



BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE S.A.

Romania, Suceava, Str. Bazelor nr.:2,-720164
R.C. J33/419/1995, CIF. RO-7282162
Cont: RO67RNCB0234037008480001 B.C.R. Sucursala Suceava
Tel. 0230 / 257530 0330/401522 Tel./Fax 0230/257514
e-mail office@badsuceava.ro badsuceava@rdslink.ro



RAPORTUL DE GESTIUNE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

Raportul anual conform Regulamentului C.N.V.M.

Pentru exercitiul financiar 2022

Data raportului: 16.03.2023

Denumirea societății comerciale: S.C. BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE S.A. SUCEAVA

Sediul social: Str. BAZELOIR, Nr.2

Nr. de telefon/fax : 0230 /257530, 257547, 257514

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 7282162

Numarul de ordine în Registrul Comerțului: J33/419/1995

Piata reglementată, pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AERO

Capitalul social subscris și vărsat: 1.143.657

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Societatea noastră nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății constă într-un număr de 1.377.900 acțiuni nominative din care 29,99% respectiv 413.251 de acțiuni provin din cupoane și certificate.

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,83 lei.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII DE BAZĂ

1.1. a) Descrierea activității de bază

Activitatea principală a societății este comerțul cu ridicata al metalelor respectiv țevă, profile, tablă, oțel beton, plase sudate, panouri de gard, electrozi.

Societatea și-a dezvoltat activitatea ca distribuitor autorizat al principalilor producători interni de profil cum ar fi S.C. ARCELOR MITTAL TUB. PROD. IAȘI, S.C. DUCTIL BUZĂU și S.C. DUCTIL STEEL S.A. BUZĂU, S.C. CARBOCHIM CLUJ NAPOCA.

În ultimii ani, cerințele pieței dar și modificările intervenite în politica de vânzări a furnizorilor interni ne-a determinat să comercializăm și produse din import respectând cu strictețe calitatea acestora și structura stocului.

Pe plan intern au avut loc schimbări de organizare la nivelul firmelor furnizoare cum ar fi S.C. DUCTIL STEEL S.A. BUZĂU, a cărei activitate a fost preluată treptat de alte firme din cadrul grupului. Datorită experienței noastre în privința vânzării și promovării produselor am continuat colaborarea cu noile firme.

În scopul eficientizării activității în anul 2023 se estimează o schimbare a structurii stocului de marfă și a vânzărilor. Principalele mărfuri vor fi achiziționate în continuare de la furnizorii tradiționali dar se vor căuta și alte surse de aprovizionare pentru a satisface cerințele tot mai exigente ale pieții.

Ne preocupăm în permanență satisfacerea nevoilor clienților noștri. În acest sens dispunem de logistica necesară asigurării transportului la domiciliul clientului.

Societatea este competitivă din punct de vedere al calității produselor, a prețului și a gamei sortimentale.

b) Precizarea datei de înființare

S.C. „B.A.D.” S.A. Suceava s-a înființat în anul 1995 ca urmare a divizării fostei baze județene

de aprovizionare și desfășurare S.C. COMAT S.A. Suceava în două societăți distincte, cu capital de stat și a fost privatizată prin metoda MEBO în două etape 1995 și 1996. Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale în anul 2022.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

Nu este cazul.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

Lipsa unor investiții importante în zonă a determinat o scădere semnificativă a consumurilor de materiale, implicit a vânzărilor.

Scăderea prețurilor, începând cu luna iunie 2022, în special la produsele metalurgice, a dus la scăderea cifrei de afaceri și nerealizarea eficienței programate.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Veniturile realizate în anul 2022 în valoare de 10.086.577 lei sunt în scădere față de anul precedent cu 1.924.919 lei.

Principalele cauze sunt lipsa investițiilor care au dus la o scădere a consumurilor și instabilitatea a prețurilor.

b) În anul 2022 a fost înregistrată o pierdere de 142.575 lei.

Principalul factor care a condus la înregistrarea acestei pierderi a fost fluctuația prețurilor la produsele metalurgice începând cu luna mai 2022 și scăderea bruscă a acestora începând cu semestrul al doilea al anului. Astfel prețul la profile și oțel beton a scăzut în medie cu 30% iar la tablă cu până la 50%. Stocul existent la data de 30 iunie în valoare de 1.241.063 lei a fost afectat în proporție de 70% rezultând o diferență de preț de 260.623 lei comparativ cu prețul de piață.

c) Export - Nu este cazul.

d) Costurile înregistrate în valoare de 10.241.419 lei sunt mai mici cu un procent de 13,21% față de anul precedent. Deși a existat o preocupare permanentă pentru reducerea cheltuielilor și încadrarea acestora la nivelul veniturilor realizate, acest lucru nu a fost posibil datorită existenței unor cheltuieli fixe cum ar fi impozitele și taxele, energia, combustibilul etc.. Pe fondul scăderii nivelului de trai și a crizei forței de muncă presiunea salarială nu a permis o ajustare a veniturilor salariale la condițiile existente.

e) Nu avem informații referitoare la nivelul procentual din piață deținut;

f) Lichiditate - la sfârșitul anului 2022 disponibilul la casă și conturi în bănci este de 120.490 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) S.C. "B.A.D." S.A. Suceava comercializează:

- tablă, țevă, profile, oțel beton,
- plase sudate, panouri gard,
- electrozi, sârmă, cuie,
- alte materiale.

Clienții societății sunt din județele: Suceava, Botoșani, Neamț,

Produsele sunt livrate către clienți în baza contractelor de vânzare -cumpărare încheiate cu aceștia și a comenzilor transmise de către ei.

Asigurăm transportul la domiciliul clientului pentru 90% din marfa vândută.

b) Ponderea grupelor de produse în totalul cifrei de afaceri nu diferă semnificativ față de anul precedent și este corelată cu dotarea tehnică și de personal pentru fiecare gestiune în parte:

	AN	2020	2021	2022
CIFRA DE AFACERI - TOTAL din care :		11.397.655	11.944.788	10.086.577
ACTIVITĂȚI DIVERSE (Servicii, chirii , alte activități)	- vânzări - ponderi	51.306 0,45%	54.881 0,46%	53.737 0,53%
VANZARE MAFURI -- TOTAL din care :	- vânzări - ponderi	11.346.349 99,55%	11.889.907 99,54%	10.032.840 99,47%
-Produse metalurgice (tablă, țevi, plase sudate)	- vânzări - ponderi	8.459.726 74,56%	8.995.747 75,66%	7.191.550 71,68%
- Abrazive, armături, electrice	- vânzări - ponderi	185.763 1,64%	220.413 1,85%	197.512 1,96%
- Electrozi, trefilate, carton, membrane bituminoase	- vânzări - ponderi	2.700.860 23,80%	2.673.747 22,49%	2.643.778 26,36%

c) nu avem în vedere produse noi sau activități noi care să afecteze substanțial activele societății.

Nu e cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Societatea noastră se aprovizionează de la furnizori cu tradiție în domeniile respective, care dețin certificări recunoscute în domeniul calității și managementului , aspecte care garantează siguranța surselor de aprovizionare și seriozitate în politica de prețuri abordată.

Principalii furnizori de produse sunt:

- SC ARCELOR MITTAL TUB. PROD. SA Iași
- SC MITLIV PH CONSTRUCT SRL Craiova
- SC DUCTIL SA Buzău
- SC CARBOCHIM SA Cluj

Contractele cu furnizorii asigură anual întreaga cantitate de mărfuri necesară .Nu există riscuri în aprovizionare întrucât deținem în permanență soluții alternative.

Referitor la stocul de marfă facem precizarea că acesta este dimensionat la nivelul mediu al vânzărilor lunare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Societatea dispune de baza materială și personal adecvat pentru a asigura o creștere anuală a cifrei de afaceri și a profitului .

Depindem însă , în mare măsură , de prioritățile stabilite pe plan economic respectiv investiții sau

consum.

Pe termen mediu și lung societatea își propune o creștere a vânzărilor în medie cu 3% în fiecare an.

b) Situația concurențială în domeniul nostru de activitate este în continuă creștere datorită apariției de noi comercianți.

Având calitatea de distribuitor, societatea noastră oferă produse de calitate care să satisfacă cerințele clienților, astfel fiind posibilă menținerea pe piață și obținerea unor rezultate bune.

Principalii competitori:

S.C. DEDEMAN S.A. ,
S.C. TRUTZI S.R.L. ,
S.C. ARABESQUE S.R.L

c) Societatea nu depinde în prezent de un singur client , sau un grup de clienți , a carui pierdere ar avea un impact semnificativ asupra veniturilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății

a) Societatea are un număr de 24 salariați, cu un nivel de pregătire adecvat locurilor de muncă prevazute în organigrama.

Nu există sindicat, salariații își exprimă interesele prin reprezentanți aleși în mod democratic.

b) Raportul dintre manager și angajați este normal.

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

Nu este cazul.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu este cazul.

1.1.8 Prin politica managerială abordată se încearcă asumarea unor riscuri minime în desfășurarea activității.

Prin fundamentarea BVC-ului, a cash flow-ului la nivel de lună, prin urmărirea realizării lui la nivel de zi, decadă, lună , se obțin informațiile necesare sistemului decizional. Astfel se poate menține un echilibru între aprovizionare și vânzare, între încasări și plăți și împreună cu informațiile de marketing se obține o expunere minimă față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Societatea dispune de baza materială și comenzile necesare pentru a-și realiza obiectivele propuse pentru anul 2022 prin bugetul de venituri și cheltuieli.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava deține depozite acoperite în suprafață de 2.862 mp, depozit descoperit în suprafață de 4.098 mp și platforme betonate în suprafață de 4.622 mp.

2.2 Uzura proprietăților S.C. "B.A.D." S.A. este de 48,42%

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Nu este cazul.

2.4 Ultima evaluare a activelor imobilizate a fost făcută de către un expert anevar la data de 17.02.2020 , pentru clădirile și terenurile deținute la data de 31.12.2019 .

Raportul a fost prezentat la primărie pentru impozitele locale și nu a fost înregistrat în contabilitate.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății de 1.143.657 lei reprezintă 1.377.900 acțiuni nominative, în valoare de 0,83 lei acțiunea cu următoarea structură:

- depunători de cupoane și certificate de proprietate, acționari P.P.M dețin 29,9914% din total capital, respectiv 413.251 acțiuni care se tranzacționează la BURSA DE VALORI BUCUREȘTI;
- acționarii PAS (Asociația salariaților) dețin un procent de 69,99% respectiv 964.525 acțiuni;
- persoane juridice- dețin 0,009% , respective 124 acțiuni .

3.2 Dividende convenite și plătite:

	2020	2021	2022	- LEI-
- dividende constituite	0	0	165.333	
- dividende plătite	0	0	129.666	

Societatea noastră nu a emis valori mobiliare de credit.

3.3 Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Nu e cazul.

3.4 Precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

Nu e cazul.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorie.

Nu e cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1 a) ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII COMERCIALE

VIȘINAR VIOLETA

Vârsta - 71 ani

Calificare – economist

Funcție - Director general

Vechime în funcție – 27 ani

SAVUT PETRU

Vârsta - 63 ani

Calificare – studii medii
Ultima funcție – membru C.A.
Vechime în funcție – 8 ani

HOLUBIAC CONSTANTIN

Vârsta - 71 ani
Calificare – subinginer
Ultima funcție – șef aprovizionare
Vechime în funcție – 23 ani

- b) Nu existenta niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia acestia au fost numiți ca membru al conducerii executive;
c) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale:

Administratorii dețin următoarele acțiuni din cupoane și certificate:

- VIȘINAR VIOLETA	- 16.301 acțiuni
- SĂVUT PETRU	- 79.294 acțiuni
- HOLUBIAC CONSTANTIN	- 1.883 acțiuni

d) Lista persoanelor afiliate emitentului.

Nu este cazul.

4.2 CONDUCEREA EXECUTIVĂ

- DIRECTOR GENERAL, Ec. VIȘINAR VIOLETA
- DIRECTOR VÂNZĂRI, Ing., AMARIEI NELU

a) Termenul pentru care persoanele fac parte din conducerea executivă:

- Directorul general este numit prin contract de mandat pe o perioadă de patru ani (2022-2026)
- Director de Vânzări numit prin Hot. CA/9.05.2018 , până la revocarea din funcție
- Expertul contabil angajat în 2013 prin contract de prestare servicii financiar-contabile

b) Nu existenta niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia acestia au fost numiți ca membru al conducerii executive;

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

Nu este cazul

4.3 Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați membrii conducerii executive, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul

SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) ELEMENTE DE BILANT

INDICATORI	Sold la		
	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.025.895	1.028.009	969.134
2. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	2.778.427	2.691.901	1.755.352
Din care:			

- STOCURI	1.554.318	1.763.310	1.108.347
- CREANȚE	930.185	651.715	386.825
- CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	293.924	276.876	260.180
3. TOTAL ACTIVE CURENTE	3.808.122	3.723.410	2.729.211
4. TOTAL PASIVE CURENTE	3.808.122	3.723.410	2.729.211

- Față de perioada anterioară la 31.12.2022, situația patrimoniului a înregistrat următoarele modificări:
- Activele imobilizate au scăzut cu 58.875 lei ca urmare a înregistrării amortizării în sumă de 21.108 lei și a ieșirii din evidențe, prin vânzare sau casare, a mijloacelor fixe în valoare de 37.767 lei
 - Valoarea stocurilor a scăzut cu 994.199 lei
 - Creanțele au scăzut cu 264.890 lei.
 - Disponibilitățile bănești au înregistrat o scădere de 16.696 lei.

Indicatorii economico-financiari realizați la final de an 2022 reflectă desfășurarea unei activități bune pentru această perioadă.

b) CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

INDICATORI	2020	2021	2021
VÂNZARI NETE	11.397.655	11.944.788	10.086.577
VENITURI BRUTE - et 607	1.777.121	2.323.700	1.769.398
- Cheltuieli privind mărfurile	9.620.534	9.566.207	8.263.442
- Ponderea lor în vânzări nete (%)	84,41%	80,09%	81,93%
- Cheltuieli cu salariile	1.084.741	1.346.444	1.249.992
- Ponderea lor în venituri brute (%)	61,04%	57,94%	70,65%
REZULTATUL NET	34.969	161.340	142.575

- **PROVIZIOANE DE RISC ȘI PENTRU DIVERSE CHELTUIELI** – În anul 2022 nu s-au constituit provizioane pentru depreciere creanțe clienți.
- Nu a avut loc nici o vânzare sau oprire a unui segment de activitate. Pentru anul următor se vor analiza activitățile care nu produs pierderi și vor fi înlăturate segmentele care în condițiile actuale nu realizează venituri la nivelul cheltuielilor de funcționare.

- DIVIDENDE DECLARATE ȘI PLĂTITE:

	2020	2021	2022	-LEI-
DECLARATE	0	0	165.333	
ACHITATE	0	0	129.666	

Veniturile totale ale membrilor cosiliului de administrație și ale directorului general aferente anului financiar 2022 au fost de 188.641 lei respectiv 110.340 lei net.

c) CHAS FLOW

Societatea a efectuat operațiuni cu numerar numai în cadrul activității de bază – comerț cu ridicata a metalelor și minereurilor metalice.

INDICATORI	2020	2021	2022	-LEI-
Sold numerar (cont 5311) la începutul anului:	20.057	14.145	43.565	
Încasări numerar	4.301.811	4.081.672	3.177.483	
Depuneri numerar în cont la bancă	3.902.200	3.564.900	2.721.500	

Plăți drepturi salariale, alte drepturi de personal, dividende	48.000	52.424	61.370
Alte plăți (furnizori, cheltuieli administrative gospodărești, alte cheltuieli)	363.523	434.928	41.713
Sold numerar la sfârșit de an:	14.145	43.565	20.765

6. COPII DOCUMENTE: Anexa nr.1 – Declarație privind îndeplinirea Principiilor de Guvernanță Corporativă

PREȘEDINTE C.A.
EC. VIOLETA MIȘINAR



Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	DA		
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătura cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de sedințe ale Consiliului.		NU	Se va implementa
A 5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care aceasta cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA		
A 5.1	Peroana de legătură cu Consultantul Autorizat	DA		
A 5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe luna și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau perioadice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.	DA		
A 5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-l revin.	DA		
A 5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	DA		

Subsemnata VISINAR VIOLETA în calitate de Director general și Președinte al Consiliului de Administrație al S.C. BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE S.A. SUCEAVA, declar că a fost începută implementarea principiilor de GUVERNANȚA CORPORATIVĂ pentru Aero la nivel de societate și vom continua demersurile până la implementarea deplină a acestora.

Anexa nr. 1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

B1	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
B2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separate (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertie parti independente care va raporta Consiliului, ia, in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.		NU	Nu avem auditor intern
C1	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 sale a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitorii, inclusiv:		PARTIAL	Avem pagina de Internet in limba romana
D1.1	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare		NU	Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare,			Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice			Pot fi consultate la secretarul C.A. sau transmise la cerere
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunarilor generale;	DA		Sunt publicate in MO p. IV , ziare locale si pe sit-ul societatii.
D1.5	Informații cu privire la evenimentele 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;			Se publica in MO si pe sit-ul societatii

Anexa nr.1 la Raportul CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

D1.6	Alte informatiide natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/terminarea unui accord cu un Market Maker.	NU	Se va implementa
D1.7	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.	NU	Se va implementa
D2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică 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 societății.	NU	Se va implementa
D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politică cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele prezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (aşa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.	NU	Se va implementa
D4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA	
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant	PARTIAL	Numai in limba romana
D6	O societate va organiza cel putin 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 respective intalniri/conferinte telefonice.	NU	Se va implementa

Presedintele Consiliului de Administratie

Director general

Ec. Visinar Violeta

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

11003_A1 0.0 / 20.01.2023 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 1 143 657

Entitatea: SC BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA

Adresa
Județ: Suceava Sector: Localitate: Suceava
Strada: Nr.: Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0230257547

Număr din registrul comerțului: J33/419/1995 Cod unic de înregistrare: 7 2 8 2 1 6 2

Forma de proprietate: 34-Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier - conform ISO 17443)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4672 Comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 4672 Comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1997
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.650.575
Capital subscris	1.143.657
Profit/ pierdere	-142.575

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Dr.Gem. ec.VISINAR VIOLETA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ec.MINICAN VIORICA

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE SEC. ANR

Nr. de înregistrare în organismul profesional

3975L

CIF/ CUI membru CECCAR

1 9 3 2 2 1 9 8

COPIE
Expert Contabil
Elena Suceava
EXPERT CONTABIL
MINICAN VIORICA
Nr. 3976
Valabil până la 31.03.2024
Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizica/ Denumirea firmei de audit

BUZEC ELENA

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

1919

CIF/ CUI

2 3 3 9 2 8 7 6

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Domnica
Leonte

Semnătura digitală de Domnica
Leonte
Data: 2023.01.22 15:16:09
+0200

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. DMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<i>(fontulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.028.009	969.134
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.028.009	969.134
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.763.310	1.108.347
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	651.715	454.654
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	651.715	454.654
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	276.876	260.180
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.691.901	1.823.181
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	3.500	4.725
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	3.500	4.725
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	1.735.928	1.146.465
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	959.473	681.441
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.987.482	1.650.575
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2 Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.143.657	1.143.657
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.143.657	1.143.657
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	563.606	649.477
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	130.083	16
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	161.340	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	142.575
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	11.204	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.987.482	1.650.575
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.987.482	1.650.575

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 658/2014 pentru aprobarea Prevederilor 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,

Numele și prenumele

Dir.Gen. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura


Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ec.MINICAN VIORICA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRU LECCAR

Semnătura




Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3976L

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<i>Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col B)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.944.788	10.086.577
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.889.907	10.032.840
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	54.881	53.737
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	11.889.907	10.032.840
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	75.478	20
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	9.000	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	12.020.266	10.086.597
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	157.436	143.349
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	18.502	7.732
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	74.221	84.565
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	66.692	52.711
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		31.012
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	9.566.207	8.263.442
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	452	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.495.121	1.413.098
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.447.464	1.357.972
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	47.657	55.126

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	66.659	58.876
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	66.659	58.876
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	136.427	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	144.504	71.234
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	8.077	71.234
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	269.996	257.498
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	228.311	228.746
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*)	35	33	40.684	26.644
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	1.001	2.108
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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	11.784.117	10.228.560
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	236.149	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	141.963
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	45	149
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	3.452	12.098
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	3.497	12.247
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	11.379	11.143
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	4.195	1.716
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	15.574	12.859

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	12.077	612
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	12.023.763	10.098.844
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	11.799.691	10.241.419
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	224.072	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	142.575
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	62.732	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	161.340	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	142.575

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr 4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr 4268/ 2022)- 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,

Numele si prenumele

Dir.Gen. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ec.MINICAN VIORICA

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare profesional

3976L

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMP nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1	142.575	
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	0	0	0
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	25	25	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	26	24	
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	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care	33	32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	107.980
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
2			31.12.2022
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	0
- cheltuieli de capital	49	44	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
2			31.12.2022
Cheltuieli de inovare	50	45	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
2			31.12.2022
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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:	68	57	834.936	474.853
- 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)	69	58	0	0
- 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)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	267.132	126.281
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	18.134	38.230
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	18.134	38.230
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	82	70	0	5.560
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	22.488	87.563
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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)	85	73	8.364	9.589
- 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)	86	74	14.124	19.836
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	43.565	20.765
- în lei (ct. 5311)	99	85	43.565	20.765
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	94.060	99.725
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	91.104	97.375
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	2.956	2.350
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	139.191	125.421
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	139.191	125.421
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.251.482	1.132.257
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)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.089.310	942.010
- 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)	124	109	0	0
- 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)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	69.975	63.276
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	44.700	45.978
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	37.105	32.720
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	7.595	13.258
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	46.160	80.944		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	45.277	80.944		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	473	0		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	1.337	49		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.143.657	1.143.657		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.143.657	1.143.657		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	0	0		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	53.530	64.539		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.143.657	X	1.143.657	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	170	151	342.999	29,99	342.999	29,99
- deținut de alte entități	171	152	800.658	70,01	800.658	70,01
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	130.083		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192		170a (322)	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Dir.Gen. ec. VISINAR VIOLETA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ec.MINICAN VIORICA

Calitatea

21-PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRU CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

3976L



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor 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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 Iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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 al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) 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 exploatații 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 chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datori 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 'datori 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 datoriile 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. 161 - 171 (cf. OMF nr. 4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf. OMF nr. 4268/26.01.2022).

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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	0	0		X	0
2.Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0		X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	0	0		X	0
4.Fond comercial	04	0	0		X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0		X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0		X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	0	0		X	0
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	95.893	0	0	X	95.893
2.Constructii	09	841.861	0	0	0	841.861
3.Instalatii tehnice si masini	10	713.581	0	32.940	4.975	680.641
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	45.728	0	4.828	4.828	40.900
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.697.063	0	37.768	9.803	1.659.295
III.Imobilizari financiare	19	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.697.063	0	37.768	9.803	1.659.295

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de Imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	0	0		0
2.Cheltuieli de dezvoltare	22	0	0		0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	0	0		0
4.Fond comercial	24	0	0		0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0		0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	0	0		0
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0		0
2.Constructii	28	151.850	26.927	4.975	173.802
3.Instalatii tehnice si masini	29	490.346	30.467	27.965	492.848
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	26.858	1.481	4.828	23.511
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	669.054	58.875	37.768	690.161
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	669.054	58.875	37.768	690.161

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

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					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Dir.Gen. ec. VISINAR VIOLETA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

ec.MINICAN VIORICA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

3976L

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4265/2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, libru!"

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Suma datorată acționarilor/asociaților”, în cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau luate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 532451677 din 11.04.2023

Ai depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-532451677-2023** din data de **11.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **7282162**

Nu există erori de validare.



BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE S.A.

Romania, Suceava, Str. Bazelor nr.:2,-720164
R.C. J33/419/1995 CIF RO-7262162
Cont : RO67RNCB0234037008480001 B.C.R. Sucursala Suceava
Tel.:0230 / 257530, 0330/401522 Tel /Fax : 0230/257514
e-mail : office@badsuceava.ro ,badsuceava@rdslink.ro



Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

-RON-

Elemente de active	Valore bruta			
	Sold la 01 ian.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec.2022
0	1	2	3	4=1+2-3
mobilizari necorporale (1)				
Total (1)	0	0	0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	95 893	0	0	95 893
Constructii	841861	0	0	841 861
Instalatii tehnice ,mijloace de transport, animale si plantati	713581	0	32 940	680 641
Mobilier , aparatura birotica,echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	45 728	0	4 828	40 900
Imobilizari corporale in curs de executie	0	0	0	0
Total (2)	1.697.063	0	37.768	1.659.295
Alte creante immobilizate	-	-	-	-
Total (3)	0	0	0	0

-RON-

Elemente de active	Deprecieri (amortizari sau provizioane)			
	Sold la 01 ian.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec.2022
0	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale (1)				
Total (1)	0	0	0	0
Terenuri si amenajari de terenuri	0	0	0	0
Constructii	151 850	26 927	4 975	173 802
Instalatii tehnice ,mijloace de transport,	490 346	30.467	27 965	492 848
Mobilier , aparatura birotica,echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	26 858	1 481	4 828	23 511
Total (2)	669.054	58.875	37.768	690.161

Nota 2

PROVIZIOANE

În anul 2022 nu s-au constituit provizioane pentru depreciere. Au fost provizioane reluate pe venituri în sumă totală de 71.234 lei.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Exercițiul financiar 2022 s-a încheiat cu o pierdere în sumă de 142.575 lei care va fi reportată pe contul 117 – Rezultatul reportat
- lei -

Destinatia profitului	Suma
Pierdere netă	142.575
Pierdere reportată în cont 117- Rezultatul reportat	142.575

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	11.944.788	10.086.577
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	11.192.554	9.715.087
3. Cheltuielile activitatii de baza	10.782.751	9.359.380
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	356.058	309.057
5. Cheltuielile indirecte de productie	53.745	46.650
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	752.234	371.490
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	591.563	513.473
9. Alte venituri din exploatare	75.478	20
10. Rezultatul din exploatare (6 – 7 – 8 + 9)	236.149	-141.963

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

- lei

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	528.091	401.810	126.281
Cienti (411, 4118)	474.852	348.571	126.281
Alte creante(441,4424, 461)	53.239	53.239	0

- lei -

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total , din care:	1,078.636	1.078.636	0	0
Furnizori (401,408, 419)	942.010	942.010	0	0
Linie credit (5121)	14.208	14.208	0	0
Credit pentru stocuri	0	0	0	0
Credit investitii (162)	0	0	0	0
Imprumuturi leasing (167, 168)	0	0	0	0
Dividende de plata	80.944	80.944	0	0
TVA de plata	0	0	0	0
Datorii cu personalul + fiscalitate	99.563	99.563	0	0
Dobanzi de platit (5186)	49	49	0	0
Impozit pe profit (441)	0	0	0	0
Alte datorii (473,462)	-58.138	-58.138	0	0

a) Clauze legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor:

1. Facilitatea de credit multiprodus a fost aprobata pentru suma de 1.000.000 lei , iar in cadrul acesteia , plafonul liniei de credit a fost aprobat la nivelul sumei de 1.000.000 lei/an pe o noua perioada de 12 luni pana la 15.09.2023. Dobanda aferenta liniei de credit a fost calculata conform contractului de facilitate de credit multiprodus .

b) Garantiile facilitatii de credit:

1. La data de 31.12.2022 , din plafonul aprobat era angajata suma de 14.208 lei.
Pentru plafonul aprobat al facilitatii de credit multiprodus s-au constituit urmatoarele garantii in favoarea bancii :
 - 1.1.- garantie reala mobiliara de rang 1 asupra soldului creditor al conturilor / subconturilor curente deschise de SC BAD SA la BCR ;
 - 1.2. - ipoteca de rang 1 asupra urmatoarelor imobile inscrise in C.F. , situate in

municipiul Suceava , str. Bazelor, nr.2 aflate in proprietatea S.C. "BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE " S.A. :

- parcela de cladire nr. cadastral 19, in suprafata de 123 mp, cu urmatoarele constructii: statie pompe (nr. Inv. 122034) si bazin de apa (fara nr. inv.) c.f.nr.36241;
- parcela de cladire nr. cadastral 18, in suprafata de 4.714 mp, cu urmatoarele constructii: cabina climatizata (nr. Inv. 111013) si platforma betonata (nr. inv. 122024) C.F. nr.32934 ;
- parcela cu nr. cadastral 17/2 curti constructii, in suprafata de 1.229 mp cu cladirile: punct termic si atelier (nr. Inv. 111019) , c.f. nr.36242 ;
- parcela cu nr. cadastral 17/3 curti constructii in suprafata de 3.264 mp cu cladirea depozit comercial (nr. inv. 111022) c.f. nr.36249 ;

- parcela cu nr. cadastral 17/1 curti constructii in suprafata de 4.290 mp cu cladirile: cabina poarta C1 (nr.inv. 111014) si depozit inalt mecanizat C2 (nr. Inv. 111016) c.f. nr.31789 .

1.3.ipoteca mobiliara de rang 1 asupra stocului de marfuri aflat in proprietatea SC BAD SA Suceava ;

1.4.Cesiunea tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie,conform anexa 10 la contract .

1.5. Cesiunea incasarilor din pricipalele contracte economice.

c) Societatea noastra nu si-a asumat nici o obligatie privind plata pensiilor private.

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APPLICATE IN EXERCITIUL FINANCIAR 2022

La tinerea evidentei contabile,la întocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale (2022) s-au avut ca documente de referinta Legea contabilitatii 82/1991 republicata , reglementarile contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, s-au adoptat si respectat principiile contabile generale.

Pe intreaga perioada a anului 2022 s-au utilizat aceleasi metode de evaluare a elementelor din bilant.

Pentru stocuri si elemente similare de natura stocurilor, la iesirea din gestiune s-a aplicat cu consecventa (ca si in anii anteriori) metoda FIFO (bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie al primei intrari-lot.Pe masura epuizarii lotului,bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie al lotului urmator,in ordine cronologica.)

Contabilitatea stocurilor se tine cantitativ si valoric, prin folosirea metodei inventarului permanent, cu inregistrarea tuturor operatiunilor de intrare si iesire, ceea ce a permis stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ, cat si valoric.

La calculul amortizarii s-a folosit metoda amortizarii liniare .Pentru anul 2022 a fost calculata o amortizare in suma de 117.751,04 lei. In contabilitate pe cheltuieli de exploatare amortizare in suma de 58.875,52 lei , corelat cu gradul de utilizare a mijloacelor fixe .

O parte a cheltuielilor de exploatare efectuate in anul 2022 in suma de 4.725 lei au fost inregistrate in contul "471"(cheltuieli inregistrate in avans).

O parte din creantele aferente clientilor incerti in suma totala de 267.132 lei, existente in sold la inceputul exercitiului financiar, in cuantum de 93.051, aferente la 4 clienti, au fost stinse pe parcursul anului 2022 , soldul ramas in contul 4118- Clienti incerti sau in litigiu, la 31.12.2022 fiind in suma de 174.081 lei.

Din dividendele nete, aferente anilor precedenti anului 2022, in suma de 45.277 lei in sold la 01.01.2022, s-au efectuat plăți în sumă de 487 lei in cursul anului 2022. Impozitul pe dividende aferent dividendelor repartizate din profitul anilor precedenti, a fost achitat integral pana la data de 31.12.2021.

Exercitiu financiar 2022 s-a incheiat cu pierdere în sumă de 142.575 lei .

Nota 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Valoarea capitalului social subscris si varsat la 31.12.2022 este de 1.143.657 lei, divizat in 1.377.900 actiuni, cu o valoare nominala de 0,83 lei fiecare.

In timpul exercitiului financiar 2022 nu s-au emis actiuni si nici obligatiuni.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) Indemnizatiile acordate membrilor Consiliului de administratie , in anul 2022 au fost de 188.641 lei brut, respectiv 110.340 lei net.

b) Societatea noastra nu si-a asumat nici o obligatie contractuala cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c)Nu s-au acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere sau supraveghere.

d) Numarul mediu de salariati la 31.12.2022 este 25.

– cheltuielile cu salariile (inclusiv tichetele de masa), aferente exercitiului financiar 2022 au fost in suma de 1.413.098 lei,

- cheltuielile cu asigurările sociale aferente au fost de 24.897 lei

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1 1.Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.755.352}{1.078.636} = 1,63$$

Datoriile curente sunt acoperite din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.755.352 - 1.108.347}{1.078.636} = 0,60$$

2 Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare:

$$\frac{\text{Capitalul imprumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{14.208}{1.650.575} \times 100 = 0,86 \%$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor:

Profit inaintea dobanzii si a
impozitului pe profit

$$\frac{\text{Profit inaintea dobanzii si a
impozitului pe profit}}{\text{cheltuielile cu dobanda}} = \frac{-214.932}{11.143} = 0 \text{ ori}$$

Pierdere înainte de dobândă și impozit pe profit. Pierdere din activitatea de exploatare în sumă de 141.963 lei.

3 Indicatori de activitate

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{8.263.442}{1.692.178} = 4,88 \text{ ori}$$

b) Numar de zile de stocare:

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.692.178}{8.263.442} \times 365 = 74,74 \text{ zile}$$

Viteza de rotatie a debitelor - client

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.006.806}{10.086.577} \times 365 = 36,43 \text{ zile}$$

(numar de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate)

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.638.103}{8.263.442} \times 365 = 72,36 \text{ zile}$$

(numar de zile de creditare obtinut de la furnizori)

Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{10.086.577}{969.134} = 10,41 \text{ ori}$$

Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{10.086.577}{2.724.486} = 3,70 \text{ ori}$$

4 Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-214.932}{1.650.575} \times 100 = 0\%$$

Indicator fara sens deoarece entitatea înregistrează pierdere .

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.769.398}{10.086.577} \times 100 = 17,54 \%$$

Cifra de afaceri

10.086.577

Nota 10

ALTE INFORMATII

- a) SC BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA, este unitate raportoare, are sediul in str. Bazelor, nr.2, Suceava, unde isi desfasoara activitatea.
- b) Societatea noastra nu are filiale, nu este asociata cu alte entitati si nu detine participatii in cadrul altor entitati.
- c) La 31.12.2022 nu exista elemente de activ sau pasiv, evidentiatae initial intr-o moneda straina.
- d) In exercitiul financiar 2022 impozitul pe profit afecteaza in proportie de 100% rezultatul din activitatea curenta.
- e) Cifra de afaceri realizata in anul 2022 este de 10.086.577_ lei si a fost obtinuta din activitatea de comert cu ridicata produse industriale (99,47 %), integral pe piata interna.
- f) Nu s-au produs evenimente semnificative ulterioare datei bilantului.
- g) Pe durata anului 2022 nu s-au inregistrat venituri si cheltuieli extraordinare.
- i) Angajamentele sub forma garantiilor au fost acordate la angajarea creditelor bancare si sunt prezentate detaliat la Nota nr.5, pct. b.

ADMINISTRATOR

Numele si prenumele Violeta Visinar
Director general

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele si prenumele MINICAN VIORICA
Calitatea Expert contabil

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional CECCAR

3976

DECLARATIE

Subsemnata Visinar Violeta, , avand functia de director general declar pe propria raspundere ca, dupa cunostintele mele , situatia financiar -contabila anuala la 31.12.2022 intocmita conform reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor , pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC BAD SA Suceava si raportul Consiliului de Administratie ce cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului precum si o descriere a principalilor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de catre SC BAD SA Suceava.

Semnatura:



DECLARATIE

Subsemnata Minican Viorica, , avand functia de expert contabil declar pe propria raspundere ca , dupa cunostintele mele , situatia financiar -contabila anuala la 31.12.2022 intocmita conform reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor , pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC BAD SA Suceava si raportul Consiliului de Administratie ce cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor emitentului precum si o descriere a principalilor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate de catre SC BAD SA Suceava.

Semnatura:



Buzec Elena -- Auditor Financiar

Către acționarii entității

BAZA DE APROVIZIONARE SI DESEACERE SA

Municipiul Suceava , str. Bazelor , nr. 2, jud. Suceava

Raportul auditorului independent

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății BAZA DE APROVIZIONARE SI DESEACERE SA SUCEAVA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022 și contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, date informative, situația activelor imobilizate și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/ Total capitaluri proprii: 1.650.575 lei
- Pierdere / (Profit) neta a exercițiului financiar: -142.575 lei

2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a rezultatului operațiunilor sale pentru exercițiul financiar încheiat la această 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") și Legea nr.162/2017. 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.

4 Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada auditată. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Aspecte cheie de audit	Cum a abordat auditul nostru aspectul
Elementele direct legate de evaluarea performanței financiare, prin intermediul contului de profit și pierdere, sunt veniturile și cheltuielile	Procedurile noastre de audit cu privire la evaluarea și prezentarea în situațiile financiare a veniturilor din vânzarea mărfurilor au inclus:
Veniturile constituie creșteri ale beneficiilor economice înregistrate pe parcursul perioadei contabile, sub formă de intrări sau creșteri ale activelor ori reduceri ale datoriilor, care se concretizează în creșteri ale capitalurilor proprii, altele decât cele rezultate din contribuții ale acționarilor:	- evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în raport cu prevederile OMF 1802/2014 și în raport cu politicile contabile ale societății menționate în Nota 6 Politici contabile
Veniturile din vânzări mărfuri reprezintă o valoare semnificativă din total venituri (99.47%) cu o valoare de 10.032.840 lei, constând dintr-un volum mare de tranzacții	- testarea existenței și eficacității controalelor interne și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor
	- compararea vânzărilor lunare din 2021 și 2022 pentru identificarea variațiilor importante
	- obținerea de confirmări ale clienților pentru soldurile la sfârșit de an și tranzacțiile efectuate în perioadă pe baza de eșantion
	- Pe baza raționamentului profesional s-a selectat un eșantion de facturi și avize de expediție pe o perioadă de timp de 30 de zile înainte și după încheierea exercițiului financiar auditat pentru a se urmări înregistrarea acestora în perioada corectă.

5 Continuitatea activității

Conform Declarației conducerii la data de 31.12.2022, anexată la situațiile financiare, întocmită în conformitate cu art. 30 din Legea 82/1991 cu modificările și completările ulterioare BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA SUCEAVA își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Din evaluările efectuate cu ocazia efectuării auditului, în conformitate cu standardele de audit privitoare la continuitatea activității, nu există incertitudini care pot pune la îndoială capacitatea BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA SUCEAVA de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate.

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMF 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 considera necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor este prezentat în continuarea notelor explicative și nu

fiecă parte din situațiile financiare. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor. În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare. Dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 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 Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ, Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 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 exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate și la mediul acesteia ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

7. Acest raport este destinat exclusiv acționarilor în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA SUCEAVA acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru acest raport și pentru opinia emisă. Situațiile financiare individuale nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare individuale în conformitate cu reglementările și principiile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea situațiile financiare individuale anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare. Atragem atenția asupra faptului că, în România, legislația fiscală este în continuă evoluție și schimbare. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finantelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare la acel moment.

8. Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare.

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. 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. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

9 Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare. 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, cauzate 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 îndoieli 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.
- 11 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 12 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

13 Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 18.04.2022 să audităm situațiile financiare ale BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE SA SUCEAVA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2022.

Confirmăm că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

(Auditor/Partener-semnatura de mana)

BUZEC ELENA

înregistrat la Camera Auditorilor Financiarilor
din România cu numărul 1919/2006

Erasin, 10 aprilie 2023

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BUZEC ELENA
Registrul Public Electronic: AF 1919