscrierii activității unității și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne, cât și verificarea corectitudinii cu care informațiile financiare, contabile și de gestiune reflecta poziția și performanța societății.

Având în vedere lipsa ofertei autohtone pentru materiile prime și concurența produselor din China, Turcia, India suntem expuși permanent riscului de preț, resimțindu-se pregnant atât lipsa

unei strategii naționale privind producția de lână și fibre chimice, cât și a unei protecții a producției naționale de fire și țesături față de importurile de textile ieftine și de calitate îndoielnică.

Societatea practică o politică de evitare, pe cât posibil, a angajării de credite, asigurându-și lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât aceasta nu este supusă riscului de credit și/sau riscului ratei dobânzii. De asemenea, entitatea își asigură finanțarea activității curente direct, selectionându-și clienții pe baza bonității lor financiare astfel fiind evitat riscul de finanțare și riscul de lichiditate.

Operațiunile și tranzacțiile efectuate de către societate în această perioadă au permis constituirea unui flux de numerar constant, care a asigurat atât onorarea obligațiilor de plată la scadență, cât și constituirea unui disponibil de cont curent, care să permită atât intervenții rapide în situații de criză, cât și valorificarea disponibilităților prin investiții financiare pe termen scurt.

În anul 2019 activitatea societății a făcut obiectul unor controale periodice, tematice sau inopinate exercitate de către reprezentanții Administrației Bazinale de Apă Siret Bacău, Gărzii Naționale de Mediu, reprezentanța teritorială Bacău, Inspectoratul Județean pentru Situații de Urgență, Inspectoratul Teritorial de Muncă Bacău. Aceste autorități au verificat și evaluat, neutru și obiectiv, conform competențelor specifice, organizarea și desfășurarea activităților de gospodărire a apelor, de protecție a mediului, de desfășurarea activităților curente pentru evitarea situațiilor de urgență și de desfășurare a activităților de administrare a forței de muncă cu asigurarea tuturor condițiilor de sănătate și securitate în muncă.

Urmare acestor operațiuni de control s-a constatat că societatea își desfășoară activitățile curente în condiții de legalitate, fără a fi recomandate planuri de măsuri, de conformitate sau aplicabile măsuri sancționatorii.

Activitatea economică a entității, desfășurată în perioada de raportare, a fost prezentată în Situațiile Financiare Anuale întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, acestea fiind supuse auditului statutar.

Urmare desfășurării activităților și aplicării procedurilor specifice, conform Standardelor Internaționale de Audit, auditorul financiar a emis, fără rezerve, raportul său. Raportul de audit a fost făcut public, la data emiterii, conform regulamentelor A.S.F.

1.2.9 Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Pentru perioada următoare conducerea societății va aplica politici manageriale care să asigure o evoluție favorabilă a tuturor segmentelor funcționale ale acesteia, prin asigurarea cu comenzi, aprovizionarea operativă, întreținerea curentă a utilajelor și instalațiilor, reducerea cheltuielilor, a consumurilor specifice, rentabilizarea procesului de producție și introducerea cu prioritate a tehnologiilor avansate care să asigure atât creșterea calității produselor realizate cât și prețuri competitive. În același timp dimensionarea personalului va fi una dinamică raportată la cantitățile și termenele contractate.

De asemenea obligațiile contractuale determină o abordare dinamică și în ceea ce privește politica cheltuielilor de capital, societatea dispune de resursele financiare necesare și este pregătită pentru ajustarea operativă a programului de investiții cu realizarea acestora fără afectarea situației financiare, date fiind valorile indicatorilor de lichiditate realizați la data de referință.

Managementul societății apreciază că, la nivelul mediului intern, nu există riscuri estimate și/sau alte premise care să ducă la producerea de evenimente și/sau efectuarea de tranzacții și operațiuni care ar putea afecta semnificativ veniturilor din activitatea de bază.

La nivelul mediului extern, însă, managementul își exprimă îngrijorarea cu privire la efectele negative asupra activității de baza generate de lipsa de predictibilitate legislativă și de întârzierile repetate în aplicarea politicilor și programelor naționale de dinamizare a sectorului de exploatare a lânii și de protecție a producției naționale de țesături.

De asemenea managementul este preocupat de efectele negative ale pandemiei COVID 19, care a impus instituirea stării de urgență în România. Pandemia COVID 19 este un eveniment ulterior închiderii exercițiului financiar 2019 care a impus managementului efectuarea unei analize foarte atente a expunerii societății la riscul de continuitate a activității și a implicațiilor unui asemenea risc asupra situațiilor financiare anuale.

Urmare acestei analize managementul apreciază rezonabil că întocmire situațiilor financiare pe baza unei activități continue este adecvată și că nu există aspecte care să determine ajustări asupra cifrelor din situațiile financiare și nici cu privire la continuitatea activității.

Cu toate acestea, la data prezentului raport, în vigoare fiind limitările impuse de aplicarea stării de urgență, managementul manifestă îngrijorare întrucât nu poate, încă, estima valori ale pierderilor economice pe care societatea le va înregistra, însă există certitudinea că acestea se vor produce întrucât acțiunile de sprijin reglementate nu sunt în măsură a oferi o asigurare satisfăcătoare în acest sens.

2. Activele corporale ale emitentului

Activitatea societății se desfășoară exclusiv la sediul social declarat, respectiv, în orașul Buhuși, str. Libertății nr. 36. Societatea nu are sucursale, filiale, agenții, însă a deschis un punct de lucru pentru desfășurarea de activități secundare, în Buhuși, str. N. Bălcescu, bl. 2/17, într-un imobil proprietatea sa.

În patrimoniul unității sunt înregistrate construcții, construcții speciale, instalații tehnice, mașini, utilaje și alte active asimilabile, utilizate pentru producție, în conservare, disponibile sau închiriate, după caz. Referitor la administrarea activelor imobilizate, în perioada de raportare, au fost efectuate operațiuni și/sau tranzacții de achiziție/ înstrăinare, respectiv casare de active imobilizate de natura utilajelor și instalațiilor tehnologice nesemnificative ca număr și valoare raportat la valoarea netă a acestora.

Unitatea nu are înregistrate litigii privind dreptul de proprietate și nici nu există potențiale probleme legate de aceste drepturi.

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

Unitatea are emise valori mobiliare de tipul acțiunilor. Acestea sunt tranzacționate pe piața ATS – AeRO Standard și au fost prezentate în detaliu în prima parte a acestui raport.

În conformitate cu prevederile legale societatea a decis pentru exercițiul 2019, utilizarea integrală a profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile reportate, astfel încât nu s-au convenit, plătit sau acumulat dividende în contul acționarilor. Pentru perioadele viitoare se intenționează utilizarea rezultatelor pozitive pentru acoperirea tuturor pierderilor reportate, după care acestea se vor utiliza pentru re tehnologizare.

Nu se intenționează achiziționarea de către societate a propriilor acțiuni.

Entitatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță și nici nu intenționează să inițializeze operațiuni de capital de acest tip.

4. Conducerea societății.

4.1. Lista membrilor Consiliului de Administrație

Societatea a adoptat Codul de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București.

Structura de guvernanță corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație aprobat și validat conform prevederilor legale, prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în ședința din 16.12.2015, în următoarea componență:

Nume și prenume/ Denumirea	Calitate
Ștefan Cămpănu	Președinte al CA - director general, inginer textilist, deține în proprietate un număr de 3115 acțiuni reprezentând 0,15 % din totalul acțiunilor tranzacționabile
Gheorghe Costin	Membru al CA – economist, deține în proprietate un număr de 1050 acțiuni reprezentând 0,05 % din totalul acțiunilor tranzacționabile.
S.C. Asset Invest S.A. Bacău	Membru al CA - persoană juridică autorizată conform legislației specifice, reprezintă interesele acționarului semnificativ S.I.F. "Moldova". Asset Invest S.A. este reprezentat de către d-na Mihaela - Dorina Udreanu, analist investiții financiare la S.I.F. "Moldova", inginer textilist, care nu deține în proprietate acțiuni la Stofe Buhuși S.A.

Mandatul membrilor consiliului de administrație a expirat la data de 01.01.2020.

Prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în ședința din 10.12.2019, mandatul membrilor, anterior prezentați, ai Consiliului de Administrație a fost prelungit pentru o perioadă de încă 4 (patru) ani, începând de la 01.01.2020 până la 01.01.2024.

Pentru monitorizarea desfășurării activității societății comerciale Consiliul de Administrație se întrunește lunar, ocazie cu care se realizează și procesul de evaluare a activității acestuia.

Nu există persoane afiliate sau legate așa cum acestea sunt definite de către legislația specifică, astfel încât nu există nici un acord, înțelegere sau legătură de familie datorită căreia membrii conducerii executive să fi fost numiți în funcție.

Membrii Consiliului de Administrație în ultimii cinci ani nu au fost antrenați în litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea în cadrul societății și nici nu există aspecte care să restricționeze capacitatea acestora de a-și exercita atribuțiile profesionale în folosul societății.

5. Situația financiar – contabilă.

Situațiile financiare ale Stofe Buhuși S.A. sunt întocmite în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul nr. 1802/2014 și oferă o imagine fidelă a poziției economice și performanțelor societății, obținute în condiții de continuitate.

Urmare unei atente analize comparate a indicatorilor economico-financiar reflectați prin bilanț, contul de profit și pierdere și a fluxurilor de trezorerie, pentru o perioadă extinsă de cinci ani, se constată o consolidare a poziției economice și o creștere a performanțelor societății.

Indicatorii bilanțieri obținuți pentru exercitiul financiar 2019 confirmă desfășurarea unei activități în condiții de continuitate, care a consolidat poziția economică a societății prin creșterea capitalurilor proprii în condițiile reducerii pierderilor reportate, fapt care permite evaluarea corectă a mărimii proceselor economice viitoare ale societății.

Atât valorile pozitive ale capitalurilor proprii și trendul ascendent al acestora, cât și lipsa capitalului împrumutat reflectă capacitatea societății de a-și asigura continuitatea activității din fonduri proprii.

Activitatea societății s-a desfășurat conform programului de activitate aprobat, rezultatele indicatorilor contului de profit și pierdere reflectând realitatea performanțelor economice, astfel pentru veniturile nete realizate, cheltuielile angajate s-au situat în limite normale, asigurându-se un profit, proportional cu producția realizată.

Fluxul de numerar este un indicator care reprezintă imaginea stării de sănătate a acestei afaceri, cuprinzând atât încasările, cât și plățile pe care societatea le are într-o perioadă de timp. În ultimii cinci ani societatea a obținut valori pozitive semnificative ale lichidităților evoluția acestora fiind constantă și predictibilă.

Operațiunile și tranzacțiile efectuate de către societate în această perioadă au permis constituirea unui flux de numerar constant, care a asigurat atât onorarea obligațiilor de plată la scadență, cât și constituirea unui disponibil de cont curent, care să permită atât intervenții rapide în situații de criză, cât și valorificarea disponibilităților prin investiții financiare pe termen scurt.

O bună dinamică a cifrei de afaceri și a profitabilității, lipsa datoriilor bugetare, bunul istoric de plată către creditorii comerciali, reflectă capacitatea societății de finanțare a activității sale.

6. Guvernanta corporativa.

Managementul Stofe Buhuși S.A. a implementat în mod benevol recomandările cuprinse în Codul de Guvernanta Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile si structurile de guvernanta, avand ca scop principal respectarea drepturilor actionarilor precum si asigurarea unui tratament echitabil al acestora.

Practicile de guvernanta corporativă adoptate de societate se referă, fără a fi limitative, la:

- tratarea în mod echitabil a tuturor deținătorii de acțiuni, toate instrumentele confera drepturi egale deținătorilor, orice modificare a drepturilor conferite de acestea, trebuie supusă aprobării deținătorilor direct afectați, după caz, în adunările speciale ale respectivilor deținători;
- depunerea de către societate a tuturor diligențelor pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor ("AGA"), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora;
- propunerea de către societate spre aprobarea AGA a procedurilor de urmat în vederea desfășurării ordonate și eficiente a lucrărilor AGA, fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere;
- încurajarea pe deplin a participării acționării la lucrările AGA acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absența, pe bază de procură specială, în cadrul AGA se va permite și încuraja dialogul între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii;
- asigurarea de către societate a accesului acționarilor la informații relevante, astfel încât aceștia să își exercite toate drepturile de o maniera echitabilă;
- existența personalului desemnat pentru relația cu investitorii, în general, și cu acționarii proprii, în special.

6.1. Declarația privind guvernanta corporativa.

Indicativ	Procederi care trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Motivarea neconformității
A I.	Toate societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.		Parțial	Nu s-a adoptat o decizie în acest sens. Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv al societății, în conformitate cu prevederile legale specifice.

A 2.	Orice alte angajamente si obligatii profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitile executive si neexecutive in Consiliul unor societati si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A 3.	Orice membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligate se refera la orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A 4.	Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A 5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:	DA		
A 5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
A 5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.		Parțial	Se pastreaza legatura cu consultantul autorizat pe masura ce se identifica aspecte care necesita opinia acestuia.
A 5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor care ii revin.	DA		
A 5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			NU ESTE CAZUL Societatea nu detine filiale și nu este necesară adoptării unei asemenea politici.

B 2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.	DA		
C 1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Parțial	Veniturile se regăesc în Situațiile Financiare anuale
D 1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu Investitorii -facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicată relatiilor cu investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, Inklusiv:		Parțial	Se are in vedere publicarea de informatii relevante de interes pentru investitori, atunci când aceste informații există.
D 1.1.	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		Parțial	Se are in vedere publicarea acestora pe pagina de internet a societatii, pe măsură ce aceasta se dezvoltă.
D 1.2.	Cv-urile membrilor organelor statutare;	DA		
D 1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
D 1.4.	Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale;	DA		
D 1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;	DA		Când este cazul
D 1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	Da		Când este cazul.

D 1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare		Parțial	Se are în vedere dezvoltarea unei secțiuni specifice pe pagina de internet a societății
D 2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.	Da		Politica de dividend este stabilită și revizuită anual prin Hotărârea A.G.A. de repartizare a profitului. Propunerile de repartizare a profitului sunt publicate pe pagina de internet a societatii.
D 3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Societatea inca nu a adoptat o politica in legatura cu previziunile însă va lua in considerare întocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate..
D 4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D 5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principallii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		NU	Lichiditatea redusă a acțiunilor societății și faptul că acționarii sunt de naționalitate română, nu justifică publicarea acestor informații și în limba engleză.
D 6.	O societate va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.	DA		Deși societatea a planificat și organizat astfel de întâlniri, analisti și investitori nu si-au manifestat interesul pentru participarea la acestea. Dată fiind lipsa de interes a acestora periodic se va evalua necesitatea organizării unor astfel de întâlniri

Presedinte al Consiliului de Administratie,

ing. Ștefan Câmpănu





STOFE BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUȘI - 605100, BACĂU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 424 din 09.03.2020

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2019

Stofe Buhuși S.A., în condiții de continuitate a activității sale, este parte a industriei țesăturilor încă din anul 1885. În prezent societatea este organizată și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legale specifice și ale documentelor sale constitutive și este clasificată CAEN la cod 1320 „productia de tesaturi”.

Stofe Buhuși este societate pe acțiuni, având emise un număr de 1.985.873 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei, pentru care capitalul social subscris în sumă de 4.964.682,50 lei este integral vărsat.

Operațiunile specifice privind Registrul Acționarilor sunt realizate de către administratorului de registru autorizat Depozitarul Central S.A. București.

Acțiunile Stofe Buhuși S.A. sunt înregistrate la tranzacționare începând cu data de 14.05.1997. Urmare modificărilor reglementate ale pieței de capital aceste acțiuni sunt, la data prezentului raport, tranzacționate la Bursa de Valori București, segmentul de piață ATS, categoria AeRO Standard.

Societatea nu a efectuat și nu intenționează efectuarea de operațiuni și tranzacții cu propriile acțiuni (achiziții și/sau înstrăinări) și/sau cu alte instrumente de capital.

În exercițiul financiar 2019 nu s-au emis acțiuni noi, nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății, acestea fiind tranzacționate liber pe segmentul de piață autorizat.

În perioada de raportare, deși au fost operate tranzacții cu acțiuni ale Stofe Buhuși S.A., valoarea acestora nu a fost semnificativă și nu a modificat structura sintetică a acționariatului, aceasta fiind identică cu cea existentă la finele anului precedent.

Structura sintetică a acționariatului la 31 decembrie 2019 este următoarea:

Acționari semnificativi	Număr de acțiuni deținute	Cota de participare %
Asociația " Stofe Buhuși "	1.012.795	51,00
SIF " Moldova "	322.224	16,23
Alți acționari persoane fizice și juridice cu cote de participare individuale sub 1%	650.854	32,77
TOTAL	1.985.873	100,00

Activitățile autorizate sunt desfășurate la sediul social declarat, din Buhuși, str. Libertății, nr. 36 și la punctul de lucru secundar situat în aceeași localitate, str. N. Bălcescu, bl. 2/17.

Societatea nu are declarate, deschise și funcționale sucursale, agenții, sedii secundare și/sau alte puncte de lucru.

Activitatea productivă se desfășoară exclusiv pe platforma industrială proprietate privată a societății, situată la aceeași adresă cu sediul social declarat, prin aplicarea, pe faze, a următoarelor tehnologii de:

- sortare, pregătire, spălare, vopsire fibre și pale de lână și amestecuri de lână;
- realizare fire pieptanate, semipieptanate și cardate;
- realizare țesături;
- finisare țesături.

Pentru implementarea programului anual de activitate aprobat, au fost implicate atât secțiile productive: filatură, țesătorie, finisaj, cât și compartimentele tehnice, economice, juridice și administrative ale societății.

Dezvoltarea și performanța societății precum și poziția sa sunt reflectate de valorile indicatorilor economico- financiari prezentați în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2019, a căror analiză echilibrată și cuprinzătoare, corelată cu dimensiunea și complexitatea activității societății, permite atât evaluarea generală a activității și a dezvoltării previzibile, cât și a managementului riscurilor și a guvernancei corporative.

1.1. Analiza comparată a principalilor indicatori bilanțieri

Indicatori	Rezultate 2017	Rezultate 2018	Rezultate 2019
Imobilizări corporale	8.774.651	8.423.618	8.398.237
Active imobilizate	8.774.651	8.423.618	8.398.389
Stocuri	7.928.195	7.946.772	9.006.634
Creanțe	1.035.276	831.095	1.155.266
Investiții financiare TS	2.078.366	2.117.154	2.190.573
Casa și cont bancar	2.113.681	2.729.672	1.419.670
Active circulante	13.155.518	13.624.693	13.772.143
Cheltuieli în avans	200	200	0
Datorii cu scadența <1an	528.318	445.376	426.960
Active circulante nete	12.591.973	13.161.709	13.329.392
Total active minus datorii curente	21.366.624	21.585.327	21.727.781
Datorii cu scadența >1an	0	0	0
Provizioane	0	0	0
Venituri în avans	35.427	17.808	15.791
Capital social subscris și varsat	4.964.683	4.964.683	4.964.683
Prime de capital	0	0	0
Rezerve din reevaluare	2.791.565	2.789.889	2.789.718
Rezerve	22.863.627	22.878.010	22.885.261
Rezultatul reportat - pierdere	(9.388.371)	(9.251.576)	(9.047.083)
Rezultatul curent - profit	144.816	218.704	142.453
Repartizarea profitului	9.696	14.383	7.251
Capitaluri proprii	21.366.624	21.585.327	21.727.781
Patrimoniul public	0	0	0
Total capitaluri	21.366.624	21.585.327	21.727.781
Variația capitalurilor	+ 0,68 %	+ 1,02 %	+0,66 %

1.2. Analiza comparată a contului de profit și pierdere.

Indicator	Realizări 2017	Realizări 2018	Realizări 2019
Cifra de afaceri	7.567.622	7.305.444	7.532.423
Venituri din exploatare	9.353.466	9.724.550	10.351.242
Cheltuieli din exploatare	9.170.529	9.460.038	10.292.760
Venituri financiare	34.565	41.255	98.632
Cheltuieli financiare	23.580	18.113	14.661
Rezultatul activității de exploatare	182.937	264.512	58.482
Rezultatul activității financiare	10.985	23.142	83.971
Rezultatul brut al exercitiului - profit	193.922	287.654	142.453
Impozit pe profit	49.106	68.950	0
Rezultatul net al exercitiului	144.816	218.704	142.453
Variația rezultatului net	+ 90,64 %	+ 51,02 %	- 34,86 %

1.3. Analiza comparată a principalilor indicatori economico-financiari

Valorile principalilor indicatori economico-financiari, calculați pe baza rezultatelor bilanțiere și ale contului de profit și pierdere, reflectă măsura reală a lichidităților, riscurilor, activității și profitabilității societății, astfel:

Denumirea indicatorului	U.M.	Exercițiul financiar		Variație unitară
		2018	2019	
INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curentă	nr. de ori	30,59	32,26	1,66
Lichiditatea imediată	nr. de ori	12,75	11,16	- 1,59
Rata solvabilității generale	%	4.950,54	5192,65	242,10
INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	%	0,00	0,00	0,00
INDICATORI DE ACTIVITATE				
Productivitatea muncii	lei/salariat	83.970,62	90.752,09	6.781,46
INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Marja brută din vânzări	%	3,62	0,78	- 2,84
Profitabilitatea	%	0,99	0,64	- 0,35
Rezultatul pe acțiune	lei/acțiune	0,11	0,07	- 0,04
Capitalul permanent	lei	21.585.326,56	21.727.780,54	142.453,98
Capacitatea de mobilizare a resurselor	lei	21.585.326,56	21.727.780,54	142.453,98
Patrimoniul net	lei	21.603.135,56	21.743.571,54	140.435,98

Activitatea societății s-a desfășurat în condiții de continuitate, cu obținerea sistematică de rezultate curente pozitive și de creștere a elementelor de capital, care permit evaluarea corectă și certifică natura și mărimea proceselor economice ale acesteia.

Variația indicatorilor prezentați reflectă măsura dezvoltării și performanței activităților societății și a poziției sale, corelate cu dimensiunea și complexitatea activităților.

1.4. Analiza comparată a produselor și serviciilor în cifra de afaceri

Specificație	Realizări 2017	Realizări 2018	Realizări 2019
Produce finite (țesaturi) (ct.701)	5.881.123	5.856.000	6.149.211
Semifabricate (lănuri sortate și fire diverse) (ct.702)	368	1.151	4.200
Produce reziduale (ct.703)	6.098	2.023	2.488
Lucrări și servicii (filare țesere, finisare, furnizare energie electrică, apă, epurare ape reziduale către terți) (ct.704)	999.224	906.985	894.238
Redevente, chirii (ct.706)	511.386	479.327	425.543
Alte activități 7(ct.708)	86.413	1.057	2.161
Total producție vândută	7,484,612	7,246,543	7,477,841
Mărfuri (vanzare cu amanuntul a țesaturilor prin magazine proprii) (ct.707)	63.690	58.901	54.582
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri, corespunzătoare activității de cercetare	19.320	0	0
Cifra de afaceri	7.567.622	7.305.444	7.532.423
Variația CA	+ 15,78 %	- 3,46 %	+ 3,11 %

1.5. Analiza comparată a fluxurilor de trezorerie

Indicator	Realizări 2017	Realizări 2018	Realizări 2019
Trezorerie și echivalente de trezorerie nete, din care:	4.192.047	4.846.825	3.610.244
Imobilizări financiare pe termen scurt	2.078.366	2.117.154	2.190.573
Pondere imobilizare financiară	49,58 %	43,68 %	66,68 %

Operațiunile și tranzacțiile efectuate de către societate în această perioadă au permis constituirea unui flux de numerar constant, care a asigurat atât onorarea obligațiilor de plată la scadență, cât și constituirea unui disponibil de cont curent, care a permis valorificarea disponibilităților prin investiții financiare pe termen scurt.

1.6. Aspecte privind personalul

Creșterea volumului de activitate și eficiența utilizare a forței de muncă sunt reflectate atât de variația numărului mediu de angajați, cât și de cea a productivității muncii, indicatori care prezintă următoarele valori:

Structura	Număr mediu		Productivitatea muncii- lei	
	2018	2019	2018	2019
Muncitori direct productivi și auxiliari	68	64		
Maștri	6	6		
Administrație	10	10		
Conducere	3	3		
Total	87	83	83.971	90.752

1.7. Aspecte privind protecția mediului

Autoritățile publice competente au autorizat activitatea societății și au emis Autorizația de mediu nr. 45 din 01.03.2013, fără program de conformare.

Activitatea desfășurată nu generează situații de risc pentru mediu, societatea având funcțională o instalație de epurare a apelor meteorice și uzate, care asigură deversarea apelor reziduale epurate în emisar, râul Bistrița, cu asigurarea cerintelor de protecție a acestuia.

Activitatea societății nu este generatoare de reziduuri poluante sau noxe în aer, sol sau apă.

1.8. Evenimente ulterioare

În perioada scursă de la data de raportare pentru exercitiul financiar 2019, până la data prezentului raport, nu au apărut evenimente deosebite care să influențeze informațiile conținute de situațiile financiare anuale.

Aspectele privind tranzactionarea valorilor mobiliare emise, evoluția cursului de schimb și realizarea creanțelor restante sunt nesemnificative raportat la conținutul situațiilor financiare și au fost prezentate în detaliu în notele la acestea.

2. Elemente privind dezvoltarea previzibilă a societății

Pentru exercitiul financiar 2020 societatea a preconizat desfășurarea activității ținând cont de cerințele piețelor internă și externă. În acest sens, se va proceda la intensificarea acțiunilor de marketing, atât prin participarea la târguri și expoziții specializate în țară și străinătate, cât și prin abordarea potențialilor clienți, carora li se vor oferi mostre de țesături din colecțiile aflate spre desfăcere.

În același timp dimensionarea personalului va fi una dinamică raportată la cantitățile și termenele contractate.

3. Managementul riscurilor

Activitățile societății sunt dezvoltate și desfășurate pe bază de management al riscurilor, pentru realizarea caruia este implementat sistemul de control intern integrat certificat ISO 9001:2015.

Controlul intern vizează asigurarea conformității cu legislația în vigoare, buna funcționare a activității interne, aplicarea deciziilor luate de către conducere, fiabilitatea informațiilor financiare, utilizarea eficientă a resurselor, precum și prevenirea și controlul riscurilor de a nu atinge obiectivele stabilite.

Situațiile financiare anuale ale societății sunt auditate, potrivit legii, în conformitate cu prevederile art.563, alin.(1) din O.M.F.P. nr. 1802/2014.

Având în vedere lipsa ofertei autohtone pentru materiile prime și concurența produselor din China, Turcia, India suntem expuși permanent riscului de preț, resimțindu-se pregnant atât lipsa unei strategii naționale privind producția de lână și fibre chimice, cât și a unei protecții a producției naționale de fire și țesături față de importurile de textile ieftine și de calitate îndoielnică.

Societatea practică o politică prudentială în privința angajării de credite, asigurându-și lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât nu este supusă riscului de credit și riscului ratei dobânzii.

Unitatea își asigură finanțarea activității curente direct, selecționându-și clienții pe baza bonității lor financiare, evitându-se astfel riscul de finanțare și riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie.

4. Guvernanță corporativă

Societatea a adoptat Codul de Guvernanță Corporativă al Bursei de Valori București.

Structura de guvernanță corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație aprobat și validat conform prevederilor legale, prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în ședința din 10.12.2019, în următoarea componență:

Nume și prenume/ Denumirea	Calitate
Câmpanu Stefan	Președinte CA - Director General-ing.textilist
Costin Gheorghe	Membru CA- economist
S.C. ASSET INVEST S.A. Bacau	Membru CA legal reprezentat de d-na Udreanu Mihaela-Dorina, ing.textilist

Data ultimei prelungiri a mandatului membrilor consiliului de administrație este 01.01.2020, data expirării acestuia fiind 01.01.2024.

Pentru monitorizarea desfășurării activității societății comerciale Consiliul de Administrație se întrunește cel puțin o dată pe lună.

Responsabilitățile Consiliului de Administrație constau, printre altele, în:

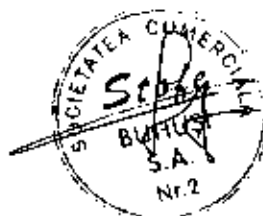
- examinarea și aprobarea planului strategic, operațional și financiar al societății,
- evaluarea adecvării structurii organizaționale, administrative și contabile a emitentului, cu relevanța strategică asupra activității acestuia;
- evaluarea performanței generale a societății și compararea periodică a rezultatelor realizate cu cele planificate;
- examinarea și aprobarea în prealabil a contractelor încheiate de emitent cu impact semnificativ asupra profitabilității, activelor, datoriilor și sau situației financiare a societății, acordând o atenție deosebită tranzacțiilor cu părțile implicate - tranzacțiile cu sine -; în acest scop CA va stabili criterii generale pentru identificarea tranzacțiilor cu impact semnificativ.

Practicile de guvernanță corporativă adoptate de societate se referă, fără a fi limitative, la :

- tratarea în mod echitabil a tuturor deținătorii de acțiuni, toate instrumentele confera drepturi egale deținătorilor, orice modificare a drepturilor conferite de acestea, trebuie supusă aprobării deținătorilor direct afectați, după caz, în adunările speciale ale respectivilor deținători;

- depunerea de către societate a tuturor diligențelor pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor ("AGA"), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora;
- propunerea de către societate spre aprobarea AGA a procedurilor de urmat în vederea desfășurării ordonate și eficiente a lucrărilor AGA, fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbateră;
- încurajarea pe deplin a participării acționarilor la lucrările AGA acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență, pe bază de procură specială, în cadrul AGA se va permite și încuraja dialogul între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii;
- asigurarea de către societate a accesului acționarilor la informații relevante, astfel încât aceștia să își exercite toate drepturile de o manieră echitabilă;
- existența personalului desemnat pentru relația cu investitorii, în general, și cu acționarii proprii, în special.

**Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu**





STOFÉ BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUȘI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

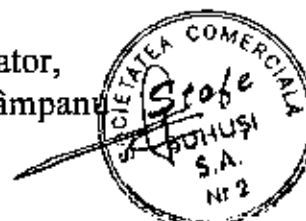
S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru:

Entitate: **S.C. STOFÉ BUHUȘI S.A.**
Judetul: **04 – Bacău**
Adresa: localitatea BUHUȘI, str. LIBERTĂȚII, nr. 36, telefon 0234261001
Număr din registrul comerțului: **J04/52/1991**
Forma de proprietate: **34- Societate comercială pe acțiuni,**
Activitatea preponderantă (cod și denumire CAEN): **1320 - Producția de țesături,**
Cod unic de înregistrare: **962838**

Subsemnatul, CÂMPANU ȘTEFAN, conform art. 10 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, având calitatea de ADMINISTRATOR îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2019 și confirm următoarele:

- Politicele contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Administrator,
ing. Ștefan Câmpanu



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

Anul 2019

Suma de control: 4.964.683

Entitatea: SC STOPE BUSHI SA

Adresa	Audet: Bacau	Sector:	Localitate: Bihusi
	Strada: Libertatii	Nr.: 36	Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0234261001

Număr din registrul comerțului: 304/52/1991 Cod unic de înregistrare: 962838

Forma de proprietate: 34 - Societate pe acțiuni
Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN): 1320 Producția de pâine și produse de patiserie
Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 1320 Producția de pâine și produse de patiserie

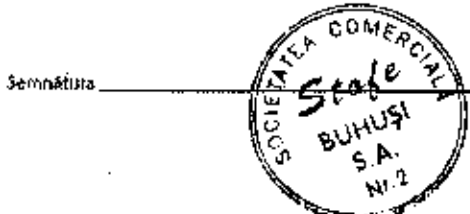
<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> Raportări anuale
<input checked="" type="checkbox"/> Entități în țară, mari și entități de interes public	<input type="checkbox"/> Entități de interes public
<input type="checkbox"/> Entități mici	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au oprit pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/> Mic capital	<input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
	<input type="checkbox"/> 3. supunțările deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute în pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMF nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:	Capitaluri - total	21.727.781
	Capital subscris	4.964.683
	Profit/ pierdere	142.453

ADMINISTRATOR
Numele și prenumele: CAMPANU STEFAN

INTOCMIT,
Numele și prenumele: AS CONT AUDIT SRL
Căbiletă: 22-PERSONE JURIDICE AUTOREGISTRATE CECCAR
Semnătura: [Signature]
Nr. de înregistrare în organizația profesională: 002478/21.07.06



Semnătura: [Signature]
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legii de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit: AUDIT EXPERT CONSULT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS: 860/2008 CIF/ CUI: 14333170

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		152
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		152
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.405.630	7.304.473
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	826.143	717.288
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.359	4.115
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	186.486	169.623
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		202.738
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	8.423.618	8.398.237
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	8.423.618	8.398.389
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	437.490	1.535.154
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.290.005	1.281.640
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	6.219.277	6.143.021
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		46.819
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.946.772	9.006.634
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	745.286	1.065.732
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	85.809	89.534
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	831.095	1.155.266
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	2.117.154	2.190.573
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.117.154	2.190.573
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.624.693	13.772.143
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	200	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	488	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	191.784	164.222
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	253.104	262.738
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	445.376	426.960
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	13.161.709	13.329.392
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	21.585.327	21.727.781
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	17.808	15.791
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	17.808	15.791
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	17.808	15.791
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.964.683	4.964.683

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.964.683	4.964.683
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.789.889	2.789.718
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	99.026	106.277
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.778.984	22.778.984
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	22.878.010	22.885.261
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	9.251.576	9.047.083
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	218.704	142.453
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	14.383	7.251
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	21.585.327	21.727.781
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	21.585.327	21.727.781

Suma de control F10 : **422429812 / 738902104**

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CAMPANU STEFAN

Numele și prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2018	2019	
A	B	1	2	
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.305.444	7.532.423
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	7.246.543	7.477.841
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	58.901	54.582
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing-(ct.766 ^L)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	2.335.228	2.548.236
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		18.060
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	78.572	200.657
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	5.306	51.866
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	9.724.550	10.351.242
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	4.442.801	5.547.743
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	34.383	36.765
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	908.766	921.222
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	29.801	33.115
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.660.049	2.730.695
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	2.594.887	2.656.869
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	65.162	73.826
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	342.195	334.818
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	342.195	334.818
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-79.439	-577.570

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	170.775	16.679
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	250.214	594.249
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	886.762	1.265.972
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	662.635	934.845
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	182.601	277.871
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		132
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	41.526	53.124
---Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	234.720	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	234.720	
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	9.460.038	10.292.760
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	264.512	58.482
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	753	357
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	40.502	98.275
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	41.255	98.632
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	18.113	14.661
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	18.113	14.661
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	23.142	83.971
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	9.765.805	10.449.874
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	9.478.151	10.307.421
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	287.654	142.453
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	68.950	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	218.704	142.453
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 145619069 / 738902104

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CAMPANU STEFAN

Numele și prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Semnătura _____

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		142.453
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	87		83
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	91		82
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	200.657	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	200.657	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	200.657	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	45.618	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	45.618	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	812.260	1.158.169
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	66.974	45.618
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	46.634	73.743
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	6.192	2.863
- creante fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		70.880
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	40.442	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	39.175	15.791
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	39.175	15.791
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de incasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	15.366	5.259
- în lei (ct. 5311)	94	85	15.366	5.259
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	2.714.306	1.414.411
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.817.172	1.218.829
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	897.134	195.582
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	463.184	442.751
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	192.272	164.222
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	62.638	61.630
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	179.535	193.959
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	76.991	76.529
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	96.065	111.329
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114	6.479	6.101
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	28.739	22.940
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	28.739	22.940

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	4.964.683	4.964.683		
- acțiuni cotate 4)	144	131	2.396.800	2.396.800		
- acțiuni necotate 5)	145	132	2.567.883	2.567.883		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	4.964.683	X	4.964.683	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regi autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	21.400	0,43	21.400	0,43
- deținut de persoane fizice	164	151	1.605.735	32,34	1.605.735	32,34
- deținut de alte entități	165	152	3.337.548	67,23	3.337.548	67,23
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019		
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2018	2019	

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CAMPANU STEFAN

Semnatura _____

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	516	189		X	705
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	516	189		X	705
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	6.489.471	2.709	37.601	X	6.454.579
Constructii	07	2.513.072				2.513.072
Instalatii tehnice si masini	08	4.106.704	141.553	150.925	150.925	4.097.332
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	17.939				17.939
Investitii imobiliare	10	480.121				480.121
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		208.293	5.553		202.740
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	13.607.307	352.555	194.079	150.925	13.765.783
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.607.823	352.744	194.079	150.925	13.766.488

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	516	37		553
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	516	37		553
II. Immobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.596.913	66.264		1.663.177
Instalatii tehnice si masini	25	3.280.562	250.409	150.925	3.380.046
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	12.580	1.245		13.825
Investitii imobiliare	27	293.634	16.864		310.498
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.183.689	334.782	150.925	5.367.546
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.184.205	334.819	150.925	5.368.099

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 117330321/738902104

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAMPANU STEFAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

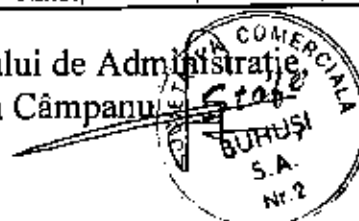
Formular
VALIDAT



SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2019

Indicatori	Sold la începutul exercitiului	Cresteri, total, din care	prin transfer	Reduceri, total, din care	prin transfer	Sold la sfârșitul exercitiului
Capital subscris și versat (ct.1011)	4.964.683	0	0	0	0	4.964.683
Capital subscris și neversat (ct.1012)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul regiilor (ct.1015)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare - dezvoltare (ct.1018)	0	0	0	0	0	0
Alte elemente de capitaluri proprii - beneficii acordate angajaților sub forma instrumentelor de capitaluri proprii (1031)	0	0	0	0	0	0
Capital	4.964.683	0	0	0	0	4.964.683
Prime de capital - de emisie (ct.1041), de fuslanedivizare (ct.1042), de aport (ct.1043), de conversie a obligațiilor în acțiuni (ct.1044)	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare (ct.105)	2.789.889	0	0	171	171	2.789.718
Rezerve legale (ct.1061)	99.026	7.251	7.251	0	0	106.277
Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve (1068)	22.778.984	0	0	0	0	22.778.984
Rezerve	22.878.010	7.251	7.251	0	0	22.885.261
Acțiuni proprii - deținute TS (ct.1091), deținute TL (ct.1092), reprezentând acțiuni deținute de societatea absorbită în societatea absorbantă (ct.1095)	0	0	0	0	0	0
Costiguri legate din instrumente de capital propriu (ct.141)	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate din instrumente de capital propriu (ct.149)	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând (ct.1171)						
profitul nerepartizat - sold C	0	0	0	0	0	0
pierderea neacoperită - sold D	11.303.667	0	0	204.322	204.322	11.099.345
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS (mai puțin IAS 29) (ct.1172)						
- sold C	0	0	0	0	0	0
- sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile (ct.1173)						
- sold C	0	0	0	0	0	0
- sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct.1174)						
- sold C	0	0	0	0	0	0
- sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1175)						
- sold C	2.052.091	171	171	0	0	2.052.262
- sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile conforme cu Dir. EU						
- sold C	0	0	0	0	0	0
- sold D	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar (ct.121)						
- sold C	218.704	142.453	142.453	218.704	218.704	142.453
- sold D	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	14.383	7.251	7.251	14.383	14.383	7.251
Total capitaluri proprii	21.585.327	142.624	142.624	169	169	21.727.781

Președintele Consiliului de Administrație
 ing. Ștefan Câmpanu





STOFEBUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATĂ ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUȘI - 605100, BACĂU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE METODA DIRECTĂ

FLUXURI DE NUMERAR	PERIOADA	
	2018	2019
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
Încasări din vânzarea de bunuri și servicii	8.915.647	8.944.665
Încasări din garanții, comisioane și alte venituri	0	7.149
Plăți către furnizori, angajați și alți parteneri	-4.365.397	-6.031.165
Plăți către și în numele angajaților	-2.608.498	-2.656.667
Plăți către bugetul statului și bugetele locale	-1.284.631	-1.375.186
Plăți pentru alte servicii	0	0
Comisioane și sconturi plătite	0	0
Numerar net din exploatare	657.121	-1.111.204
B. Fluxuri de numerar din activități de investiții		
Încasări din vânzarea imobilizărilor corporale	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	-3.097	-125.734
Dobânzi și dividende încasate	753	357
Numerar net folosit în activități de investiție	-2.344	-125.377
C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Trageri din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plăți de dobânzi la împrumuturi pe termen lung	0	0
Numerar net utilizat în activități de finanțare	0	0
D. Creșterea (descreșterea) numerarului și echivalentelor de numerar	654.777	-1.236.581
E. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	4.192.048	4.846.825
F. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	4.846.825	3.610.244

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Ștefan Câmpanu



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUĂȚILE FINANCIARE
ALE SC STOFĂ BUHUSI SA
încheiate la 31 Decembrie 2019**

NOTA 1**Active imobilizate**

Activele imobilizate reprezintă o parte importantă a patrimoniului Societății și anume 37,88% din totalul activelor. Evoluția valorilor brute și ale deprecierilor acumulate în exercițiul încheiat la 31.12.2019 este prezentată în tabelul de mai jos.

- lei-

Elemente de active	Valoare brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale								
Programe informatice	516	189		705	516	37		553
1.Total imob.necorporale	516	189		705	516	37		553
Imobilizări corporale								
Teren	6.489.471	2709	37.601	6.454.579				
Construcții	2.513.072			2.513.072	1.596.913	66.264		1.663.177
Instal. teh., mijl. De transp.	4.106.704	141.553	150.925	4.097.332	3.280.562	250.409	150.925	5.380.046
Mobilier,aparal. birouca	17.939			17.939	12.580	1.245		13.825
Investiții imobiliare	480.121			480.121	293.634	16.864		310.498
Active biologice productive								
Imobilizări corporale în curs de execuție		208.293	5.553	202.740				
2.Total imob. Corporale	13.607.307	352.555	194.079	13.765.783	5.183.689	334.782	150.925	5.368.546
4.Imobilizări financiare								
Total active imobilizate (1+2+3+4)	13.607.823	352.744	194.079	13.766.488	5.184.205	334.819	150.925	5.368.099

Activele imobilizate la valoarea rămasă se prezintă astfel:

- lei-

31 decembrie 2019	Imobilizări necorporale	Imobilizări corporale	Imobilizări financiare	Total
Valoare brută	705	13.765.783		13.766.488
Amortizare	553	5.367.546		5.368.099
Valoare rămasă	152	8.398.237		8.398.389

Societatea deține în patrimoniu terenuri în valoare de 6.454.579 lei cu o suprafață de 264.447,26 mp, pentru care posedă titlul de proprietate seria MO3 nr.0461/09.09.1993, eliberat de Ministerul Industriilor. Facem precizarea că suprafața de teren se află situată în următoarele incinte:

Nr. crt.	Specificatie	UM	Suprafata	Valoare-lei-
1	Trup 1 Societate	Mp	236.025,92	5.794.436
2	Trup 2 Livada	Mp	4.230	103.846
3	Trup 3 Garsoniere	Mp	3.677	52.669
4	Trup 4 Dispensar TBC	Mp	1.760	43.208
5	Trup 5 Club fotbal	Mp	1.458	35.794
6	Trup 8 Spital	Mp	6.316	155.058
7	Trup 10 Ateliere școală	Mp	5.239	128.617
8	Trup 11 Cămin școală profesională	Mp	1.135	27.864
9	Trup 12 Club box	Mp	2.248	55.189
10	Trup 13 Parcare intravilan	Mp	2.248	55.189
11	Trup 14 Magazin	Mp	110,34	2.709
	TOTAL	Mp	264.447,26	6.489.471

Înregistrarea terenului în situațiile financiare s-a făcut la valoarea rezultată din reevaluarea efectuată în conformitate cu HG 983/1999, rezultând un pret mediu pe mp de 24,54 lei.

În exercițiul 2019 societatea nu a efectuat reevaluarea clădirilor din patrimoniu.

Nu există în patrimoniul Societății bunuri de natura imobilizărilor corporale care fac obiectul gajării sau ipotecării de către creditorii.

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru depreciere

În exercițiul 2019 Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli. Au fost constituite ajustări pentru deprecierea clienților incerti.

Situația ajustărilor în exercițiul analizat se prezintă astfel:

Denumirea ajustării	Sold la 1 ianuarie 2019	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2019
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru depr active, din care:	623.188	16.679	594.249	45.618
Materii prime	-	-	-	-
Materiale	-	-	-	-
Semifabricate	-	-	-	-
Produse finite	556.214	-	556.214	-
Producția neterminată	-	-	-	-
Clienți incerti	66.974	16.679	38.035	45.618

NOTA 3**Repartizarea profitului**

Societatea înregistrează la 31.12.2019 un profit net în sumă de 142.453 lei. Din punct de vedere fiscal societatea a înregistrat pierdere în sumă de 416.264 lei. Repartizarea profitului se va efectua în conformitate cu hotărârea adoptată prin adunarea generală a acționarilor, din aprilie propunerea de repartizare fiind următoarea:

-lei-		
Nr. crt.	Destinatia	Suma
1.	Profitul net de repartizat	142.453
1.1.	- rezerva legala	7.252
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	135.201
1.3.	- dividende	0
2.	Profit nerepartizat	

NOTA 4**Analiza rezultatului din exploatare**

Indicatorul	- lei-	
	Exercițiul preced 2018	Exercițiul curent 2019
1. Cifra de afaceri netă	7.305.444	7.532.423
2. Costul bunurilor vând și al serv prestate (3+4+5)	5.160.226	6.035.970
3. Cheltuielile activităților de bază	4.841.518	5.646.924
4. Cheltuielile activităților auxiliare	318.708	389.046
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.145.218	1.496.453
7. Cheltuieli de desfăcere		
8. Cheltuieli generale de administrație	1.964.584	1.690.494
9. Alte venituri din exploatare	83.878	252.523
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	264.512	58.482

NOTA 5

Situația creanțelor și a datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2019 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total, din care:	1.155.266	1.155.266	
Creanțe comerciale, din care:	1.065.732	1.065.732	
-Clienți și efecte de primit	1.074.886	1.074.886	
-Clienți – facturi de întocmit	36.464	36.464	
-Ajustări clienți incerti	(45.618)	(45.618)	
- Avansuri plătite furnizorilor			-
Debitori	15.791	15.791	-
Alte creanțe	73.743	73.743	-

Ponderea în cadrul creanțelor totale o reprezintă creanțele comerciale (92,25%).
Evaluarea creanțelor în devize s-a făcut la cursul BNR de la 31.12.2019.

Situația datoriilor pe vechimi este prezentată în tabelul de mai jos:

- lei-

Datorii	Sold la 31 dec. 2019 (col.2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	426.960	426.960		
Credite pe termen lung				
Dobanzi aferente creditelor pe termen lung				
Alte datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an				
Credite pe termen scurt și dob. afer.				
Datorii comerciale	164.222	164.222		
Clienți creditori				
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte dat pentru asig. sociale	262.738	262.738		

Furnizorii în sold la 31.12.2019 sunt aferenți activității curente (achiziții de materii prime materiale consumabile, utilități, prestări servicii, etc.) și sunt reprezentați de firme rezidente.

Societatea nu înregistrează datorii rezultate din planuri de pensii prin care să se obligă, legal sau implicit, să plătească drepturi salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților sau după terminarea serviciului acestora.

În cadrul altor datorii, suma de 193.945 lei, cuprinde datoriile fiscale și pentru asigurări sociale curente, aferente lunii decembrie 2019, cu scadență în anul 2019.

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile

6.1. Aspecte generale privind situațiile financiare

Situațiile financiare sunt proprii societății "Stofe Buhuși" SA, sunt auditate, sunt aferente exercițiului anului 2019, sunt exprimate în lei, la costul istoric și sunt elaborate conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente. Situațiile financiare întocmite în baza acestui principiu oferă informații utilizatorilor nu numai despre tranzacțiile trecute, care au implicat plăți și încasări, dar și despre obligațiile de plată din viitor și despre resursele privind încasările viitoare.

Situațiile financiare prezentate s-au întocmit în concordanță cu: Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Societatea își conduce contabilitatea în partidă dublă astfel încât să asigure :

- înregistrarea cronologică și sistematică a tuturor operațiunilor patrimoniale în funcție de natura lor, în mod simultan în debitul unor conturi și creditul altor conturi;
- cunoașterea totalului sumelor debitoare și creditoare precum și soldul final al fiecărui cont;
- întocmirea lunară a balanței contabile care reflectă egalitatea între totalul sumelor debitoare și creditoare și solduri;
- prezentarea situației patrimoniului și a rezultatelor obținute, respectiv a activelor și pasivelor, a veniturilor și cheltuielilor, a beneficiilor sau pierderilor prin contul 121.

Pentru da o imagine reală a patrimoniului, a situației și a rezultatelor financiare obținute conducerea Societății nu a făcut abateri de la regulile privind evaluarea patrimoniului și a celorlalte norme și principii contabile.

La alegerea prezentării sau neprezentării unei politici contabile specifice, managementul Societății a luat în considerare dacă în acest fel utilizatorii ar putea fi ajutați la înțelegerea modului în care tranzacțiile și evenimentele se regăsesc în performanța și poziția financiară raportate.

6.2. Recunoașterea veniturilor din activitățile curente

Veniturile din activitățile curente sunt reprezentate de fluxul brut de beneficii economice dintr-un exercițiu financiar, primit de întreprindere în cursul activităților obișnuite ale acesteia, flux materializat prin creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât creșterile datorate contribuțiilor din partea participanților la capital.

În situațiile financiare veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenite din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și utilizarea de către alții a activelor Societății producătoare de dobânzi, redevențe și dividende. Vânzările (care exclud TVA și discount-urile) au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor și

beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat plătit.

Evaluarea veniturilor din activitățile curente s-a făcut la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit. În momentul în care intrarea de numerar sau echivalente în numerar este amânată, valoarea justă a mijlocului de plată poate fi mai mică decât suma nominală a numerarului primit sau de primit. Diferența dintre valoarea justă și suma nominală a mijlocului de plată este recunoscută ca fiind venit din dobânzi.

6.3. Recunoașterea și amortizarea activelor necorporale și corporale

La intrarea în patrimoniu activele imobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros.

Activele necorporale (intangibile), constând din programe și licențe soft, au fost imobilizate pe criteriul că folosirea acestora va determina realizarea de venituri previzibile în perioadele viitoare. Amortizarea imobilizărilor necorporale s-a efectuat, liniar, într-o perioadă (durată utilă de viață) de 3 ani.

Imobilizările corporale au fost recunoscute ca active în situațiile financiare după criteriul posibilității de a genera beneficii economice viitoare aferente, cât și al măsurării în mod credibil a costului acestora, fiind înregistrate după clasă. O clasă de imobilizări corporale este o grupare de active de aceeași natură și cu utilizări similare, aflate în exploatare.

Activele corporale au fost amortizate începând cu luna următoare punerii în funcțiune, folosind metoda liniară, până la recuperarea integrală a valorii de intrare, având la bază normele legale privind duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe (HG nr.2139/ nov.2004).

În situațiile financiare imobilizările corporale au fost prezentate la valoarea rămasă (după deducerea amortizării cumulate), societatea efectuând reevaluări, în conformitate cu: HG 945/1990, HG 26/1992, HG 500/1994, HG 983/1998, HG 403/2000 și HG 1553/2003.

Ultima reevaluare s-a efectuat în anul 2012 pentru grupa "Construcții.

Situația rezervelor din reevaluare se prezintă astfel:

-lei-			
Rezerva din reevaluare la începutul anului	Sume înregistrate la rezerva din reevaluare	Sume transferate din rezerva din reevaluare	Rezerva din reevaluare la sfârșitul anului
2.789.889		171	2.789.718

Inventarierea activelor imobilizate s-a efectuat în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2861/2009, în baza Deciziei nr. 1640/19.12.2019.

6.4. Capitalizarea costului îndatorării și altor cheltuieli

Societatea nu a efectuat nicio capitalizare a dobânzilor în exercițiul analizat.

Piese de schimb și echipamentele de service (de interes major) achiziționate odată cu procurarea activelor au fost considerate în categoria imobilizărilor corporale întrucât s-a estimat folosirea lor pentru mai multe perioade. Cheltuielile cu reparațiile și întreținerea, pentru care nu s-a putut estima ca ar conduce la creșterea beneficiilor viitoare din exploatarea mijlocului fix, au fost înregistrate în contul de profit și pierdere al perioadei când s-au produs, fără a fi capitalizate în costul imobilizării corporale respective.

6.5. Investiții imobiliare

Investițiile imobiliare sunt reprezentate de acele proprietăți imobiliare deținute de proprietar în scopul creșterii valorii capitalului sau în scopul închirierii, în timp ce proprietățile imobiliare sunt deținute pentru a fi utilizate în producția de bunuri, prestarea de servicii, în scopuri administrative sau pentru a fi vândute pe parcursul desfășurării normale a activității.

Privite după criteriile de mai sus, în patrimoniul SC "Stofe Buhuși" SA se regăsesc atât proprietăți imobiliare, utilizate de către proprietar pentru realizarea proceselor sale de producție, cât și investiții imobiliare, proprietăți imobiliare de natura construcțiilor utilizate pentru închiriere. Atât proprietățile imobiliare cât și investițiile imobiliare sunt reprezentate de construcții edificate în perioada 1930 - 1989 și reclassificate contabil în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014, cum sunt: terenurile, locuințele date în folosirea salariaților, imobile (garsoniere, club box și fotbal, secții de producție) achiziționate în perioada 1930-1989 și folosite în scopul închirierii sau cedării ulterioare.

6.6. Stocurile

Evidența operativă a stocurilor de materii prime, materiale consumabile, ambalaje și obiecte de inventar, se ține pe gestiuni, în locuri de depozitare separate, la prețul de achiziție pentru cele din afară și la costul de producție pentru cele din producție proprie.

Semifabricatele sunt înregistrate atât la intrare cât și la darea în consum la prețul de cost efectiv (cost de secție) și sunt destinate în totalitate pentru producția de țesături și fire.

Costurile stocurilor specifice activității producției de baza, sunt determinate prin metoda FIFO.

Produsele finite au fost înregistrate la un cost prestabilit (standard), care reprezintă prețul de vânzare, diferențele rezultate între acesta și costul efectiv realizat sunt înregistrate prin folosirea contului specific 348 "Diferențe de preț la produse finite".

La încheierea exercițiului elementele patrimoniale de natura stocurilor au fost evaluate și reflectate în bilanțul contabil la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul stocurilor trebuie să cuprindă toate cheltuielile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent.

Mărfurile sunt înregistrate la prețul cu amănuntul sau cu ridicata, funcție de modalitatea de desfășurare.

Valoarea uzurii obiectelor de inventar se înregistrează la darea în folosință a acestora.

6.7. Impozitele, inclusiv impozitele amânate

Societatea "Stofe Buhuși" SA a procedat la înregistrarea impozitelor și taxelor în baza legislației fiscale române în vigoare.

6.8. Provizioane și ajustări

În situațiile financiare, încheiate la 31.12.2019, Societatea a efectuat ajustări pentru deprecierea creanțelor care sunt în litigiu și pentru cele care la data bilanțului depășeau 270 de zile de la termenul scadent (în scop fiscal), în sumă de 45.618 lei.

6.9. Costurile cu beneficiile de pensionare datorate angajaților

Planurile de pensii sunt descrise, în mod normal, fie ca planuri de contribuții determinate, fie ca planuri de beneficii determinate și sunt constituite din active investite, în societățile de asigurări, de către angajator în favoarea angajaților.

Societatea "Stofe Buhuși" SA nu are încheiate cu angajații astfel de contracte.

6.10. Conversia valutară și acoperirea riscului valutar

Tranzacțiile și evenimentele în lei, au fost recunoscute atunci când au apărut și înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile perioadei la care s-au referit. Tranzacțiile în devize sunt înregistrate la cursul de schimb al BNR de la data efectuării tranzacției, prin evidențierea diferențelor de curs valutar față de data plății, sau încasării, în contul de profit și pierdere.

Ratele de schimb folosite pentru traspunerea soldurilor în devize au fost cele existente de la 31.12.2019, cursuri oficiale publicate de BNR și anume: ROL/EUR = 4,7793.

6.11. Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar cuprind disponibilitățile bănești și depozitele la vedere precum și investițiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt ușor convertibile în sume cunoscute de numerar și care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

6.12. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă a contraprestatiei oferite, de la data când au fost efectuate și sunt înregistrate la costul amortizat, diminuate cu ajustările pentru depreciere, estimate funcție de factorii cunoscuți ce afectează încasarea acestora.

6.13. Datoriile comerciale

Situațiile financiare prezintă datoriile comerciale la valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

6.14. Utilizarea estimărilor

Utilizarea unor estimări rezonabile reprezintă o parte esențială a întocmirii situațiilor financiare și nu subminează credibilitatea acestora. Ulterior estimările pot fi revizuite în măsura în care au loc schimbări privind circumstanțele care le-au generat sau ca urmare a unor noi informații, experiențe sau dezvoltări.

NOTA 7

Participații și surse de finanțare

Capitalul social subscris și vărsat în întregime este de 4.964.683 lei, la care revine un număr de 1.985.873 de acțiuni nominative, la valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune. Evidența analitică a acționarilor se ține de către societatea specializată "Depozitarul Central" SA cu sediul în București.

Structura acționariatului este cea prezentată în Nota 12 "Capital social".

Tranzacționarea acțiunilor, Societății se face pe piața nereglementată AeRO (total acțiunilor cotate fiind în număr de 958.720).

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt integral plătite la 31.12.2019, având același drept de vot.

Societatea nu deține în patrimoniu acțiuni răscumparabile, iar în exercițiul analizat nu a efectuat nici o tranzacție mobilă cu acțiuni proprietatea acesteia.

SC "Stofe Buhuși" SA nu a emis alte instrumente de capital pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

NOTA 8

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Toți angajații Societății sunt asigurați ai Casei de Asigurări Sociale, pe durata contractului de muncă, fiind asigurați și pentru ajutor de somaj.

Societatea nu se înregistrează cu planuri de pensii prin care să se oblige legal sau implicit să plătească drepturi salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților sau după terminarea serviciului acestora.

Salarizarea directorilor și administratorilor

Conducerea Societății a fost asigurată în anul 2019 de un consiliu de administrație compus din trei membri. În timpul exercițiului personalul de conducere nu a primit avansuri sau credite, în afară de sumele convenite pentru cheltuieli de deplasare ce au fost integral justificate.

Totalul cheltuielilor cu salariile membrilor consiliului de administrație incluzând și contribuțiile sociale au fost în valoare de 545.352 lei.

Nu s-au înregistrat cheltuieli privind pensiile foștilor directori și administratori, sau garanții asumate în numele acestora, societatea neavând obligații contractuale în acest sens.

Salariați

Drepturile salariaților pe termen scurt includ salariile, contribuțiile la asigurările sociale, la fondul de asigurări de sănătate și fondul de somaj și sunt recunoscute ca și cheltuieli odată cu prestarea serviciilor de către aceștia.

Obligația Societății este să plătească contribuțiile atunci când acestea apar.

Societatea și-a desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat, cu un număr mediu de personal de 87 salariați, cu contract de muncă, a căror structură este următoarea:

Structura	Număr mediu	
	An precedent	An curent
Muncitori direct productivi și auxiliari	68	67
Maiștri	6	6
Administrație	10	8
Conducere	3	2
Total	87	83

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 2.656.869 lei, iar cheltuielile privind asigurările și protecția socială, aferente, au însumat 73.826 lei.

La data de 31.12.2019 numărul mediu de salariați era cu 4 persoane mai mic față de cât era la aceeași dată din anul 2018 (87 persoane), rezultând o productivitate a muncii la cifra de afaceri, de 90.752 lei/salarizat, mai mare cu 6.781 lei, față de cea înregistrată în anul precedent (83.971 lei/salarizat), urmare a creșterii cifrei de afaceri și a scaderii numărului de salariați.

NOTA 9

Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari

			An 2019	An 2018
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente	13.772.143	= 32,26	= 30,59
	Datorii curente	426.960		
2. Indicatorul lichidității imediate	Active curente-stocuri	4.765.509	= 11,16	= 12,75
	Datorii curente	426.960		
3. Indicatorul gradului de îndatorare		0		=0
	Capital împrumutat x100	21.727.781	=0	
4. Viteza de rotație a stocurilor	Capital propriu			
	Costul vânzărilor	6.035.970	= 0,69 ori	= 0,63 ori
5. Număr de zile de stocare	Stocul mediu	8.688.964		
	Costul vânzărilor	6.035.970	= 527 zile	= 584 zile
6. Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți x 366	1.419.134 x 366	= 69 zile	= 68 zile
	Cifra de afaceri	7.532.423		
7. Viteza de rotație a creditelor – furnizori	Sold mediu furnizori x 366	247.103 x 366	= 69 zile	= 92 zile
	Achiziții de bunuri (fără servicii)	1.307.730		
8. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	7.532.423	= 0,90	= 0,87
	Active imobilizate	8.398.389		
9. Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri	7.532.423	= 0,34	= 0,33
	Total active	22.170.532		
10. Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul înainte de plățile dobanzilor și impozitului pe profit	142.453	= X	= x
	Capitalul angajat	0		
11. Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări x 100	1.496.453 x 100	= 19,87	= 29,36
	Cifra de afaceri	7.532.423		
12. Rezultatul pe acțiune	Profit net atribuit acționarilor comune	142.453	= 0,0717	= 0,1102
	Număr de acțiuni comune luate în calcul	1.985.873		

NOTA 10**Alte informatii****a) Descrierea Societății**

Societatea comercială "STOFE BUHUȘI" este înființată în anul 1990, prin HG. Nr.1254 ca societate pe acțiuni, în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990, de reorganizare a unităților de stat, în regiile autonome și societăți comerciale. A fost înregistrată la Registrul Comerțului, având certificatul de înmatriculare J04/52/1991 și codul de înregistrare fiscală atribuit RO962838. Capitalul social al unității este, la 31.12.2019, de 4.964.683 lei, fiind clasificată din punct de vedere fiscal în categoria contribuabililor mijlocii.

Capitalul social, inițial de 85.510 lei, a fost majorat ulterior, în diferite etape, ajungându-se, la data prezentului raport, la valoarea de 4.964.683 lei.

Obiectul principal de activitate al Societății este producția de țesături tip lână, fire cardate și pieptanate, paturi și articole tehnice.

Realizarea obiectului de activitate se face prin exploatarea capacităților de producție amplasate, datorită interdependentei fluxului tehnologic, în incinta Societății. Principalele capacități de producție sunt:

- Secția filatură cardată și pieptanată
- Secția țesătorie
- Secția finisaj
- Serviciul mecano-energetic

b) Impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul contabil al exercițiului și rezultatul fiscal, după cum s-a prezentat în declarația de impozit pe profit, este:

	- lei -
Rezultat contabil înainte de impozitare (profit brut)	142.453
Venituri neimpozabile din provizioane anulate	578.766
Rezerva legala	7.123
Amortizarea fiscala	322.551
Total deduceri și venituri neimpozabile	908.440
Sume nedeductibile prevazute de legislația în vigoare	349.723
Rezultat fiscal	(416.264)
Impozit pe profit	-

Societatea a înregistrat în anul fiscal 2019 profit contabil brut în suma de 142.453 lei și pierdere fiscală în suma de 416.264 lei.

c) Cifra de afaceri

Societatea realizează în exercițiul analizat o cifră de afaceri de 7.532.423 lei din desfășurarea următoarelor activități:

	Anul 2018	Anul 2019
Venituri din vânzarea produselor finite	5.856.000	6.149.211
Venituri din vânzarea semifabricatelor	1.150	4.200
Venituri din vânzarea produselor reziduale	2.023	2.488
Venituri din lucrări exec și serv prestate	906.985	894.238
Venituri din subv. de expl. aferente cifrei de afaceri	-	-
Venituri din locații de gestiune, chirii, redev	479.327	425.543
Venituri din vânzarea mărfurilor	58.901	54.582
Venituri din alte activități	1.056	2.161
Total	7.305.444	7.532.423

Cifra de afaceri, pe tipuri de piețe de desfacere, se prezintă astfel:

- piața externă - -1.17%
- piața internă - 98.83%

d) Onorariile platite auditorilor

În exercițiul analizat Societatea a înregistrat în contul de profit și pierdere cheltuieli cu onorariile auditorilor situațiilor financiare care au fost de 10.000 lei.

e) Angajamente acordate

La 31.12.2019 societatea nu avea angajamente acordate de societate creditorilor, constând în gajuri și ipotecă, asupra unor active imobilizate.

f) Angajamente primite

Societatea nu se înregistrează în exercițiul analizat cu angajamente primite pentru acoperirea riscului de neexecutare de contracte sau neîncasare de creanțe.

Nota 11***Numerar și echivalente în numerar***

Numerarul și echivalentele în numerar constau în disponibilități bănești, în solduri la bănci și investiții în instrumente de pe piața monetară.

Elementele monetare exprimate în valută au fost raportate utilizându-se cursul de schimb stabilit de BNR la data de 31.12.2019.

Numerarul și echivalentele în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar, cuprind următoarele sume din bilanț:

- lei -

Explicații	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Depozite bancare	2.117.154	2.190.573
Numerar în conturi la bănci (LEI)	1.817.172	1.218.829
Numerar în conturi în devize (EURO)	897.134	195.582
Alte disponibilități și valori	15.365	5.260
Total	4.846.825	3.610.244

Nota 12***Capitalul social***

Capitalul social subscris și vărsat în întregime, la data de 31.12.2019, este de 4.964.683 lei care revine un număr de 1.985.873 acțiuni nominative, la valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune.

Evoluția subscrierii și varsării capitalului social, la costul istoric, se prezintă astfel:

Cerere mențiuni/data subscrierii	Valoarea în lei	Valoarea/acțiune	Număr acțiuni
57/29.01.1991	85.510	0,999	855.139
4062/24.11.1992	747.000	1	747.000
1087/03.04.1995	4.964.683	2,50	1.985.873

Structura acționarilor, la data de 31.12.2019, conform structurii sintetice furnizate de Depozitarul Central București, este următoarea:

Nr. crt.	Actionar	Valoare acțiuni - lei-	Numar acțiuni	Procent %
1.	Asociația "Stofe Buhuși"	2.531.988	1.012.795	51,00
2.	SIF "Moldova"	805.560	322.224	16,23
3.	Alți acționari	1.627.135	650.854	32,77
	TOTAL	4.964.683	1.985.873	100

Nota 13**Rezultatul pe acțiune**

Rezultatul pe acțiune-de bază se calculează împărțind profitul sau pierderea netă a perioadei, atribuibilă acționarilor comuni, la media ponderată a acțiunilor ordinare în circulație în exercițiul respectiv.

Media ponderata a acțiunilor

Data		Acțiuni emise	Acțiuni de trezorerie	Acțiuni în circulație
1 ian.2019	Sold inițial	1.985.873	-	1.985.873
-	Emisiune de acțiuni	-	-	-
-	Răscumpărare de acțiuni proprii	-	-	-
31 dec.2019	Sold final	1.985.873	-	1.985.873

Întrucât în timpul exercițiului 2019 Societatea nu a efectuat tranzacții de emisiune sau răscumpărare de acțiuni media ponderată = 1.985.873 x 12/12 = 1.985.873 acțiuni.

Pornind de la profitul înregistrat de SC "Stofe Buhuși" SA și media ponderată a acțiunilor, rezultatul pe acțiune, de bază și diluat, este un profit de 0,0717 lei, calculat astfel:

$$\frac{142.453}{1.985.873} = 0,0717 \text{ lei/acțiune}$$

Nota 14**Stocuri**

Societatea "Stofe Buhuși" SA se înregistrează la sfârșitul exercițiului cu următoarele

- lei -

Denumire	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019
Materii prime, mat. consumabile, ob. Inv	426.236	1.526.690
Ajustări pentru deprecierea mat prime		
Semifabricate, produse finite, neterminată	8.065.496	7.424.662
Ajustări pentru deprecierea prod finite și net	(556.214)	-
Mărfuri	-	-
Ambalaje	11.254	8.463
Avansuri pentru stocuri	-	46.819
Total stocuri	7.946.772	9.006.634

Inventarierea s-a efectuat la toate gestiunile, în baza deciziei de inventariere generală, rezultatele acesteia înregistrându-se în contabilitate conform procesului verbal întocmit de către comisia de inventariere.

Nota 15**Garanții și alte obligații contractuale acordate și primite**

SC Stofe Buhuși SA nu deține în patrimoniu active imobilizate, pentru care s-au constituit garanții, ipoteci și sechestre asiguratorii, în favoarea unor creditori pentru datoriile neachitate.

Nota 16

Aspecte contingente

Litigii

Societatea "Stofe Buhuși" SA se înregistrează la finele anului 2019 cu litigii comerciale în calitate de parte civilă, situația acestora este redată în continuare:

Nr. crt.	PARTE	CUV	DOSAR	INSTANTA	MATERIE/ OBIECT	DEBIT	TERMEN	STADIUL DOSARULUI
A.	STOFE S.A. - RECLAMANT/ INTINSAȚ/PARTE VĂTĂMATĂ							
A.1	CAUZE CIVILE - CREANȚE NERECUPERATE							
1	DURUBANTUL SA FLORESTI	RO3196905	5639/105/2008, 5639/105/2008/45	Tribunalul Prahova	Procedura falimentului	17.807,94	01.04.2020	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator CARDUELLIS CONSULTING IPURL, s/Angeajarea respectării conform art.138 din Legea 85/2006
3	ITALIFX SRL UNIPERSONALR AREZZO	IT01313550315	94/2014	Tribunalul Arezzo	Procedura falimentului 5947,27 eur, 1 eur = 4,6639 lei	27.737,47		Etape ale procedurii falimentului, Curator Pasquini Sauro, ultima înregistrare pe site Tribunalul din Arezzo 11.01.2017
5	PALTINOASA PROD SRL TARGU NEAMT	RO4236153	2912/103/2014	Tribunalul Neamt	Procedura falimentului	10.026,00	23.04.2020	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator MOLDOINSOLV SPRL.
6	RITENFIL SRL	RO17991104	1521/110/2017	Tribunalul Bacau	Procedura falimentului	91.804,21	18.05.2020	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator INSTANT EXPERT SPRL BACAU
7	TACTICA OUTDOOR SRL	RO54994508	1449/199/2019	Judecătoria Sectorului 3	Acțiune în pretenții	21.680,42	19.03.2020	Etape ale procedurii generale a falimentului,
	TOTAL A.1.					169.056,0		
A.2	ALTE CAUZE CIVILE SI DE CONȚENCIOS ADMINISTRATIV							

1	Diverse cereri actiuni în constatare pentru recunoastere grupa de munca, vechime, ota noapte si alte drepturi de personal pentru stabilirea dreptului de pensie, fara efect patrimonial asupra societatii							
	TOTAL A.2.					0,00		
A.3	CAUZE PENALE							
2	INFRACTORI MINORI		Dosar 702/199/2013	Curtea de Apel Bacau	Furt calificat, cu prejudiciu dezafeclare instalatie electrice npe	11.423,00	21.03.2017	Solutie in dosar apel, admisa apelul formulat de către inculpatii. Hotărâre 368/2017 - Definitivă
	TOTAL A.3.					11.423,00		
A.4.	SUME IN EXECUTARE SILITA							
1	CLIMBING SERV SRL BUHUSI	RO15676575	30/199/2016/1	Biroul Executorului Judiciar Căminu Eugen	Dosar de executare nr. 519/2016	4.358,00	15.02.2019 (ultimul termen al executării)	Sentinta definitiva nr. 370/12.05.2016, invocata cu formula executorie, debiti în sumă de 8.758,00 lei (8.558+200)
	TOTAL A.4.					4.358,00		
	TOTAL CREANȚE LITIGIOASE					144.847,0		
	din care: în evidența curentă					65.303,36		
	în evidența separată					119.543,6		
						0,00		
B.	STOFE S.A. - PARAT							
B.1	CAUZE CIVILE					0,00		
B.2	CAUZE PENALE					0,00		
	TOTAL DATORII LITIGIOASE					0,00		

Referitor la litigiile de mediu, Societatea nu se înregistrează cu asemenea aspecte, având autorizația de mediu nr. 45/01.03.2013 fara program de conformare.

Anual, unitatea reactualizeaza Planul de combatere a unor eventuale poluari accidentale.

Mediul operațional

Societatea operează într-un mediu de piață puternic concurențial, în care prețurile oscilează în timp, ca rezultat al unor factori variați, specifici sau generali și care, au ca rezultat, modificarea puterii de cumpărare a banilor.

Instabilitatea determinată de reformele economice ar putea cauza Societății schimbări imprevizibile în infrastructura activităților de bază în care funcționează în acest moment, afectând semnificativ capacitatea de a opera în mod profitabil. Efectele rezultate în urma acestor schimbări nu pot fi estimate în ce masura pot influența situațiile financiare sau rezultatele viitoare.

Angajamente contractuale

Societatea a încheiat în anul 2019 mai multe contracte pentru aprovizionarea cu materii prime, materiale consumabile (coloranți), care s-au realizat fără incidente în derulare și achitare.

În ceea ce privește contractele încheiate pentru livrarea produselor, atât cu parteneri de pe piața internă cât și externă, în exercițiul analizat, acestea s-au derulat conform prevederilor.

Riscul de rată a dobânzii

Riscul generat de rata dobânzii este riscul ca valoarea instrumentelor financiare să varieze datorită modificărilor ratelor dobânzilor de pe piață.

Societatea nu înregistrează la 31.12.2019 datorii financiare (dobânzi).

Riscul de schimb valutar

Expunerea la riscul ce decurge din fluctuațiile cursului de schimb valutar apare, de regulă, ca urmare a exprimării unor datorii în valută, valută care este evaluată la o rată reală a cursului de schimb la data întocmirii situațiilor financiare. Diferențele rezultate trebuie înregistrate în contul de profit și pierdere.

Societatea Stofe Buhuși SA, în cursul exercițiului 2019, a înregistrat o profit din diferențe de curs valutar, în suma de 18.455 lei, urmarea tranzacțiilor de import-export și a creanțelor și datoriilor comerciale în devize, în sold la 31.12.2019.

Continuitatea activității

Situațiile financiare întocmite de SC "Stofe Buhuși" SA sunt elaborate pornind de la ipoteza că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil, nefiind nevoie de întocmirea lor pe o bază diferită de evaluare (cum ar fi necesar în situația unei intenții de lichidare sau de reducere semnificativă a activității).

Validitatea ipotezei de continuare a activității poate fi probată prin calculul indicatorilor (comparativ cu cei realizați în anul precedent) : fond de rulment (FR), necesar de fond de rulment (NFR), și trezoreria netă (TN), pentru care se folosesc, următoarele elemente din patrimoniul Societății, la finele fiecărui exercițiu:

	<u>Valori în lei</u>	
	<u>2018</u>	<u>2019</u>
1.Active imobilizate	8.423.618	8.398.389
2.Active circulante nonfinanciare	10.895.021	10.161.900
3.Capitaluri permanente	21.585.327	21.727.781
4.Datorii pe termen scurt nonfinanciare	445.376	426.960
FR	= 21.727.781 - 8.398.389 = 13.329.392	în 2018 = 13.161.709
NFR	= 10.161.900 - 426.960 = 9.734.940	în 2018 = 10.449.645
TN	= 13.329.392 - 9.734.940 = 3.594.452	în 2018 = 2.712.064

Valorile pozitive a indicatorilor de mai sus, ne semnaleză că societatea a reușit să își asigure echilibrul financiar, conducându-ne astfel la concluzia că și în viitor, activitatea se va desfășura în aceleași condiții, fără ca principiul continuității activității, să fie amenințat.

Nota 17

Angajamente și alte elemente extrabilanțiere

Societatea detine bunuri înregistrate în afara bilanțului după cum urmează:

1. valori materiale primite spre prelucrare sau reparare, în păstrare sau custodie;
2. stocuri de natura altor materiale date în folosință

Nota 18**Evenimente ulterioare datei bilanțului**

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, atât favorabile, cât și nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare sunt autorizate pentru depunere. Pot fi identificate evenimente care fac dovada condițiilor existente la data bilanțului și care conduc la ajustarea bilanțului, cât și evenimente care oferă indicații despre condițiile apărute ulterior datei bilanțului, acestea nu conduc la ajustarea situațiilor financiare.

După închiderea exercițiului financiar 2019, SC "Stofe Buhuși" SA s-a confruntat cu evenimente care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare, cu toate acestea, ne reprezentarea lor ar influența capacitatea utilizatorilor de a face evaluări și de a lua decizii corecte. Dintre acestea amintim:

1. Evoluția tranzacționărilor cu acțiuni ale Societății pe piața valorilor mobiliare, poate fi sintetizată astfel:

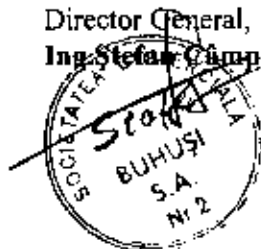
- Prețul mediu, de piață al valorilor mobiliare, tranzacționate pe piața AeRO, în perioada aprilie 2019 – martie 2020, a fost de 1,0451 lei/acțiune, pret rezultat dintr-un număr de 20 tranzacții, cu un volum de 4.940 de acțiuni și o valoare totală de 5.162,61 lei;

- Ultima zi tranzacționată a fost în data de 28.02.2020 și a continut un număr de 557 acțiuni, cu un pret mediu de 1,06 lei/acțiune.

2. Cursul de schimb BNR pentru euro, la data de 10.03.2020, comparativ cu cel de la sfârșitul exercițiului, este:

	<u>Lei la 10.03.2020</u>	<u>Lei la 31.12.2019</u>	<u>(%)</u>
1 EURO	4,8170	4,7793	- apreciere 0,7888 %

Director General,
Ing. Stefan Ciampanu



Expert contabil,
Ec. Nicoleta Hucanu





Nr. 65/11.03.2020

Raportul auditorului independent

Către Acționari/Asociați,

SC STOFE BUHUSI SA**Opinie**

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății STOFE BUHUSI SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Activ net/Total capitaluri proprii:	21.727.781
Profitul net al/ pierderea netă a exercitiului financiar:	142.453

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

- 4 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Consiliul de Administrație este responsabil pentru întocmirea și prezentarea Raportului în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul Consiliului de Administrație este prezentat de la pagina 1 la 7 și nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.





În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între acest Raport și situațiile financiare, dacă Raportul include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raport sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul Consiliului de Administrație care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 5 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 6 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se




poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

- 9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiceli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 10 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Iași, 11.03.2020

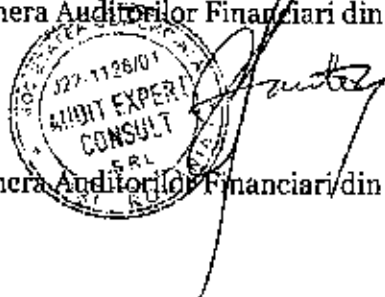
În numele,

AUDIT EXPERT CONSULT SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiarți din România cu nr. 860/2008

Axinte Verginia
Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiarți din România cu nr. 2022/2007





STOFE BUHUȘI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUȘI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: +40 234 261001; Fax: +40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 422 din 09.03.2020

PROPUNERE

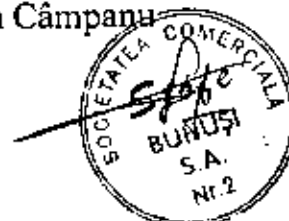
PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET OBȚINUT LA 31.12.2019

STOFE BUHUȘI S.A. a încheiat exercițiul financiar 2019, înregistrând un rezultat curent în suma de 142.453 lei, reprezentând profit net.

În conformitate cu prevederile legale, repartizarea acestui profit net se va efectua în vederea constituirii rezervei legale și acoperirii pierderilor reportate din exercițiile financiare anterioare, astfel:

Nr. crt.	Destinatia	Suma
1.	Profit net de repartizat	142.453
1.1.	- rezerva legala	7.251
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	135.202
1.3.	- dividende	0
2.	Profit nerepartizat	0

Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu





STOFEBUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertatii 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 425 din 09.03.2020

PROPUNERE

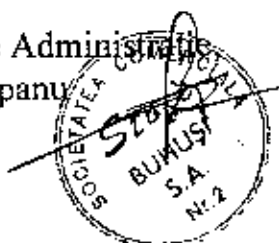
PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

STOFEBUHUSI S.A. a încheiat exercitiul financiar 2019, înregistrând un rezultat curent în suma de 142.453 lei, reprezentând profit net.

Având în vedere acest aspect coroborat cu programul de activitate pentru exercitiul financiar 2020 propunem urmatorul buget:

Nr. crt.	Indicatori	Valori previzionate - mii lei -
I.	VENITURI TOTALE, din care:	7.220
I.1	Venituri din activitatea de exploatare	7.160
I.2	Venituri financiare	60
II.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	6.910
II.1	Cheltuieli din activitatea de exploatare	6.885
II.2	Cheltuieli financiare	25
III.	REZULTATUL BRUT - PROFIT	310
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	50
V.	PROFIT NET	260

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Ștefan Câmpanu





STOFEBUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUSI - 605100, BACĂU County ROMANIA
Tel: +40 234 261001; Fax: +40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 426 din 09.03.2020

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A NECESITĂȚII CREDITĂRII BANCARE ÎN EXERCITIUL FINANCIAR 2020

Programele manageriale care urmează a fi aplicate în perioada următoare sunt elaborate cu scopul asigurării unei evoluții favorabile a activității tuturor segmentelor funcționale ale societății.

Pentru realizarea acestor obiective managementul societății consideră necesară respectarea și armonizarea cerințelor principiilor prudențiale în exprimarea nevoii de finanțare, în evaluarea oportunităților și riscurilor asociate, în identificarea celei mai bune soluții de finanțare, inclusiv atragerea de surse externe și după caz, în asigurarea și garantarea eventualelor surse atrase utilizate.

În acest scop au fost analizate coroborat elementele de patrimoniu, fluxurile de numerar, indicatorii financiari realizați de către societate în ultimii cinci ani, programele de producție estimate pe termen mediu și lung, cerințele de calitate și design ale pieței specifice și asigurarea condițiilor tehnologice necesare realizării acestora, constatându-se următoarele:

1. Capitalurile proprii ale societății și trendul ascendent al acestora reflectă capacitatea societății de a-și asigura continuitatea activității din fonduri proprii și reflectă valoarea patrimoniului constituit din elemente de active imobilizate și circulante.

Analitic însă, **existența activelor imobilizate** din categoria mașini și instalații tehnologice a căror performanță și durată de viață rămasă sunt limitate de vechimea acestora, de regulă mai mare de 30 de ani, impune aplicarea unor acțiuni de înlocuire, înnoire sau re tehnologizare.

În România nu există nici un producător de mașini, utilaje și/sau instalații pentru industria de prelucrare a lânăii în scopul obținerii de țesături, astfel acest aspect face ca orice proces de achiziție să fie dependent de piața externă. Piața externă de mașini, utilaje și/sau instalații specifice se caracterizează printr-un număr redus de producători și este condiționată de gradul ridicat de complexitate și automatizare a acestora, astfel încât prețurile sunt deosebit de ridicate, începând de la ordinul sutelor de mii de euro/utilaj.

2. Fluxul de numerar este un indicator care reprezintă imaginea stării de sănătate a acestei afaceri, cuprinzând atât încasările, cât și plățile pe care societatea le are într-o perioadă de timp.

În ultimii cinci ani societatea a obținut valori pozitive semnificative ale lichidităților evoluția acestora fiind constantă pozitivă și predictibilă.

Operațiunile și tranzacțiile efectuate de către societate în această perioadă au permis constituirea unui flux de numerar constant, care a asigurat atât onorarea obligațiilor de plată la scadență, cât și constituirea unui disponibil de cont curent, care să permită atât intervenții

rapide în situații de criză cât și valorificarea disponibilităților prin investiții financiare pe termen scurt.

Deși rezultatele obținute permit independența financiară curentă a societății, demararea unor procese de investiții în mașini, utilaje și/sau instalații specifice necesită atragerea unor surse de finanțare externe care să permită o eșalonare a plății costului acestei înnoiri, astfel încât povara monetară să fie rațional distribuită într-o perioadă de timp suficientă regenerării fluxurilor de numerar necesare rambursării.

3. Indicatorii financiari realizați și prezentați în situațiile financiare anuale indică a bună dinamică a cifrei de afaceri și a profitabilității, lipsa datoriilor bugetare, bunul istoric de plată către creditorii comerciali, lipsa oricăror altor forme de creditare și, în egală măsură, reprezintă o parte importantă a drumului către finanțare.

Valorile realizate ale principalilor indicatori economico-financiari reflectă măsura reală a lichidităților, riscurilor, activității și profitabilității societății, astfel:

- **capitalizarea** reflectă ponderea capitalurilor proprii în total pasivelor, respectiv gradul de finanțare a activelor companiei din surse proprii acesta fiind de 100%;
- **lichiditatea** reflectă capacitatea societății de a-și finanța activitatea, valoarea activelor curente fiind superioară datoriilor curente, societatea finanțându-și activitatea exclusiv din surse proprii;
- **profitabilitatea**, exprimată prin profitul înainte de dobânzi, impozitare, depreciere și amortizare, are valori care reflectă nivelul gradului de îndatorare,
- **gradul de acoperire a datoriei** reflectă capacitatea societății de a acoperi ratele de principal și dobânzile datorate pe parcursul unui an de zile din profitabilitate.

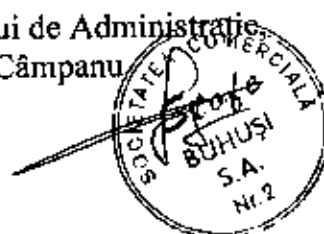
Lipsa capitalului împrumutat coroborată cu valorile obținute ale indicatorilor prezentați în notele la situațiile financiare anuale confirmă capacitatea societății de continuare a activității cu asigurarea surselor de finanțare din activitatea curentă, însă pentru acțiuni de investiții fiind necesară asigurarea finanțării din surse atrase.

Date fiind premisele prezentate, identificarea mixului potrivit de finanțare trebuie să asigure un echilibru între sursele interne de finanțare (generate de activitate) și cele externe (atrase sau împrumutate), acesta fiind important pentru o creștere sănătoasă a activităților productive ale societății.

Având în vedere aceste aspecte, estimată fiind eventuala necesitate de atragere a surselor externe de finanțare, în această etapă, considerăm necesară existența acordului de principiu pentru contractarea unui credit bancar de maxim 200.000 euro, cu instituirea, după caz, a garanțiilor necesare.

De asemenea considerăm oportună delegarea și autorizarea managementului societății pentru stabilirea condițiilor concrete de materializare și garantare a finanțării în limita plafonului specificat.

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Ștefan Câmpanu





STOFEBUHUSI S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR
Libertății 36, BUHUSI - 605100, BACĂU County ROMANIA
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei
E-mail: stofebuhusi@gmail.com
Web: www.stofebuhusi.ro



HOTARAREA NR. 1 A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR

La ședința Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății STOFEBUHUSI S.A., cu sediul în Buhuși, str. Libertății nr. 36, județul Bacău, înregistrată în Registrul Oficiului Comerțului sub nr. J04/582/1991, identificată prin CUI: RO962838, din data de 10.04.2020, ora 10, au fost prezenți, reprezentați prin procură specială sau au votat prin corespondență deținătorii a 1.335.019 acțiuni, adică 67,23 % din capitalul social subscris și vărsat al societății.

În urma deliberărilor pe marginea punctelor aflate pe ordinea de zi menționată în convocator, a fost adoptată în unanimitate, conform dispozițiilor legale și statutare, următoarea:

HOTĂRÂRE:

1. Se aprobă Raportul Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2019;
2. Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale societății încheiate la data de 31.12.2019;
3. S-a prezentat Raportul auditorului independent privind situațiile financiare anuale la 31.12.2019;
4. Se aprobă propunerea de repartizare a profitului net realizat la 31.12.2019;
5. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar 2019;
6. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru exercitiul finciar 2020;
7. Se aprobă contractarea unui credit bancar, plafon maxim de 200.000 euro, cu instituirea garanțiilor aferente;
8. Se aprobă data de 30 aprilie 2020, ca dată pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile adunării generale, precum și aprobarea datei de 29 aprilie 2020 ca "ex date".

Președintele Consiliului de Administrație,
Ing. Ștefan Câmpanu

