



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 1/31

## COMUNICAT DE PRESA

Emis in conformitate cu prevederile din L. 24/2017 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, si a Regulamentului ASF nr. 5/2018.

Directoratul SC.VES.SA Sighisoara cu sediul in Sighisoara str. Mihai Viteazul nr. 102 jud. Mures, inregistrata la ORC Mures sub nr. J 26/2-1991; C.U.I: RO. 122.36.04, reprezentata legal prin dl. GELU STAN – presedinte Directorat, informeaza investitorii si actionarii societatii ca pe website-ul societatii [www.ves.ro](http://www.ves.ro) este disponibil Raportul semestrial 2020 care cuprinde :

- Situatiile financiare la 30.06.2020
- Declaratia persoanelor responsabile
- Raportul semestrial al Directoratului la 30.06.2020
- Comunicat de presa

Mentionez faptul ca situatiile financiare la 30.06.2020 nu au fost auditate.  
Documentele sunt disponibile tuturor celor interesati incepind cu 27.08.2020 ora 18:30.  
Informatii suplimentare se pot obtine la telefon 0365-808884 sau 0365-808885 .

Presedinte Directorat  
GELU STAN



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 2/31



**Raport Semestrul I - 2020**  
**S.C. VES S.A. Sighișoara**

August, 2020

Raport semestrial întocmit conform  
Regulamentului nr.5/2018 al ASF, Anexa nr. 14

## **RAPORT SEMESTRIAL 2020**

**Raportul semestrial conform** Anexei 14 la Regulamentul ASF nr.5/2018

**Data raportului:** 27.08.2020

**Denumirea societății comerciale:** S.C. VES S.A. Sighișoara

**Sediul social:** Loc. Sighișoara, Jud. Mureș; str. Mihai Viteazul, nr.102

**Numărul de telefon:** 0365 – 808.884

**Număr de fax:** 0265 – 779.710

**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** 1223604

**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J 26/2/1991

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** BVB, categoria a II-a, sistemul tehnic BVB – ARENA - REGS

**Capitalul social subscris și vărsat:** 1.881.719 Lei

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:** acțiuni nominative ordinare.



Societate administrata in sistem dualist

pag. 3/31

## 1. Situația economico-financiară

1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

**Prezentul raport semestrial al administratorilor este însoțit de situațiile financiare ale societății și a fost întocmit pe baza acestora.**

Elemente de evaluare generală a activității S.C. VES S.A. in Semestrul I 2020:

	S1 2019	S1 2020
Cifra de Afaceri	11.012.287	7.822.532
Cheltuieli din exploatare	18.310.633	11.852.906
EBITDA	-5.334.850	-2.845.323
Amortizare	695.831	679.835
Venituri din exploatare	12.279.952	8.327.748
Profit Net / Pierdere	-6.256.051	-3.592.524
Active imobilizate	15.383.940	15.235.054
Total Active	58.418.008	54.752.780
Total datorii	68.008.668	71.962.162
Capitaluri proprii	-9.590.660	-17.209.382
<b>Indicatori</b>		
Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE)	65,23%	20,88%
Rentabilitatea activelor totale (ROA)	-10,71%	-6,56%
Marja profitului net	-56,81%	-45,93%
Levierul financiar	-7,09	-4,18

**Cifra de afaceri** înregistrată în primul semestru al anului 2020 este în scădere față de perioada similară a anului anterior (-28,97%), în timp ce veniturile din exploatare ale societății înregistrează o scădere cu -32,19% fata de semestrul I 2019. In același context, subliniem faptul că, scăderea cifrei de afaceri se datorează în primul rând pandemiei de COVID -19, care a afectat economie si modificarii sortimentatiei de producție și implicit vanzare.

**Cheltuielile din exploatare** au scăzut în primele 6 luni ale anului 2020 (-35,27%), acest lucru datorandu-se în principal scăderii cheltuielilor cu personalul (-41,98%) in contextul unei ponderi de 38,70% in cadrul totalului cheltuielilor din exploatare ale companiei in scadere fata de cea din perioada similara a anului trecut de 43,18%.

Conform **Rezultatului net** înregistrat la finele primului semestru din 2020 compania a inregistrat o pierdere de -3.592.524 lei, înregistrand o scădere cu 2.663.527 lei fata de perioada similara a anului trecut cand s-a inregistrat o pierdere de -6.256.051 lei.

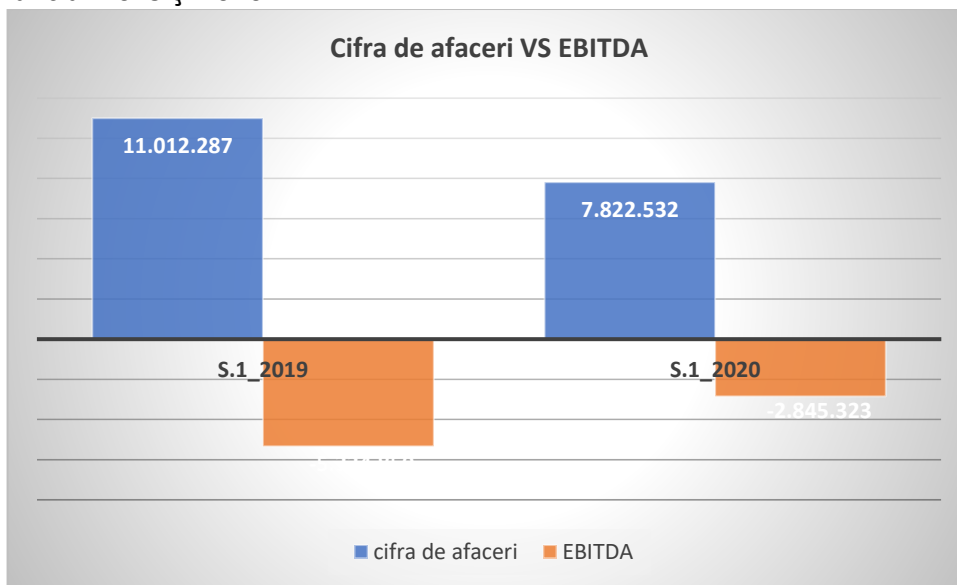


### Societate administrata in sistem dualist

pag. 4/31

**Activele imobilizate** înregistrează o scadere usoara de -0.97% raportat la perioada similară a anului trecut pe fondul scaderii valorii imobilizarilor corporale cu -4,12%, (ponderea acestora in totalul activelor imobilizate fiind de 92,06%).

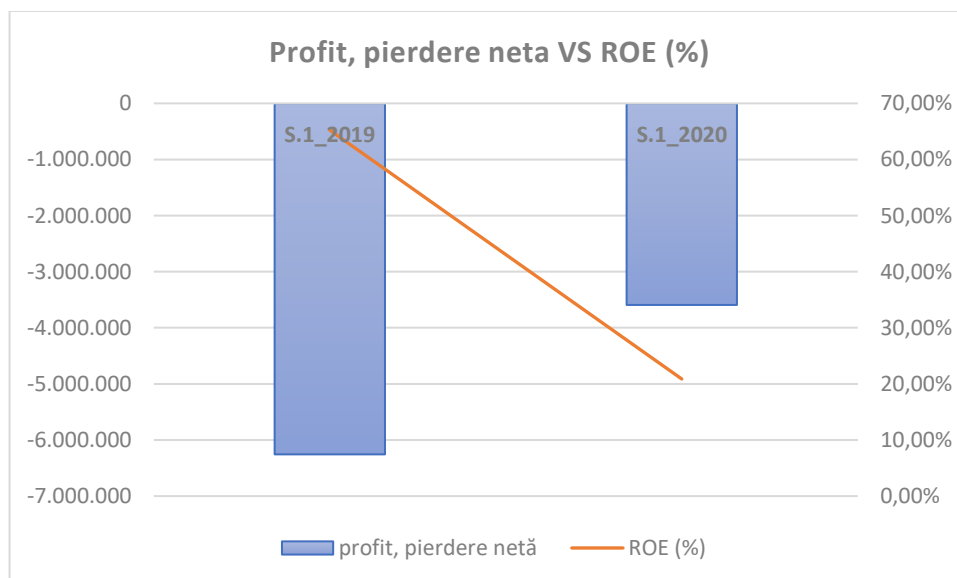
Graficul urmator prezintă situația comparativă a **cifrei de afaceri si EBITDA**, în primul semestru al exercițiului financiar 2019 și 2020 :



**EBITDA** (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortzation) a înregistrat o valoare negativa, de -2.845.323 lei in primele 6 luni ale anului 2020, societatea înregistrând o pierdere din exploatare de -3.592.524 lei.

**Rezultatul net al exercitiului** înregistrat de S.C. VES S.A. la finele semestrului I 2020 este de -3.592.524 lei. Astfel negativ, rezultatul net inregistrat de societate a atras un nivel al rentabilității capitalurilor proprii (ROE - Return on Equity) a societății de 20,88% fata de 65.23% indicat in perioada similara a anului trecut.

Graficul urmator prezinta situatia comparativa a rezultatului net si a ROE în primul semestru al exercițiilor financiare 2019 și 2020 :





*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 5/31

## 2. Elemente de bilant

<i>Lei</i>	Sem I 2019	Sem I 2020
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>58.418.008</b>	<b>54.752.780</b>
<b>Active Imobilizate, total, din care:</b>	15.383.940	15.235.054
Imobilizari necorporale	743.243	1.210.048
Imobilizari corporale	14.640.672	14.024.981
Imobilizari financiare	25	25
<b>Active Circulante, total, din care:</b>	43.034.068	39.517.726
Stocuri	31.058.443	30.978.002
Creante	10.419.916	8.434.267
Investitii pe termen scurt	0	0
Casa si conturi la banci	1.555.709	105.456
Cheltuieli in avans	0	0
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>58.418.008</b>	<b>54.752.780</b>
Datorii pe termen scurt	25.795.890	20.923.936
Datorii pe termen lung	42.212.778	51.038.227
Provizioane	0	0
Venituri in avans	0	0
Capital	8.434.900	8.434.900
Prime de capital	0	0
Rezerve din reevaluare	13.424.366	13.424.366
Rezerve	1.032.943	1.032.943
Rezultatul net al exercitiului financiar	-32.482.869	-40.101.592
Capitaluri - Total	-9.590.660	-17.209.382

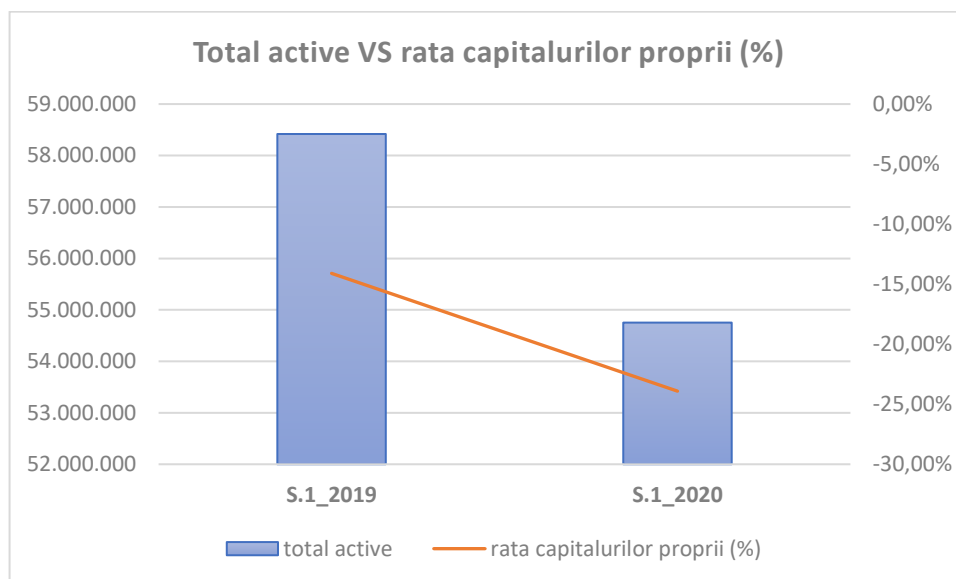
**Activele firmei** sunt constituite din active imobilizate in valoare de 15.235.054 lei si din active circulante in valoare de 39.517.726 lei. **Activele totale ale firmei** sunt în scădere cu -6,28% in primele 6 luni ale anului 2020 fata de perioada similara a anului 2019.

Graficul urmator prezinta situatia comparativa a **activelor totale** si a **ratei capitalurilor proprii** în primul semestru al anului 2020 și perioada similară a anului 2019:

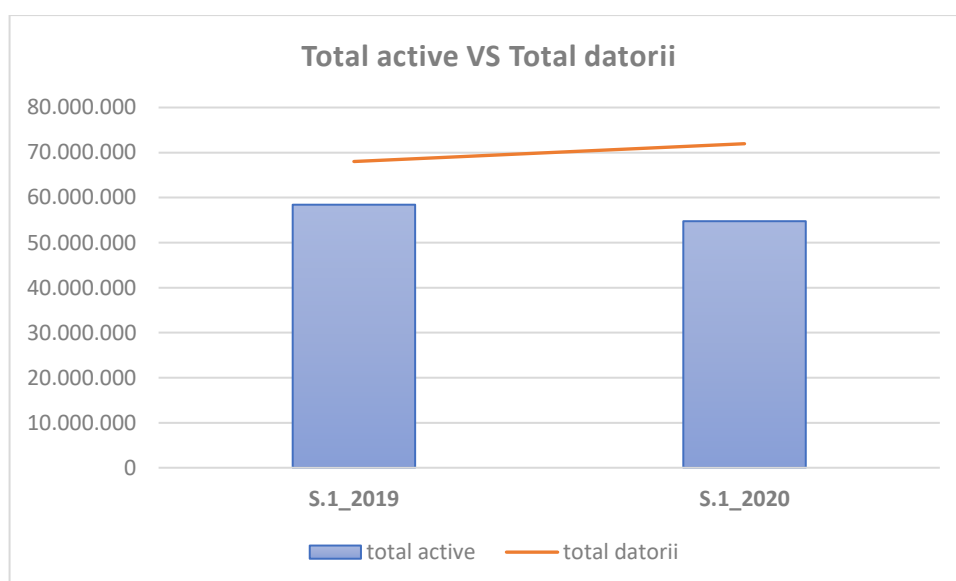


### Societate administrata in sistem dualist

pag. 6/31



Ponderea **datoriilor in total active** a crescut intre cele două perioade de comparație (a fost inregistrata o creștere de la 116,42% în primul semestru din 2019 la 131,43% în semestrul I 2020).



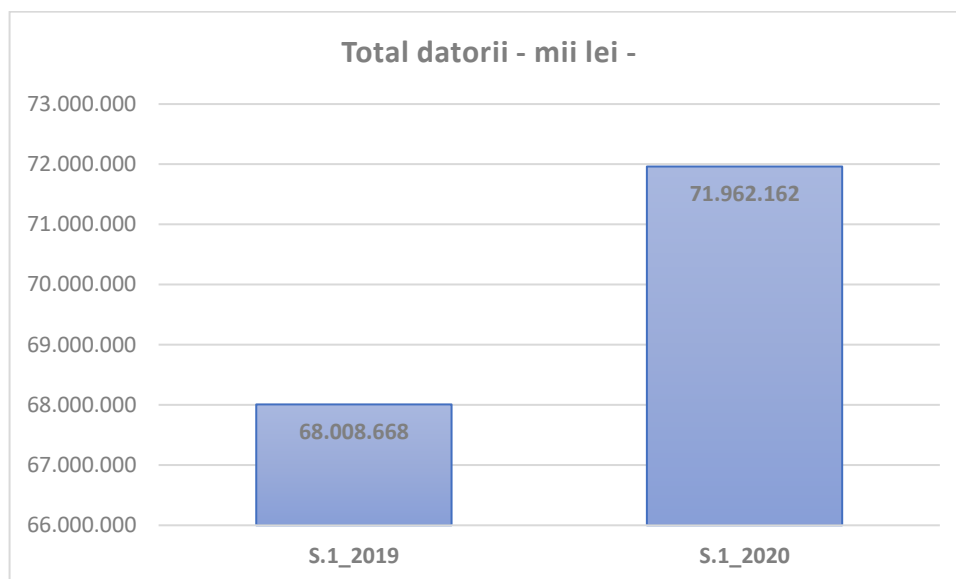
Ca si valori absolute, datoriile totale sunt cu 3.953.494 lei mai mari în S.1 2020 față de perioada similară din 2019, ceea ce reprezintă o creștere cu 5,81% a acestora.

Graficul urmator prezintă situația comparativă a **datoriilor totale**, în primul semestru al exercițiului financiar 2019 și 2020:



### Societate administrata in sistem dualist

pag. 7/31



### 3. Elementele contului de profit si pierdere

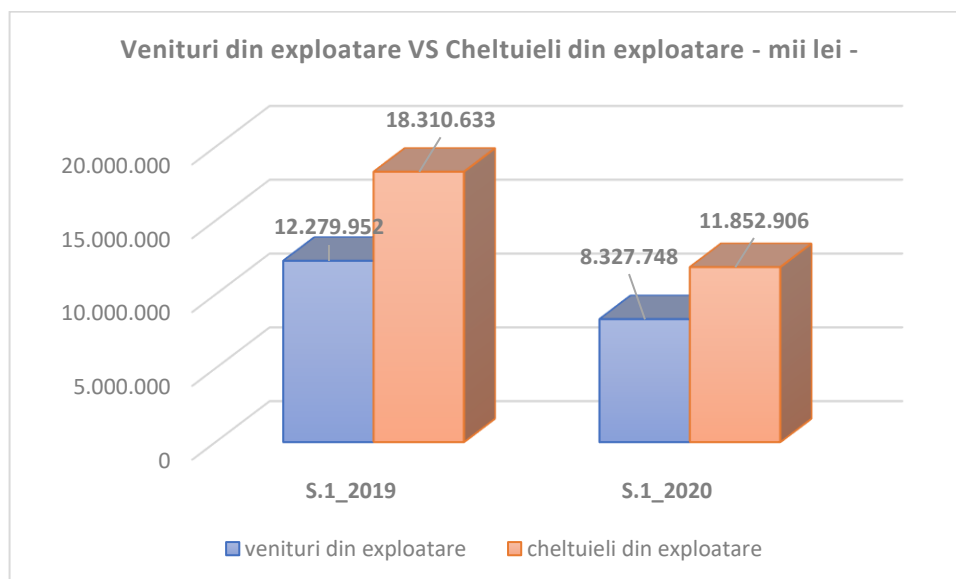
<i>Lei</i>	Sem I 2019	Sem I 2020
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>11.012.287</b>	<b>7.822.532</b>
Productia vanduta	10.818.460	7.684.747
<b>Venituri din exploatare - Total</b>	<b>12.279.952</b>	<b>8.327.748</b>
<b>Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile</b>	<b>6.094.332</b>	<b>3.340.735</b>
Alte cheltuieli materiale	138.931	41.554
Alte cheltuieli externe	1.438.038	1.205.346
Cheltuieli privind marfurile	324.255	231.420
Cheltuieli cu personalul	7.907.031	4.587.316
Cheltuieli cu amortizarea	695.831	679.835
Alte cheltuieli din exploatare	1.712.215	1.775.708
<b>Cheltuieli din exploatare - Total</b>	<b>18.310.633</b>	<b>11.852.906</b>
Venituri financiare	91.221	8.406
Cheltuieli Financiare	316.591	75.772
<b>Rezultatul Brut al exercitiului</b>	<b>-6.256.051</b>	<b>-3.592.524</b>
Impozitul pe profit	0	0
<b>Rezultatul Net al exercitiului</b>	<b>-6.256.051</b>	<b>-3.592.524</b>

Graficul urmatoar prezintă situația comparativă a **veniturilor din exploatare** si a **cheltuielilor din exploatare**, în primul semestru al exercițiului financiar 2019 și 2020:



## Societate administrata in sistem dualist

pag. 8/31



In semestrul I din 2020 ponderea **cheltuielilor din exploatare** in totalul veniturilor din exploatare este de 142,33% față de 149,11% în aceeași perioadă din 2018. Conform situatiilor financiare, **veniturile din exploatare** înregistrează o scadere cu 32,18% în semestrul I din 2020, față de perioada similară din 2019.

Structura cheltuielilor din exploatare	Sem I 2019	% in total cheltuieli exploatare	Sem I 2020	% in total cheltuieli exploatare
Cheltuieli cu materii prime si materiale	6.094.332	33,28%	3.340.735	28,10%
Alte cheltuieli materiale	138.931	0,76%	41.554	0,35%
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	1.438.038	7,85%	1.205.346	10,17%
Cheltuieli cu marfurile	324.255	1,77%	231.420	1,95%
Cheltuieli cu personalul	7.907.031	43,18%	4.587.316	38,70%
Amortizare	695.831	3,80%	679.835	5,74%
Alte cheltuieli din exploatare	1.712.215	9,35%	1.775.708	14,98%
<b>Total Cheltuieli Exploatare</b>	<b>18.310.633</b>	<b>100,00%</b>	<b>11.852.906</b>	<b>100,00%</b>

Exista o pondere dominanta pe care o înregistreaza *cheltuielile cu materiile prime si materiale*, care impreuna cu cheltuielile cu utilitățile reprezinta 38,27% in totalul cheltuielilor de exploatare, fata de nivelul mai mare de 41,13% inregistrat in anul precedent.

Urmatoarea categorie semnificativa de cheltuieli din totalul celor din exploatare este cea a *cheltuielilor cu personalul* (firească in contextul specificului activitatii de productie), de 38,70% in 2020, in scadere fata de perioada similara a anului trecut cu 41,99%.

### Indicatori de lichiditate, solvabilitate, rentabilitate

	Sem I 2019	Sem I 2020
<b>Lichiditate</b>		
Rata lichidității curente = active curente / datorii curente	3,01	3,31





## Societate administrata in sistem dualist

pag. 9/31

Solvabilitate		
Rata solvabilității patrimoniale = capital propriu / total pasiv	-0,16	-0,31
Rata solvabilității financiare = total active / datorii totale	0,86	0,76
Rentabilitate		
Rata rentabilitatii economice = profit net / active totale *100	-10,71%	-6,56%
Rata rentabilitatii financiare = profit net / capital propriu * 100	65,23%	20,88%

### 4. Analiza activității societății comerciale

#### 4.1. Prezentarea si analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale.

S.C. VES S.A. își desfășoară activitatea de producție a vaselor emailate și grilurilor, a semineelor, sobelor de gatit si convectoarelor, adresându-se atât pieței românești cât și pieței europene de desfacere. În Europa S.C. VES S.A. vinde produsele sale Poloniei, Ungariei, Germaniei, Frantei, Croatiei, Bulgariei etc.

S.C. VES S.A. deține resurse umane și capabilități tehnice de proiectare, creație, prototipuri, SDV si prelucrare tabla subtire-inclusiv vopsire în câmp electrostatic, fiind certificata ISO 2001/2000 si 14001/2004.

În ceea ce privește piața vaselor, se poate afirma faptul că piața românească de acest tip este dominată atât de producătorii naționali, recunoscuți ca având tradiție în acest domeniu al producției, dar trebuie remarcat faptul că pe această piață jucători importanți sunt și distribuitorii de vase emailate produse în țări precum China, Rusia, Ungaria etc.

Pe segmentul semineelor există câțiva jucători de pe piața românească, însă majoritatea produselor de acest tip aflate pe piață din Romania sunt importate din țări precum Ungaria, Macedonia, Serbia, Turcia, Bulgaria, Franta etc.

Există o serie de **factori de incertitudine** care pot genera riscuri pentru activitatea curentă desfășurată de societate, gestionate în prezent de echipa managerială, precum:

- ✓ *Sezonalitatea vânzărilor* pentru produsele CALDI, care poate aduce un efect asupra fluxului de numerar operațional al societății, dar care poate fi gestionat prin politici de stimulare a cererii în extrasezon dar și printr-o gestiune eficientă a politicii de stocuri;
- ✓ *Aspecte legate de lichiditate* pe tot lanțul comercial, în aval (clienții VES) și amonte (termene de plată tot mai strânse solicitate de către furnizori), ce pot determina presiuni asupra cash-flow-ului companiei;



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 10/31

- ✓ *Variația prețului materiei prime, care are o pondere de aproximativ 50% în structura costurilor de producție și care poate aduce ca efect creșterea costurilor din exploatare; aici trebuie luată în considerare și puterea de negociere sporită a furnizorilor materiei prime principale – tabla.*

## **5. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**

- 5.1.** *Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.*

Cuantumul obligațiilor financiare nerespectate la timp in intervalul primului semestru din 2019 sunt cuprinse in formularul 30 "Date informative" din cadrul situațiilor financiare anexate.

- 5.2.** *Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.*

Nu e cazul.

## **6. Tranzacții semnificative**

*În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.*

Mentionam mentinerea participatiei actionarului S.C. CHIMSPORT S.A., la nivelul de 48,14%.

*Alte mențiuni, privind modificări aduse actelor constitutive ale societății comerciale, precum și structurilor de conducere ale societății comerciale (administrație, executiv etc.)*

Membrii conducerii executive din cadrul S.C. VES S.A. sunt:

- Gelu Stan - Președinte al Comitetului Director;
- Sorin Borza - Membru al Comitetului Director;
- Laurentiu Ciobotarica - Membru al Comitetului Director.

## **7. Semnături**

Lista semnături:

**Președinte Directorat ,  
Gelu Stan**

**Membru comitet director,  
Sorin Borza**

**Membru comitet director  
Laurentiu Ciobotarica**



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 11/31

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2020 pentru :

Entitate : SC VES SA

Judetul : 26-MURES

Adresa : localitatea SIGHISOARA, str. Mihai Viteazu, nr. 102, tel. 0365 – 808.884

Numar din registru comertului : J26/ 2 /1991

Forma de proprietate : 34-Societate comerciala pe actiuni

Activitate preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) : 2599 – Fabricarea altor articole din metal

Cod unic de inregistrare : RO1223604

Subsemnatul Gelu Stan, presedinte comitet director, Laurentiu Ciobotarica, membru comitet director, Sorin Borza, membru comitet director, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2020, confirm ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate.
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridical isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte Comitet Director  
GELU STAN

Membru Comitet Director  
LAURENTIU CIOBOTARICA

Membru Comitet Director  
SORIN BORZA



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 12/31

**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE  
LA 30.06.2020**

	<b>01.ian</b>	<b>30.iun</b>
	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2020</u></b>
<b>ACTIV</b>		
<b>Active imobilizate</b>		
Imobilizări corporale	14.628.192	14.024.981
Imobilizari necorporale	1.233.943	1.210.048
Imobilizari financiare	25	25
<b>Total active imobilizate</b>	<b>15.862.160</b>	<b>15.235.054</b>
<b>Active circulante</b>		
Stocuri	30.920.714	30.978.002
Cienti	1.738.870	2.222.228
Alte creante	11.205.436	6.212.039
<u>Numerar și echivalent de numerar</u>	757.375	105.456
<b>Total active circulante</b>	<b>44.622.396</b>	<b>39.517.726</b>
Cheltuieli inregistrate in avans	0	0
<b><u>Total activ</u></b>	<b><u>60.484.555</u></b>	<b><u>54.752.780</u></b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		
Capital social	8.434.900	8.434.900
Rezerve din reevaluare	13.424.366	13.424.366
Rezerve legale	613.177	613.177
Alte rezerve	419.766	419.766
<u>Rezultatulreportat</u>	-36.509.068	-40.101.592
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>-13.616.859</b>	<b>-17.209.382</b>
<b>DATORII</b>		
<b>Datorii pe termen lung</b>		
Datorii comerciale	1.391.746	1.391.746
Sume datorate entitatilor din group	36.346.223	44.958.260
Datorii aferente leasingului financiar	541.688	245.631
Alte datorii	6.365.328	4.442.589
<u>Provizioane pentru datorii și cheltuieli</u>		
<b>Datorii curente</b>		
Datorii comerciale	7.514.262	5.345.017
Sume datorate entitatilor din group	18.939.023	8.953.367
Datorii aferente leasingului financiar	638.287	473.787
Alte datorii	2.364.858	6.151.765



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 13/31

Provizioane pentru datorii și  
cheltuieli

<b>Total datorii</b>	<b>74.101.414</b>	<b>71.962.162</b>
Venituri inregistrate in avans		
<b><u>Total capitaluri proprii și datorii</u></b>	<b><u>60.484.555</u></b>	<b><u>54.752.780</u></b>

Gelu Stan  
Președinte Comitet Director

Laurentiu Ciobotarica  
Membru Comitet Director

Sorin Borza  
Membru Comitet Director

Cosmina Pagu  
Contabil Șef



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 14/31

**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL  
LA 30.06.2020**

	<b>30 iunie 2019</b>	<b>30 iunie 2020</b>
Venituri din exploatare		
- productia vanduta	10.818.460	7.684.747
- venituri din vanzarea marfurilor	394.823	256.987
- reduceri comerciale	-200.996	-119.201
- venituri aferente costurilor stocurilor de produse	1.248.243	226.957
- alte venituri din exploatare	19.422	278.259
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>12.279.952</b>	<b>8.327.748</b>
Cheltuieli de exploatare		
- cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	6.094.332	3.340.735
- alte cheltuieli materiale	138.931	41.554
- cheltuieli cu energia si apa	1.438.038	1.205.346
- cheltuieli privind marfurile	324.255	231.420
- reduceri comerciale primite	0	0
- cheltuieli cu personalul	7.907.031	4.587.316
- cheltuieli cu amortizarea	695.831	679.835
- alte cheltuieli de exploatare	1.712.215	1.775.708
- ajustari privind provizioanele	0	-9.007
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>18.310.633</b>	<b>11.852.906</b>
<b>Profit / pierdere din exploatare</b>	<b>-6.030.681</b>	<b>-3.525.158</b>
Venituri financiare	91.221	8.406
Cheltuieli financiare	316.591	75.772
<b>Profit / pierdere financiara</b>	<b>-225.370</b>	<b>-67.366</b>
Profit inainte de impozitare	-6.256.051	-3.592.524
Cheltuiala / venitul cu impozitul pe profit curent si amanat		0
<b>Profit / pierdere aferenta exercitiului</b>	<b>-6.256.051</b>	<b>-3.592.524</b>

Gelu Stan  
Președinte Comitet Director

Cosmina Pagu  
Contabil Șef

Laurentiu Ciobotarica  
Membru Comitet Director

Sorin Borza  
Membru Comitet Director



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 15/31

**SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU  
LA 30.06.2020**

	<b>SOLD la 01.01.2020</b>	<b>Creșteri 2020</b>	<b>Transferuri 2020</b>	<b>Reduceri 2020</b>	<b>SOLD la 30.06.2020</b>
<b>Capital subscris</b>	1.881.719				1.881.719
<b>Ajustari ale capitalului social</b>	6.553.181				6.553.181
<b>Rezerve din reevaluare</b>	13.424.366				13.424.366
<b>Rezerve rep. surplusul realizat din rezerve de reevaluare</b>	0				0
<b>Rezerve legale</b>	613.177				613.177
<b>Alte rezerve</b>	419.766				419.766
<b>Rezultatul reportat</b>	-26.226.819		10.282.249		-36.509.068
<b>Rezultatul exercitiului financiar</b>	-10.282.249			-6.689.726	-3.592.524
<b>Repartizarea profitului</b>	0				0
<b>TOTAL capital propriu</b>	<b>-13.616.859</b>	<b>0</b>	<b>10.282.249</b>	<b>-6.689.726</b>	<b>-17.209.382</b>

Gelu Stan  
Președinte Comitet Director

Cosmina Pagu

Contabil Șef  
Laurentiu Ciobotarica  
Membru Comitet Director

Sorin Borza  
Membru Comitet Director



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 16/31

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR  
LA 30.06.2020**

<b>Cash Flow metoda indirecta</b>	<b>30.06.2020</b>
Profit net	-3.592.524
Amortizari si provizioane	679.835
<b>Cash operational brut</b>	<b>-2.912.689</b>
<b>Variatia capitalului de lucru</b>	
Variatia creantelor	-4.510.039
Variatia stocurilor	57.288
Variatia altor active curente	0
Variatia V/Ch in avans	0
Variatia furnizorilor	-2.169.245
<b>Cash operational net</b>	<b>-629.184</b>
<b>Cash flow din investitii nete</b>	<b>52.729</b>
<b>Variatia datoriilor</b>	
Variatie credite pe termen scurt	0
Variatie credite pe termen lung	6.393.241
Variatie datorii asociati	-9.985.656
Variatie alte datorii	3.622.408
Variatie capitaluri	0
<b>Cash flow din finantari</b>	<b>29.993</b>
<b>Total variatii cash in perioada</b>	<b>-651.919</b>
Cash initial	757.375
<b>Cash NET la sfarsit de perioada</b>	<b>105.457</b>

Gelu Stan  
Președinte Comitet Director

Sorin Borza  
Membru Comitet Director

Laurentiu Ciobotarica  
Membru Comitet Director

Cosmina Pagu  
Contabil Șef





*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 17/31

## **S.C. VES . S.A.**

### **SITUATII FINANCIARE NECONSOLIDATE**

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului  
Finantelor Publice NR. 571/29.06.2017  
La data si pentru exercitiul financiar incheiat la 30  
iunie 2020



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 18/31

## **Cuprins :**

1. Active imobilizate .....	pag. 3
2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli .....	pag. 4
3. Repartizarea profitului .....	pag. 4
4. Analiza rezultatului din exploatare .....	pag. 4
5. Situati creantelor si a datoriilor .....	pag. 5
6. Principii, politici si metode contabile .....	pag. 6
7. Participatii si surse de finantare .....	pag. 12
8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere .....	pag. 12
9. Alte informatii .....	pag. 13



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 19/31

## 1. Active imobilizate

### 1.1. Imobilizări necorporale

La data de 30.06.2020, societatea înregistrează imobilizări necorporale în sumă de 1.210.048 lei reprezentând valoarea rămasă de amortizat din programele informatice respectiv din proiectele de dezvoltare produse VASE si CALDI.

Cost / valoare reevaluată	01.01.2020	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 30.06.2020
Alte imob. necorporale	2.545.825	52.728	0	0	2.598.553
Avansuri și imob. necorporale în curs	0	0	0	0	0
<b>TOTAL :</b>	<b>2.545.825</b>	<b>52.728</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.598.553</b>

Amortizarea cumulată a imobilizărilor necorporale se prezintă astfel:

Amort. cumulată	01.01.2020	Cheltuiala cu amort.	Amort. aferentă ieșirilor	Sold 30.06.2020
Alte imob. necorporale	1.311.881	76.624	0	1.388.505
<b>TOTAL :</b>	<b>1.311.881</b>	<b>76.624</b>	<b>0</b>	<b>1.388.505</b>

### 1.2. Imobilizări corporale

La data de 30.06.2020, societatea înregistrează imobilizări corporale în sumă de 14.024.981 lei.

Cost / valoare reevaluată	01.01.2020	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 30.06.2020
Terenuri	1.879.552	0	0	0	1.879.552
Clădiri	12.068.749	0	0	0	12.068.749
Echipamente	26.434.793	0	0	0	26.434.793
Mobilier	264.516	0	0	0	264.516
Imob. în curs	508.377	0	0	0	508.377
<b>TOTAL :</b>	<b>41.155.987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.155.987</b>



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 20/31

Amortizarea cumulată a imobilizărilor corporale se prezintă astfel:

Amort. cumulată	01.01.2020	Cheltuiala cu amort.	Amort. aferentă ieșirilor	Sold 30.06.2020
Terenuri	0	0	0	0
Clădiri	3.969.567	235.549	0	4.205.116
Echipamente	22.339.680	361.592	0	22.701.272
Mobilier	218.549	6.070	0	224.619
Imob. in curs	0	0	0	0
<b>TOTAL :</b>	<b>26.527.796</b>	<b>603.211</b>	<b>0</b>	<b>27.131.007</b>

Principalele iesiri de mijloace fixe in semestrul I 2020 au fost pe secțiunea de echipamente tehnologice si anume : masini, utilaje si instalatii de lucru.

### 1.3. Imobilizări financiare

Societatea deține începând cu anul 2001, o participație de 1% din Fondul pentru dezvoltare turistică Sighișoara, în sumă de 25 lei.

Cost / valoare reevaluată	01.01.2020	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 30.06.2020
Alte titluri imobilizate	25	0	0	0	25

## 2. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În perioada supusă spre raportare, semestrul I 2020 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

## 3. Repartizarea profitului

La 31.12.2019, societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 10.282.249 lei, care conform Adunarii Generale a Acționarilor a fost repartizat pe rezultatul reportat.

## 4. Analiza rezultatului din exploatare

Privind comparativ rezultatele din exploatare aferente semestrului I 2020 VS semestrul I 2019 se poate observa o diminuare a pierderii din exploatare de la -6.030.681 lei semestrul I 2019 la -3.525.158 lei semestrul I 2020, o scadere cu 2.505.523 lei.

Indicatori	30.06.2019	30.06.2020
------------	------------	------------



## Societate administrata in sistem dualist

pag. 21/31

Cifra de afaceri	11.012.287	7.822.532
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>12.279.952</b>	<b>8.327.748</b>
Cheltuieli materii prime	6.094.332	3.340.735
Cheltuieli utilități	1.438.038	1.205.346
Cheltuieli personal	7.907.031	4.587.316
Amortizare	695.831	679.835
Alte cheltuieli exploatare	1.712.215	2.039.674
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>	<b>18.310.633</b>	<b>11.852.906</b>
Profit / (Pierdere) exploatare	-6.030.681	-3.525.158

## 5. Situația creanțelor și a datoriilor

### 5.1. Creanțe

Indicatori	01.01.2020	30.06.2020
Creanțe comerciale	1.738.870	2.222.228
Sume de încasat de la entitățile afiliate	10.351.607	5.333.303
Alte creanțe	853.829	878.736

Toate creanțele prezentate mai sus sunt cu scadență de sub 12 luni.

### 5.2. Datorii

Principalele categorii de datorii înregistrate de societate sunt prezentate în tabelul de mai jos, astfel:

Indicatori	01.01.2020	30.06.2020
<b>Datorii pe termen scurt :</b>	<b>29.456.429</b>	<b>20.923.936</b>
- Sume datorate institutiilor de credit	0	0
- Avansuri incasate in contul comenzilor	299.347	640.498
- Datorii comerciale	5.470.463	4.488.471
- Efecte de comert de platit	1.744.451	216.048
- Sume datorate entitatilor din grup	18.939.023	8.953.367
- Alte datorii	3.003.144	6.625.552
<b>Datorii pe termen lung :</b>	<b>44.644.985</b>	<b>51.038.227</b>
- Sume datorate institutiilor de credit	0	0



## Societate administrata in sistem dualist

pag. 22/31

- Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0
- Datorii comerciale	1.391.746	1.391.746
- Efecte de comert de platit	0	0
- Sume datorate entitatilor din grup	36.346.223	44.958.260
- Alte datorii	6.907.016	4.688.220

La data de 30.06.2019 societatea are în derulare urmatoarele contracte de leasing :

- BT Leasing – achiziție Abkant, cu scadență în anul 2020, valoare contract 158.569 euro;
- BT Leasing – achiziție Laser Produtech, cu scadenta in anul 2021, valoare contract 526.689 euro;
- BT Leasing – achiziție stivuitoare, cu scadență în anul 2021, valoare contract 402.218 lei;

## 6. Principii, politici și metode contabile

### 6.1. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situația financiară a semestrului I 2020 este realizată conform următoarelor principii contabile :

- Principiul continuității activității* – societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor apropiat, fără a intra în imposibilitatea continuării activității.
- Principiul permanenței metodelor* – aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea informațiilor contabile.
- Principiul independenței exercițiului* – au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seamă de data încasării sau efectuării plății.
- Principiul necompensării* – valorile elementelor ce reprezintă activele nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasivul, respectiv veniturile cu cheltuielile, excepție fac compensările admise de OMFP 3055/2009 și modificările ulterioare.
- Principiul pragului de semnificație* – orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

### 6.2. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei. Contabilitatea se ține în limba română și în monedă națională (RON sau LEI). Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României din data realizării tranzacției. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursul de schimb comunicat de BNR pentru data bilanțului.

Câștigurile, pierderile rezulate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină respectiv din conversia activelor și a datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit si pierdere în cadrul rezultatului financiar.



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 23/31

### **6.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată în anul 2009, modificată și completată și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/2012 cu modificările ulterioare.

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1286/ 2012 a intrat în vigoare începând cu 19 iulie 2012, ca urmare, situațiile financiare aferente semestrului I 2020 au fost pregătite în conformitate cu acesta.

Situațiile financiare cuprind:

- a. Bilanțul
- b. Contul de profit și pierdere
- c. Situația modificărilor capitalurilor proprii
- d. Situația fluxurilor de numerar
- e. Politici contabile semnificative și note explicative la situațiile financiare

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în "lei" la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP nr. 3055/2009 și OMFP nr 1802/2014.

### **6.4. Conversii valutare**

Tranzacțiile în valută se exprimă în lei prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR, valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută la sfârșit de an sunt exprimate în lei la cursul de schimb la data întocmirii situațiilor financiare.

Câștigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului, semestrului respectiv.

### **6.5. Continuitatea activității**

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune ca societatea își va continua activitatea și în viitorul apropiat. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul apropiat și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

### **6.6. Imobilizări corporale**

#### *i) Costul*

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice alte costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condiții de funcționare.



## *Societate administrata in sistem dualist*

pag. 24/31

Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuielile sunt capitalizate ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

Orice profit sau pierdere rezultată din astfel de operațiuni sunt incluse în contul de profit și pierdere.

### *ii) Cost/Evaluarea*

Reevaluările de imobilizări corporale sunt realizate cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

### *iii) Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe.

Durata de funcționare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează. Investițiile în curs se amortizează începând cu momentul punerii în funcțiune.

Duratele de viață utile pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos:

<b>Categorie</b>	<b>ANI</b>
Licente și alte imobilizări necorporale	3-5
Cladiri	8-50
Masini și utilaje	3-15
Mijloace de transport	5-8
Mobilier, aparatura birotică, alte active corporale	2-15

Perioada și durata de amortizare sunt revizuite periodic pentru a asigura că sunt consecvente cu evoluția preconizată a beneficiului economic rezultat din utilizarea imobilizărilor corporale.





*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 25/31

#### **6.7. Imobilizări necorporale**

Costurile legate de achiziția licențelor informatice sunt capitalizate și supuse amortizării folosind metoda liniara, pe durata de viața utilă, în general între 3 și 5 ani. În cazul în care se consideră necesar, valoarea contabilă a fiecărei imobilizări necorporale se revizuieste anual și se ajustează pentru diminuare permanentă a valorii.

Costul achiziționării de software nou este capitalizat și tratat ca o imobilizare necorporală, dacă componenta software nu face parte integrantă din hardware-ul respectiv.

Costurile asociate cu întreținerea sau modificarea programelor informatice sunt înregistrate direct în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

#### **6.8. Imobilizări financiare**

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care societatea este legată în virtutea intereselor de participare precum și alte investiții deținute ca imobilizări.

Imobilizările financiare sunt recunoscute în bilanț la costul de achiziție sau la valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Costul de achiziție cuprinde și costurile de tranzacționare. Imobilizările financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare.

#### **6.9. Stocuri**

Stocurile de materiale sunt evaluate la cost de achiziție, iar stocurile de produse finite la cost standard.

Costul stocurilor se bazează pe principiul costului mediu ponderat și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

#### **6.10. Clienți și alte creanțe**

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestora. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că societatea nu va fi în măsură să colecteze sumele facturate la scadența inițială agreată.

#### **6.11. Disponibilități bănești și alte echivalente**

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la bănci. Descoperirea de cont este inclusă în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an.

Disponibilitățile bănești și în valută se evaluează la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data închiderii exercițiului financiar.

#### **6.12. Deprecierea activelor pe termen lung**

Imobilizările corporale, necorporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea de inventar (și anume valoarea stabilită cu ocazia inventarierii anuale).



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 26/31

### **6.13. Împrumuturi**

Împrumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate la suma primită. Costurile aferente obținerii împrumuturilor sunt înregistrate ca și cheltuieli în avans și amortizate pe perioada împrumutului atunci când sunt semnificative.

Partea pe termen scurt a împrumutului pe termen lung este clasificată în "Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an" și inclusă împreună cu dobânda preliminară la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

### **6.14. Datorii**

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

### **6.15. Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când pentru societate se naște o obligație legală sau constructiv legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă aceasta obligație. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

### **6.16. Capital social**

Capitalul social compus din acțiuni este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor aditionale.

La finele semestrului I 2020, societatea are un capital social subscris și vărsat integral în sumă de 1.881.719 lei, reprezentând un număr de 11.881.719 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,10 lei.

### **6.17. Rezerve legale**

Rezervele legale se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat în conformitate cu prevederile legale.

### **6.18. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sume datorate instituțiilor de credit.

### **6.19. Recunoașterea veniturilor**

Veniturile societății se referă mai ales la veniturile din vânzarea de bunuri, veniturile se înregistrează atunci când riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate se transferă într-o proporție semnificativă asupra cumpărătorilor. Veniturile se recunosc atunci când nu există incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor prestații datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnări ale bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Societatea aplică principiul separării exercițiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și a cheltuielilor.



## *Societate administrata in sistem dualist*

pag. 27/31

### **6.20. Cheltuielile și veniturile financiare**

Cheltuielile și veniturile financiare includ dobanda de plată pentru împrumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la bănci și diferențele de curs valutar. În cadrul cheltuielilor și veniturilor financiare se include și efectul diferențelor de curs din reevaluarea datoriilor în valută sau a creanțelor, precum și devalorizarea sau aprecierea monedei naționale în raport cu alte valute care afectează disponibilitățile bănești.

Dobanda aferentă leasingurilor financiare și împrumuturilor este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza unei rate efective a dobânzii. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor tipuri de cheltuieli și venituri.

### **6.21. Erori contabile**

Corectarea erorilor contabile se realizează astfel :

- Erorile aferente exercițiului curent se corectează pe seama contului de profit și pierdere ;
- Erorile aferente exercițiului precedent se corectează pe seama rezultatului reportat sau pe contul de profit și pierdere, în funcție de semnificația erorii contabile.

Pentru erorile semnificative aferente exercițiilor anterioare, compartimentul financiar contabil informează Comitetul Director cu privire la natura erorii.

### **6.22. Impozit pe profit**

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului, ajustarea cu corecțiile anilor anteriori. Rata impozitului pe profit pentru anul 2020 este de 16%.

## **7. Participații și surse de finanțare**

Societatea VES S.A. cu sediul în Sighișoara, str. Mihai Viteazu, nr. 102, jud. Mureș, este o societate de drept român cu personalitate juridică. Societatea a fost înființată în anul 1979 prin Decretul Prezidențial nr.19/1979 sub denumirea de „Întreprinderea de vase emailate Sighișoara”, prescurtat IVES, are un capital social de 1.881.719 lei, împărțit în 11.881.719 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, deținut în proporție de 48,14% de către SC Chimsport SA Oradea. Prin acționarul majoritar, societatea este afiliată grupului.

## **8. Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere**

### **a) Indemnizații acordate membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere**

Salariile acordate de către societate consiliului de supraveghere în semestru I 2020 au fost în sumă de 103.534 lei.

Salariile acordate de către societate comitetului director în semestrul I 2020 au fost în sumă de 129.088 lei.

### **b) Informații privind salariații, comitetul director**

Structura personalului la semestrul I 2020 este următoarea :



### *Societate administrata in sistem dualist*

pag. 28/31

Categorie	Sem. I 2019	Sem. I 2020
Direct productivi	225	187
Indirect de productie	73	69
Tesa	62	18
Conducere	8	6
<b>TOTAL :</b>	<b>368</b>	<b>280</b>

Societatea a plătit în cursul semestrului I 2020, salarii și tichete de masă în sumă de 4.424.565 lei , iar în semestrul I 2019 a achitat salarii și tichete de masă în sumă de 7.596.452 lei.

Cheltuielile cu asigurarile și protecția socială suportate de societate se ridică la suma de 162.751 lei în semestrul I 2020, iar în semestrul I 2019 cheltuiala suportată de societate au fost în sumă de 310.579 lei.

Societatea este administrată în sistem dualist, Comitet Director supravegheat de Consiliul de Supraveghere.

Comitetul director este format din trei membrii :

1. Gelu Stan – președinte Comitet Director
2. Sorin Borza – membru Comitet Director
3. Laurentiu Ciobotarica – membru Comitet Director

Consiliul de supraveghere este format din cinci membrii:

1. Fărcaș Alexandru – președinte Consiliu de Supraveghere prin SC ILDATE MANAGEMENT SRL
2. Fărcaș Monica Elena – vicepreședinte Consiliu de Supraveghere
3. Dan Weiler – membru Consiliu de Supraveghere



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 29/31

## 9. Alte informații

### 9.1. Prezentarea societății

S.C. VES S.A. desfășoară activitate de producție a vaselor emailate și grillurilor, a șemineelor, sobelor de gătit și convectoarelor, adresându-se atât pieței românești cât și pieței europene de desfacere. În Europa S.C. VES S.A. vinde produsele sale Poloniei, Ungariei, Germaniei, Frantei, Croatiei, Bulgariei etc.

S.C. VES S.A. deține resurse umane și capacități tehnice de proiectare, creație, prototipuri, SDV și prelucrare tabla subtire-inclusiv vopsire în câmp electrostatic, fiind certificată ISO 2001/2000 și 14001/2004.

În ceea ce privește piața vaselor, se poate afirma faptul ca piața românească de acest tip este dominată atât de producătorii naționali, recunoscuți ca având tradiție în acest domeniu al producției, dar trebuie remarcat faptul ca pe această piață jucători importanți sunt și distribuitorii de vase emailate produse în țări precum China, Rusia, Ungaria etc.

Pe segmentul șemineelor există câțiva jucători de pe piața românească, însă majoritatea produselor de acest tip aflate pe piața din Romania sunt importate din țări precum Ungaria, Macedonia, Serbia, Turcia, Bulgaria, Franta etc.

### 9.2. Impozitul pe profit

La semestrul I 2020 societatea a înregistrat o pierdere neta in suma de -3.592.524 lei. Societatea nu a calculat impozit pe profit la semestrul I 2020.

### 9.3. Auditori

Auditul societății este asigurat de SC Contaudit SRL prin contractul de prestări servicii încheiat între societate și SC Contaudit SRL. Situațiile financiare la 30.06.2020 nu sunt auditate.

### 9.4. Stocuri

Stocurile societății la semestrul I 2020 se prezintă astfel :

Categorie	01.01.2020	30.06.2020
Materii prime și materiale consumabile	4.478.354	3.915.290
Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	0	0



*Societate administrata in sistem dualist*

pag. 30/31

Productia în curs de executie	95.926	176.777
Produse finite și marfuri	26.034.429	26.595.697
Avansuri	312.006	290.238
<b>TOTAL :</b>	<b>30.920.714</b>	<b>30.978.002</b>

**9.5. Numerar și echivalent de numerar**

Categorie	01.01.2020	30.06.2020
Conturi la bănci	740.383	62.477
Numerar în caserie	13.492	35.874
Alte valori	3.500	7.105
Viramente interne	0	0
<b>Numerar și echivalent de numerar la sfârșitul perioadei - TOTAL</b>	<b>757.375</b>	<b>105.456</b>

**9.6. Venituri din exploatare**

Categorie	Sem. I 2019	Sem. I 2020
Producția vândută	10.818.460	7.684.747
Venituri din vânzarea mărfurilor	394.823	256.987
Reduceri comerciale	-200.996	-119.201
Variația stocurilor	1.248.243	226.957
Alte venituri din exploatare	19.422	278.259
<b>TOTAL – venituri din exploatare</b>	<b>12.279.952</b>	<b>8.327.748</b>

**9.7. Cheltuieli din exploatare**

Categorie	Sem. I 2019	Sem. I 2020
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	6.094.332	3.340.735
Alte cheltuieli materiale	138.931	41.554
Cheltuieli cu energia și apa	1.438.038	1.205.346
Cheltuieli privind mărfurile	324.255	231.420
Reduceri comerciale primite	0	0



## Societate administrata in sistem dualist

pag. 31/31

Cheltuieli cu personalul	7.907.031	4.587.316
Cheltuieli cu amortizarea	695.831	679.835
Alte cheltuieli de exploatare	1.712.215	1.766.700
<b>TOTAL – cheltuieli din exploatare</b>	<b>18.310.633</b>	<b>11.852.906</b>

### 9.8. Părți afiliate

Societatea are următoarele solduri cu societățile din grup :

Categorii	01.01.2020	30.06.2020
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>55.285.246</b>	<b>53.911.627</b>
<b>TOTAL CREAŢE</b>	<b>10.351.607</b>	<b>5.333.303</b>

### 9.9. Riscuri financiare

#### 9.9.1. Riscul ratei dobânzii

Expunerea societății la riscul modificărilor ratei dobânzii se referă în principal la împrumuturile purtătoare de dobândă variabilă pe care societatea le are pe termen lung. Politica societății este de a administra costul dobânzii printr-un mix de împrumuturi cu dobândă fixă și dobândă variabilă.

#### 9.9.2. Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea are tranzacții și împrumuturi într-o altă monedă decât moneda națională (lei). Ca urmare, există un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete.

#### 9.9.3. Riscul de credit

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere ne semnificativa a societății la riscul unor creanțe neîncasabile.

#### Lista semnături:

Președinte Directorat ,  
Gelu Stan

Intocmit,  
Cosmina Pagu – contabil sef

Membru comitet director,  
Sorin Borza

Membru comitet director  
Laurentiu Ciobotarica