



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



**Nr. 598 din 24.04.2023**

**RAPORT CURENT**  
**întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018**  
**al Autorității de Supraveghere Financiară,**

**Spre știință: B.V.B-AeRO**

Denumirea entității emitente:	<b>STOFE BUHUȘI S.A.</b>
Sediul social:	<b>Buhuși, str. Libertății, nr. 36, jud. Bacău</b>
Număr de telefon/ fax:	<b>0234261001</b>
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:	<b>J04/52/1991</b>
Cod unic de înregistrare fiscală (C.U.I.)	<b>RO 962838</b>
Capital subscris și vărsat:	<b>4.964.682,50 lei</b>
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:	<b>BVB - Piata XRS1 AeRO</b>

**Evenimente importante de raportat:**

Consiliul de Administrație al Stofe Buhuși S.A., aduce la cunoștința acționarilor și eventualilor investitori, hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, care a avut loc în data de 24.04.2023, ora 10,00, la prima convocare.

Prezentăm în continuare textul integral al Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Stofe Buhuși S.A.

**HOTĂRÂREA**  
**ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR**  
**DIN 24.04.2023**

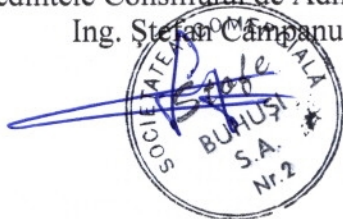
- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății STOFE BUHUȘI S.A.,
- desfășurată la prima convocare, la sediul societății, în data de 24.04.2023, ora 10 și la care au participat personal, prin reprezentant sau prin corespondență acționari reprezentând un nr. de 1.340.024 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 67,4778 % din numărul total de 1.985.873 acțiuni cu drept de vot, corespunzătoare întregului capitalul social;
  - a aprobat punctele aflate pe ordinea de zi menționată în convocator astfel:
    - punctele 1, 2, 4, 6, 8 au fost votate cu un procent de 100,00 % din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
    - punctul 5 a fost votat cu un procent de 67,478 %, din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,

- punctul 7 a fost votat cu un procent de 51,2520 %, din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
- punctul 3 a fost prezentat Raportului de audit care, conform reglementărilor specifice, nu se supune aprobării și
- în temeiul Legilor nr. 31/1990 și nr. 24/2017, ale Actului constitutiv și ale Statutului societății,

### HOTĂRĂȘTE

1. Se aprobă Raportul Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2022.
2. Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale societății încheiate la data de 31.12.2022.
3. S-a prezentat Raportul auditorului financiar.
4. Se aprobă propunerea de repartizare a profitului net realizat la 31.12.2022.
5. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar 2022;
6. Se aprobă Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercitiul finaciar 2023;
7. Se aprobă contractarea unui credit bancar, plafon maxim de 300.000 euro, cu instituirea garanțiilor corespunzătoare;
8. Se aprobă data de 17 mai 2023, ca dată pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile adunării generale, precum și aprobarea datei de 16 mai 2023 ca "ex date".

Președintele Adunării Generale,  
Președintele Consiliului de Administrație,  
Ing. Ștefan Cămpănu







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



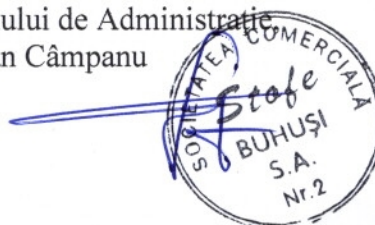
## **HOTĂRÂREA ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR DIN 24.04.2023**

- Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății STOFE BUHUȘI S.A.,
- desfășurată la prima convocare, la sediul societății, în data de 24.04.2023, ora 10 și la care au participat personal, prin reprezentant sau prin corespondență acționari reprezentând un nr. de 1.340.024 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 67,4778 % din numărul total de 1.985.873 acțiuni cu drept de vot, corespunzătoare întregului capitalul social;
  - a aprobat punctele aflate pe ordinea de zi menționată în convocator astfel:
    - punctele 1, 2, 4, 6, 8 au fost votate cu un procent de 100,00 % din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
    - punctul 5 a fost votat cu un procent de 67,478 %, din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
    - punctul 7 a fost votat cu un procent de 51,2520 %, din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
    - punctul 3 a fost prezentat Raportului de audit care, conform reglementărilor specifice, nu se supune aprobării și
  - în temeiul Legilor nr. 31/1990 și nr. 24/2017, ale Actului constitutiv și ale Statutului societății,

### **HOTĂRĂȘTE**

1. Se aprobă Raportul Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2022.
2. Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale societății încheiate la data de 31.12.2022.
3. S-a prezentat Raportul auditorului financiar.
4. Se aprobă propunerea de repartizare a profitului net realizat la 31.12.2022.
5. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar 2022;
6. Se aprobă Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercitiul financiar 2023;
7. Se aprobă contractarea unui credit bancar, plafon maxim de 300.000 euro, cu instituirea garanțiilor corespunzătoare;
8. Se aprobă data de 17 mai 2023, ca dată pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile adunării generale, precum și aprobarea datei de 16 mai 2023 ca "ex date".

Președintele Adunării Generale,  
Președintele Consiliului de Administrație  
Ing. Ștefan Câmpanu





## STOFE BUHUȘI S.A.

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



Nr. 590 din 24.04.2023

### RAPORTUL ANUAL

**întocmit pentru exercițiul financiar 2022,  
în conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 5/2018  
al Autorității de Supraveghere Financiară,**

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

Capitalului social subscris al **STOFE BUHUȘI S.A.** în valoare de 4.964.682,50 lei corespunde unui număr de 1.985.873 acțiuni emise cu valoare nominală de 2,50 lei. Instrumentele de capital - acțiuni nominative, dematerializate, liber transferabile, plătite integral, distribuite deținătorilor sunt evidențiate prin înscriere în cont, nominal înregistrate în Registrul deținătorilor de instrumente financiare administrat de către Depozitarul Central S.A.

Acțiunile “Stofe Buhuși” S.A. au fost înregistrate la tranzacționare la data de 14.05.1997 și sunt tranzacționate liber pe piața, iar în exercițiul financiar 2022 nu s-au emis și nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății.

#### **1. Analiza activității emitentului.**

##### **1.1. Descrierea activității de bază a societății**

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

În perioada de analiză nu au fost operate modificări în structura organizatorică și funcțională a societății, activitatea productivă realizându-se prin aplicarea integrată a tehnologiilor specifice în secțiile de filatura, tesatorie și finisaj.

##### **1.1.1. Elemente de evaluare generală**

Urmare desfășurării activităților autorizate societatea realizează, în exclusivitate produse de concepție proprie pe care la comercializează sub marcă proprie.

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

##### **1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului**

Societatea are imobilizate resurse semnificative în active de natura construcțiilor industriale și a echipamentelor, instalațiilor și utilajelor industriale care permit realizarea portofoliului său de produse.



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

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială**

Aprovizionarea cu materiile prime se realizează, în funcție de calitatea și finețea lânurilor necesare diferitelor noastre produse, atât de pe piața internă cât și de pe piețele internaționale, unde sursele sunt sigure pe termen lung, iar prețurile la un nivel optim sub aspectul raportului pret/calitate.

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

Stocurile sunt menținute la un nivel optim astfel încât activitatea societății nu este dependentă de un singur furnizor.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

Evoluția generală specifică industriei textile românești este descendentă și este cauzată de lipsa acută a unor forme de susținere la nivel național, fapt care se reflectă și în volumul vânzărilor realizate de societate în perioada de analiză.

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

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați / personalul emitentului**

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

Raporturile de muncă sunt amiabile, între angajați și patronat neexistând situații conflictuale, nefiind înregistrate incidente spontane de întrerupere a activității sau greve datorate nemulțumirii angajaților față de tratamentul profesional sau social aplicat de angajator.

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

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

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

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

### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare-dezvoltare.**

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

### **1.1.8. Evaluarea activității privind managementul riscului**

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



Societatea este expusa riscului de preț din cauza concurenței produselor asiatice, resimțindu-se pregnant lipsa unei strategii privind protecția producției naționale de materii prime, fire și țesături, față de importurile de textile ieftine și de calitate îndoielnice.

Societatea și-a asigurat lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât aceasta nu este supusă riscului de credit și/sau riscului ratei dobânzii. De asemenea, entitatea își asigură finanțarea activității curente direct, selectionându-și clienții pe baza bonității lor financiare astfel fiind evitat riscul de neîncasare a creștelor comerciale, cel de finanțare precum și riscul de lichiditate.

### **1.2.9 Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului**

Pentru perioada următoare conducerea societății își propune implementarea de măsuri care să asigure o evoluție favorabilă a tuturor segmentelor funcționale ale acesteia, prin asigurarea cu comenzi, aprovizionarea operativă, rentabilizarea procesului de producție și introducerea cu prioritate a tehnologiilor avansate care să asigure atât creșterea calității produselor realizate cât și prețuri competitive. În același timp dimensionarea personalului va fi una dinamică raportată la cantitățile și termenele contractate.

Efectele negative cumulate ale conflictului armat din Ucraina, ale creșterilor alarmante de preț la energie electrică, gaze naturale, materii prime, coloranții și reactivii chimici, face ca managementul să manifeste îngrijorare întrucât nu poate, încă, estima valori ale pierderilor economice pe care societatea le va înregistra și în exercitiul 2023, însă există certitudinea că acestea se vor produce, iar acțiunile de sprijin reglementate la nivel național nu sunt în măsură a oferi o asigurare satisfăcătoare în acest sens.

## **2. Activele corporale ale emitentului**

În patrimoniul unității sunt înregistrate construcții, construcții speciale, instalații tehnice, mașini, utilaje și alte active asimilabile, utilizate pentru producție, disponibile sau închiriate, după caz.

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

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent**

Unitatea are emise valori mobiliare tranzacționate pe piața ATS – AeRO Standard care au fost prezentate în detaliu în prima parte a acestui raport.

În conformitate cu prevederile legale societatea a decis pentru exercitiul 2022, după constituirea rezervelor legale, să utilizeze integral profitului net disponibil pentru acoperirea pierderilor contabile reportate, astfel încât nu s-au convenit, plătit sau acumulat dividende în contul acționarilor.

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

## **4. Conducerea societății.**

### **4.1. Lista membrilor Consiliului de Administrație**

Structura de guvernare corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație aprobat și validat conform prevederilor legale, prin hotărâri ale Adunărilor Generale ale Acționarilor, în următoarea componență:

- Ștefan Câmpanu -președinte al CA, director general, inginer textilist, deține în proprietate un număr de 3115 acțiuni reprezentând 0,15 % din totalul acțiunilor tranzacționabile,
- Gheorghe Costin - membru al CA, economist, deține în proprietate un număr de 1050 acțiuni reprezentând 0,05 % din totalul acțiunilor tranzacționabile,
- Casa S.A. Bacău - membru al CA, persoană juridică autorizată conform legislației specifice, cu



sediu social în municipiul Bacău, str. Pictor Aman, nr. 94 C, județul Bacău, identificator unic EUID ROONRC.J04/768/1999, CUI 8376788, prin reprezentant ing. Mihaela Dorina Udreanu, inginer textilist, care nu deține în proprietate acțiuni la Stofe Buhuși S.A.

Mandatul membrilor consiliului de administrație expira la data de 01.01.2024,

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

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

### 5. Situația financiar – contabilă.

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

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

### 6. Guvernanta corporativa.

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

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

#### 6.1. Declarație privind guvernanta corporativa.

Indicativ	Prevederi care trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta parțial	Motivarea neconformității
A 1.	Toate societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.		Parțial	Nu s-a adoptat o decizie în acest sens. Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv al societății, în conformitate cu prevederile legale specifice.



A 2.	Orice alte angajamente si obligatii profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitile executive si neexecutive in Consiliul unor societati si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A 3.	Orice membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligate se refera la orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A 4.	Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		NU	Nu s-a optat pentru o decizie în acest sens
A 5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:	DA		
A 5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
A 5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.		Parțial	Se pastreaza legatura cu consultantul autorizat pe masura ce se identifica aspecte care necesita opinia acestuia.
A 5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita consultantul autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor care ii revin.	DA		
A 5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			NU ESTE CAZUL Societatea nu detine filiale și nu este necesară adoptării unei asemenea politici.
B 2.	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general.	DA		
C 1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus,		Parțial	Veniturile se regăesc în Situațiile Financiare anuale
D 1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu Investitorii -facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afarade informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicată relatiilor cu investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, Inclusiv:		Parțial	Se are in vedere publicarea de informatii relevante de interes pentru investitori, atunci când aceste informații există.
D 1.1.	Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		Parțial	Se are in vedere publicarea acestora pe pagina de internet a societatii, pe măsură ce aceasta se dezvoltă.
D 1.2.	Cv-urile membrilor organelor statutare;	DA		
D 1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		



D 1.4.	Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale;	DA		
D 1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni;	DA		Când este cazul
D 1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	Da		Când este cazul.
D 1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile corespunzatoare		Parțial	Se are în vedere dezvoltarea unei secțiuni specifice pe pagina de internet a societății
D 2.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.	Da		Politica de dividend este stabilită și revizuită anual prin Hotărârea A.G.A. de repartizare a profitului. Propunerile de repartizare a profitului sunt publicate pe pagina de internet a societatii.
D 3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Societatea inca nu a adoptat o politica in legatura cu previziunile însă va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in functie de contextul economic in care evolueaza. Acestea nu vor fi inasa publicate..
D 4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D 5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		PARTIAL	Situațiile financiare sunt editate în limba română. Nu s-a optat pentru o decizie în prezentarea acestor informații în limba engleză
D 6.	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 respectivei intainiri/conferinte telefonice.		NU	Nu a fost cazul până în prezent. Se va avea în vedere acest aspect.

Presedinte al Consiliului de Administratie

ing. Ștefan Câmpănu





Nr. 167/17.03.2023

NR: 623/17.03.2023

**Raportul auditorului independent****Către Acționari/Asociați,****SC STOFE BUHUSI SA****Opinie**

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății STOFE BUHUSI SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Activ net/Total capitaluri proprii:	22.374.283
Profitul net al/ pierderea netă a exercitiului financiar:	360.468

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

**Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație**

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





In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul Consiliului de Administratie si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre acest Raport si situatiile financiare, daca Raportul include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raport sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul Consiliului de Administratie nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul Consiliului de Administratie identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul Consiliului de Administratie care sa fie eronate semnificativ.

### ***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

- 5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 6 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

- 8 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se



poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

9 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Iași, 17.03.2023

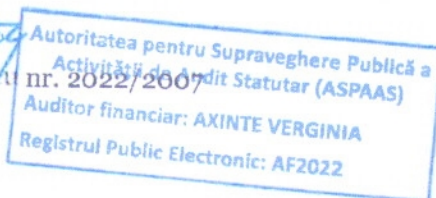
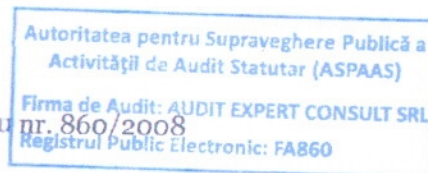
În numele,

AUDIT EXPERT CONSULT SRL

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

Axinte Verginia  
Auditor financiar

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







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



**Nr. 459 din 20.03.2023**

## **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**

Stofe Buhuși S.A. este parte a industriei textile românești încă din anul 1885 și își desfășoară activitatea, în condiții de continuitate, în conformitate cu prevederile legale specifice și ale documentelor sale constitutive.

Activitățile autorizate, clasificate CAEN la cod 1320 „productia de tesaturi”, se desfășoară la sediul social declarat, din Buhuși, str. Libertății, nr. 36, unde este organizată o platformă industrială integrată care satisface cerințele tehnologice specifice.

Societatea nu are declarate, deschise și funcționale sucursale, agenții și/sau sedii secundare.

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

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

Acțiunile Stofe Buhuși S.A. sunt înregistrate la Bursa de Valori București începând cu data de 14.05.1997 și sunt tranzacționate liber pe segmentul de piață autorizat ATS, categoria AeRO Standard.

În exercițiul financiar 2022 nu s-au emis acțiuni noi, nu au fost restricționate sau retrase de la tranzacționare acțiuni ale societății, nu s-au efectuat și nu se intenționează efectuarea de operațiuni și tranzacții cu propriile acțiuni (achiziții și/sau înstrăinări) și/sau cu alte instrumente de capital.

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

Dezvoltarea și performanța societății precum și poziția sa sunt reflectate de valorile indicatorilor economico-financiar prezentate în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022, a căror analiză echilibrată și cuprinzătoare, corelată cu dimensiunea și complexitatea activității societății, permite atât evaluarea generală a activității și a dezvoltării previzibile, cât și a managementului riscurilor și a guvernantei corporative.

### **1.1. Analiza comparată a principalilor indicatori bilanțieri**

Indicatori	Rezultate 2020	Rezultate 2021	Rezultate 2022
Imobilizări corporale	8.019.547	7.835.288	7.623.054
<b>Active imobilizate</b>	<b>8.019.636</b>	<b>7.835.314</b>	<b>7.623.054</b>
Stocuri	8.652.810	7.868.187	8.285.609
Creanțe	719.545	1.572.363	1.065.192
Investiții financiare TS	2.269.366	2.252.274	2.208.484
Casa și cont bancar	2.577.254	2.990.318	3.884.974
<b>Active circulante</b>	<b>14.218.975</b>	<b>14.683.142</b>	<b>15.444.259</b>



Cheltuieli în avans	0	1.001	0
Datorii cu scadența <1an	411.452	493.072	693.030
Active circulante nete	13.791.732	14.175.280	14.751.229
Total active minus datorii curente	21.811.368	22.010.594	22.374.283
Datorii cu scadența >1an	0	0	0
Provizioane	0	0	0
Venituri în avans	15.791	15.791	0
Capital social subscris si varsat	4.964.683	4.964.683	4.964.683
Prime de capital	0	0	0
Rezerve din reevaluare	2.789.546	2.778.953	2.778.781
Rezerve	22.889.440	22.900.650	22.922.511
Rezultatul reportat - pierdere	(8.911.710)	(8.821.708)	(8.630.299)
Rezultatul curent - profit	83.588	199.226	360.468
Repartizarea profitului	4.179	11.210	21.861
Capitaluri proprii	21.811.368	22.010.594	22.374.283
Patrimoniu public	0	0	0
Total capitaluri	21.811.368	22.010.594	22.374.283

## 1.2. Analiza comparată a contului de profit și pierdere.

Indicator	Realizări 2020	Realizări 2021	Realizări 2022
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>5.888.345</b>	<b>7.221.297</b>	<b>7.999.839</b>
Venituri din exploatare	8.852.446	8.826.046	10.622.637
Cheltuieli din exploatare	8.841.687	8.592.271	10.125.203
Venituri financiare	145.537	58.319	94.278
Cheltuieli financiare	72.708	67.904	154.502
<b>Rezultatul activității de exploatare</b>	<b>10.759</b>	<b>233.775</b>	<b>497.434</b>
<b>Rezultatul activității financiare</b>	<b>72.829</b>	<b>(9.585)</b>	<b>(60.224)</b>
<b>Rezultatul brut al exercitiului - profit</b>	<b>83.588</b>	<b>224.190</b>	<b>437.210</b>
Impozit pe profit	0	24.964	76.742
<b>Rezultatul net al exercitiului</b>	<b>83.588</b>	<b>199.226</b>	<b>360.468</b>

## 1.3. Analiza comparată a principalilor indicatori economico-financiari

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

Indicatori	U.M.	Exercițiul financiar		
		2020	2021	2022
<b>DE LICHIDITATE</b>				
Lichiditatea curenta	nr. de ori	34,56	29,78	22,29
Lichiditatea imediata	nr. de ori	13,53	13,82	10,33
Rata solvabilitatii generale	%	5404,91	4.567,17	3.328,47
<b>DE RISC</b>				
Gradul de indatorare	%	0,00	0,00	0,00
<b>DE ACTIVITATE</b>				
Productivitatea muncii	lei/salariat	92.005,40	114.623,75	133.330,65
<b>DE PROFITABILITATE</b>				
Marja bruta din vanzari	%	0,18	3,24	6,22
Profitabilitatea	%	0,38	0,88	1,56
Rezultatul pe actiune	lei/actiune	0,04	0,10	0,18
Capitalul permanent	lei	21.811.368,25	22.010.593,54	22.374.282,79
Capacitatea de mobilizare a resurselor	lei	21.811.368,25	22.010.593,54	22.374.282,79
Patrimoniul net	lei	21.827.159,25	22.026.384,54	22.374.282,79

Activitatea societății s-a desfășurat în condiții de continuitate, cu obținerea sistematică de rezultate curente pozitive și de creștere a elementelor de capital, iar variația indicatorilor



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

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

#### 1.4. Aspecte privind personalul

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

Număr mediu			Productivitatea muncii- lei		
2020	2021	2022	2020	2021	2022
64	63	60	92.005	114.624	133.331

#### 1.5. Aspecte privind protecția mediului

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

Activitatea societății nu este generatoare de reziduuri poluante sau noxe în aer, sol sau apă și nu provoacă situații de risc pentru mediu.

#### 1.6. Evenimente ulterioare

În perioada scursă de la data de raportare pentru exercitiul financiar 2022, până la data prezentului raport, nu au apărut aspecte deosebite care să întrunească condițiile de recunoaștere ca fiind evenimente ulterioare și care să fie în măsură a influența informațiile conținute de situațiile financiare anuale.

### 2. Elemente privind dezvoltarea previzibilă a societății

Pentru exercitiul financiar 2023 societatea a preconizat desfășurarea activității ținând cont de cerințele pieței specifice. În acest sens, se va proceda la intensificarea acțiunilor de marketing și monitorizarea specială a efectelor conflictului armat din Ucraina asupra comportamentului de consum al clienților de confecții și pături pentru casă, grădină și unități/facilități de cazare.

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

### 3. Managementul riscurilor

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

Controlul intern exercitat oferă o asigurare rezonabilă cu privire la buna funcționare a activității interne în conformitate cu reglementările, la aplicarea deciziilor luate de către conducere, fiabilitatea informațiilor financiare, utilizarea eficientă a resurselor, precum și prevenirea și controlul riscurilor.

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

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



Societatea practică o politică prudentială în privința angajării de credite, asigurându-și lichiditățile din activitatea curentă, astfel încât nu este supusă riscului de credit și riscului ratei dobânzii. De asemenea finanțarea activității curente este asigurată direct prin cunoașterea și selectarea clientelei pe baza bonității sale financiare, evitându-se astfel riscul de finanțare și riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie.

#### 4. Guvernanță corporativă

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

Structura de guvernanță corporativă este reprezentată la nivel decizional de către Consiliul de Administrație legal aprobat și validat prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, în ședința din 10.12.2020, în următoarea componență:

Nume și prenume/ Denumire	Calitate
Câmpanu Ștefan	Președinte CA - Director General-ing.textilist
Costin Gheorghe	Membru CA- economist
Casa S.A. Bacau	Membru CA legal reprezentat de d-na Udreanu Mihaela-Dorina, ing.textilist

Mandatului membrilor consiliului de administrație expiră la 01.01.2024.

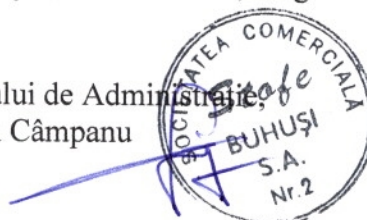
Pentru monitorizarea desfășurării activității societății Consiliul de Administrație se întrunește cel puțin o dată pe lună, iar principale sale **responsabilitățile** constau, printre altele, în:

- examinarea și aprobarea planului strategic, operațional și financiar al societății,
- evaluarea adecvării structurii organizaționale, administrative și contabile a emitentului, cu relevanța strategică asupra activității acestuia;
- evaluarea performanței generale a societății și compararea periodică a rezultatelor realizate cu cele planificate;
- examinarea și aprobarea în prealabil a contractelor încheiate de emitent cu impact semnificativ asupra profitabilității, activelor, datoriilor și/ sau situației financiare a societății.

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

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

Președintele Consiliului de Administrație,  
ing. Ștefan Câmpanu







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



## DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2022 pentru:

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

Subsemnatul, CÂMPANU ȘTEFAN, conform art. 10 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, având calitatea de ADMINISTRATOR îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 și confirm următoarele:

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

Administrator,  
ing. Ștefan Câmpanu



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

An  Semestru Anul **2022**

Suma de control 4.964.683

Entitatea STOFE BUHUSI S.A.

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate Buhusi

Strada Libertatii Nr. 36 Bloc Scara Ap. Telefon 0234261001

Număr din registrul comerțului J04/52/1991

Cod unic de înregistrare 9 6 2 8 3 8

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producția de țesături

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1320 Producția de țesături

### Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

Entități mijlocii, mari si 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. 82/1991
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 de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total	22.374.283
Capital subscris	4.964.683
Profit/ pierdere	360.468

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnătura



### INTOCMIT,

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

003478/21.07.06

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 6 6 7 5 2 0

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 fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

860/2008

CIF/ CUI

1 4 3 3 3 1 7 0

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT



**BILANT**  
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	26	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	26	
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	7.044.723	6.985.055
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	616.279	473.750
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	37.340	43.198
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	136.946	121.051
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	7.835.288	7.623.054
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	7.835.314	7.623.054
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	874.239	1.106.243
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	695.345	590.698
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	6.297.364	6.565.414
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	1.239	23.254
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	7.868.187	8.285.609
<b>II. CREANȚE</b>				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.422.141	923.827
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	150.222	141.365
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	1.572.363	1.065.192
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	2.252.274	2.208.484
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	2.252.274	2.208.484
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.990.318	3.884.974
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	14.683.142	15.444.259
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	1.001	
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	263	4.424
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	127.728	270.698
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	365.081	417.908
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	493.072	693.030
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	14.175.280	14.751.229
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	22.010.594	22.374.283
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	73	72	15.791	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	15.791	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	15.791	
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.964.683	4.964.683



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	4.964.683	4.964.683
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	2.778.953	2.778.781
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	121.666	143.527
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.778.984	22.778.984
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	22.900.650	22.922.511
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	8.821.708	8.630.299
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	199.226	360.468
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	11.210	21.861
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	22.010.594	22.374.283
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	22.010.594	22.374.283

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\* ) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\* ) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		2021	2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.221.297	7.999.839
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	7.120.823	7.859.960
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	100.474	139.879
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	1.358.875	2.578.642
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	33.052	
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	206.926	43.119
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	5.896	1.037
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	8.826.046	10.622.637
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.964.404	4.422.609
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.995	33.540
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	775.277	1.262.655
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	768.946	850.596
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		410.848
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	52.739	59.802
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.507.246	2.855.364
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.258.979	2.782.144
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	248.267	73.220



10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	241.884	228.649
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	241.884	228.649
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	36.892	108.474
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	217.818	272.225
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	180.926	163.751
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	990.834	1.154.110
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	681.938	959.468
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	229.701	164.636
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	3.840	
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	75.355	30.006
— 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		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	43	42	8.592.271	10.125.203
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	233.775	497.434
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
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	435	7.774
- 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	57.884	86.504
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	52	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	53	52	58.319	94.278
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	67.904	154.502
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	60	59	67.904	154.502



<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	9.585	60.224	
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	63	62	8.884.365	10.716.915	
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	64	63	8.660.175	10.279.705	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	224.190	437.210	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	24.964	76.742	
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			
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	199.226	360.468	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

\*) 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

STEFAN CAMPANU



Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06



Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		360.468
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat 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	25.269	25.269	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	25.269	25.269	
- peste 30 de zile	06	06	180	180	
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08	25.089	25.089	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	63		60
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	64		63
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:		21	22		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	43.119
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	43.119
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	43.119
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	50.815
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	50.815
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- 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)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- 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)	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <b>din care:</b>	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 50 + 51 + 52 + 53</b> )	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 55+56</b> )	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	68	57	1.463.453	997.896
- 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		
- 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)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	41.312	50.815
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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), ( <b>rd.62 la 66</b> )	73	61	120.965	70.864
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	41.810	3.357
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	23.711	874
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	53.776	66.633
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	1.668	
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <b>din care:</b>	80	68		



- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	48.838	70.501
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	48.838	70.501
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	6.237	3.397
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.237	3.397
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.984.081	3.880.764
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.845.197	3.697.419
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	138.884	183.345
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		812
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		812
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	508.863	693.030
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		



- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
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), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>	123	108	127.991	275.122
- 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		
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	63.082	80.234
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	245.746	275.014
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	69.923	83.159
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	175.823	191.621
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		231
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		3
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		



Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	72.044	62.660		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-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	72.044	62.660		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.964.683	4.964.683		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.396.800	2.396.800		
- acțiuni necotate 5)	151	132	2.567.883	2.567.883		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2022</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2021</b>		<b>31.12.2022</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	4.964.683	X	4.964.683	X



- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	21.400	0,43	21.400	0,43
- deținut de persoane fizice	170	151	1.605.735	32,34	1.605.735	32,34
- deținut de alte entități	171	152	3.337.548	67,23	3.337.548	67,23
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
<b>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:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
<b>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:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>						
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

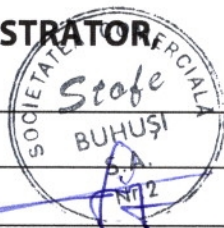
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	645	655
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR**

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

Formular  
VALIDAT



## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01	705			X	705
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>705</b>			<b>X</b>	<b>705</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	6.321.026			X	6.321.026
2.Constructii	09	2.504.269				2.504.269
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.228.835	4.946			4.233.781
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	52.867	11.443			64.310
5.Investitii imobiliare	12	480.121				480.121
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>13.587.118</b>	<b>16.389</b>			<b>13.603.507</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>13.587.823</b>	<b>16.389</b>			<b>13.604.212</b>

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 in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiei de constituire	21	679	26		705
2.Cheptuiei de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	<b>26</b>	<b>679</b>	<b>26</b>		<b>705</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.780.571	59.668		1.840.239
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.612.557	147.475		3.760.032
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	15.527	5.585		21.112
5.Investitii imobiliare	31	343.175	15.895		359.070
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	<b>34</b>	<b>5.751.830</b>	<b>228.623</b>		<b>5.980.453</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	<b>35</b>	<b>5.752.509</b>	<b>228.649</b>		<b>5.981.158</b>

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnătura



Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

Formular  
VALIDAT



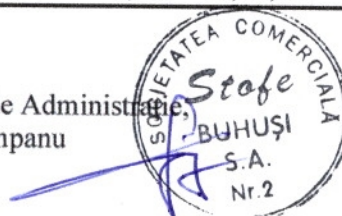
**STOFE BUHUȘI S.A.**  
**SOCIETATE ADMINISTRATA ÎN SISTEM UNITAR**  
Libertatii 36, BUHUSI - 605100, BACAU County ROMANIA  
Tel: + 40 234 261001; Fax: + 40 234 261001;  
CUI: RO962838; Nr. RC: J04/52/1991;  
C.S.S.V.: 4.964.682,50 lei  
E-mail: [stofebuhusi@gmail.com](mailto:stofebuhusi@gmail.com) 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



## SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2022

Indicatori	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri, total, din care	prin transfer	Reduceri, total, din care	prin transfer	Sold la sfarsitul exercitiului
Capital subscris si varsat (ct.1011)	4,964,683	0	0	0	0	4,964,683
Capital subscris si nevarsat (ct.1012)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul regiei (ct.1015)	0	0	0	0	0	0
Patrimoniul institutelor nationale de cercetare - dezvoltare (ct.1018)	0	0	0	0	0	0
<b>Capital</b>	<b>4,964,683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,964,683</b>
<b>Prime de capital - (ct.1041), (ct.1042), (ct.1043), (ct.1044)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rezerve din reevaluare (ct.105)</b>	<b>2,778,953</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>172</b>	<b>172</b>	<b>2,778,781</b>
Rezerve legale (ct.1061)	121,666	21,861	21,861	0	0	143,527
Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve (1068)	22,778,984	0	0	0	0	22,778,984
<b>Rezerve</b>	<b>22,900,650</b>	<b>21,861</b>	<b>21,861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22,922,511</b>
<b>Actiuni proprii - detinute TS (ct.1091), detinute TL (ct.1092), r (ct.1095)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Castiguri legate din instrumente de capital propriu (ct.141)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pierderi legate din instrumente de capital propriu (ct/149)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rezultatul reportat reprezentand (ct.1171)	-10,884,736					
<i>profitul nerepartizat - sold C</i>	0	0	0	0	0	0
<i>pierderea neacoperita - sold D</i>	10,884,736	0	0	188,017	188,017	10,696,719
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS (mai putin IAS 29) (ct.1172)	0					
<i>'- sold C</i>	0	0	0	0	0	0
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile (ct.1173)	0					
<i>'- sold C</i>	0	0	0	0	0	0
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct.1174)	0					
<i>'- sold C</i>	0	3,220	3,220	0	0	3,220
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1175)	2,063,028					
<i>'- sold C</i>	2,063,028	172	172	0	0	2,063,200
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din reglementarilor contabile conforme cu Dir. EU	0					
<i>'- sold C</i>	0	0	0	0	0	0
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar (ct.121)	199,226					
<i>'- sold C</i>	199,226	10,921,455	0	10,760,213	0	360,468
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Repartizarea profitului (ct.129)</b>	<b>11,210</b>	<b>21,861</b>	<b>21,861</b>	<b>11,210</b>	<b>11,210</b>	<b>21,861</b>
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>22,010,594</b>	<b>10,924,847</b>	<b>3,392</b>	<b>10,561,158</b>	<b>-199,055</b>	<b>22,374,283</b>

Președintele Consiliului de Administrație,  
ing. Ștefan Câmpanu







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



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE METODA DIRECTA

FLUXURI DE NUMERAR	PERIOADA	
	2021	2022
<b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>		
Încasări din vanzarea de bunuri si servicii	8.368.369	10.312.216
Incasari din garantii, comisioane si alte venituri	223.411	94.280
Plăți către furnizori și alți parteneri	-3.759.260	-5.443.227
Plăți către si in numele angajaților	-3.217.001	-2.850.679
Plăți către bugetul statului si bugetele locale	-1.200.564	-1.216.970
Plati pentru alte servicii	0	0
Comisioane si sconturi platite	-15.695	-31.489
<b>Numerar net din exploatare</b>	<b>399.261</b>	<b>864.131</b>
<b>B. Fluxuri de numerar din activități de investiții</b>		
Încasări din vânzarea imobilizarilor corporale	2.521	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	-5.810	-13.265
Dobanzi si dividende incasate	0	0
<b>Numerar net folosit în activități de investiție</b>	<b>-3.289</b>	<b>-13.265</b>
<b>C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>		
Trageri din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plati de dobânzi la imprumuturi pe termen lung	0	0
<b>Numerar net utilizat în activități de finanțare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Creșterea (descreșterea) numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>395.972</b>	<b>850.866</b>
<b>E. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei</b>	<b>4.846.620</b>	<b>5.242.592</b>
<b>F. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei</b>	<b>5.242.592</b>	<b>6.093.458</b>

Președintele Consiliului de Administrație  
ing. Ștefan Câmpanu



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
ALE SC STOFE BUHUȘI SA  
încheiate la 31 Decembrie 2022**

**NOTA 1****Active imobilizate**

Activele imobilizate reprezintă o parte importantă a patrimoniului Societății și anume 33.05% din totalul activelor. Evoluția valorilor brute și ale deprecierilor acumulate în exercițiul încheiat la 31.12.2022 este prezentată în tabelul de mai jos.

- lei-

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Programe informatice	705			705	679	26		705
<b>1.Total imob.necorporale</b>	<b>705</b>			<b>705</b>	<b>679</b>	<b>26</b>		<b>705</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Teren	6.321.026			6.321.026				
Constructii	2.504.268			2.504.268	1.780.571	59.668		1.840.239
Instal. teh., mijl. de transp.	4.228.836	4.946		4.233.782	3.612.557	147.475		3.760.032
Mobilier, aparat. birotica	52.867	11.443		64.310	15.527	5.585		21.112
Investitii imobiliare	480.121			480.121	343.175	15.895		359.070
Active biologice productive								
Imobilizari corporale in curs de executie	0			0				
<b>2.Total imob. Corporale</b>	<b>13.587.118</b>	<b>16.389</b>		<b>13.603.507</b>	<b>5.751.830</b>	<b>228.623</b>		<b>5.980.453</b>
<b>4.Imobilizari financiare</b>								
<b>Total active imobilizate (1+2+3+4)</b>	<b>13.587.823</b>	<b>16.389</b>		<b>13.604.212</b>	<b>5.752.509</b>	<b>228.649</b>		<b>5.981.158</b>

Activele imobilizate la valoarea ramasă se prezintă astfel:

- lei-

31 decembrie 2022	Imobilizari necorporale	Imobilizari corporale	Imobiliz financiare	Total
Valoare bruta	705	13.603.507		13.604.212
Amortizare	705	5.980.453		5.981.158
Valoare ramasa	0	7.623.054		7.623.054

Societatea deține în patrimoniu terenuri în valoare de 6.321.026 lei cu o suprafață de 259.832,34 mp, pentru care posedă titluri de proprietate. Facem precizarea că suprafața de teren se află situată în următoarele incinte:



Nr. crt.	Specificatie	UM	Suprafața	Valoare-lei-
1	Trup 1 Societate	Mp	221.042,00	5.426.581,10
2	Trup 2 Livada	Mp	4.230,00	103.846,50
3	Trup 3 Garsoniere	Mp	3.677,00	52.669,08
4	Trup 4 Dispensar TBC	Mp	1.760,00	43.208,00
5	Trup 5 Club fotbal	Mp	1.458,00	35.793,90
6	Trup 8 Spital	Mp	6.316,00	155.057,80
7	Trup 10 Ateliere școală	Mp	5.239,00	128.617,45
8	Trup 11 Cămin școală profesională	Mp	1.135,00	27.864,25
9	Trup 12 Club box	Mp	2.248,00	55.188,40
10	Trup 13 Parcare intravilan	Mp	2.248,00	55.188,40
11	Trup 14 Magazin	Mp	110,34	2.708,85
12	Teren arabil	Mp	10.369,00	234.302,00
	<b>TOTAL</b>	<b>Mp</b>	<b>259.832,34</b>	<b>6.321.025,73</b>

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

În exercițiul 2022 societatea nu a efectuat reevaluarea clădirilor din patrimoniu.

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

## NOTA 2

### *Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru depreciere*

În exercițiul 2022 Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli. Au fost constituite ajustări pentru deprecierea clienților incerti, a debitorilor diversi și a stocurilor de produse finite.

Situația ajustărilor în exercițiul analizat se prezintă astfel:

Denumirea ajustării	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri		-lei-
		In cont	Din cont	Sold la 31 decembrie 2022
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru depr active, din care:	<b>260.565</b>	<b>266.935</b>	<b>163.751</b>	<b>363.749</b>
Materii prime	-	-	-	-
Materiale consumabile	-	-	-	-
Semifabricate	-	-	-	-
Produse finite	200.672	193.892	81.630	312.934
Producția neterminată	-	-	-	-
Clienți incerti	41.312	76.085	66.582	50.815
Debitori diversi	18.581	-	18.581	-

**NOTA 3****Repartizarea profitului**

Societatea înregistrează la 31.12.2022 un profit net în sumă de 360.468 lei. Din punct de vedere fiscal societatea a înregistrat un profit impozabil în sumă de 523.861 lei. Repartizarea profitului se va efectua în conformitate cu hotărârea adoptată prin adunarea generală a acționarilor, din aprilie 2022, propunerea de repartizare fiind următoarea:

-lei-

<b>Nr. crt.</b>	<b>Destinatia</b>	<b>Suma</b>
1.	Profitul net de repartizat	360.468
1.1.	- rezerva legala	21.861
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	338.607
1.3.	- dividende	0
2.	Profit nerepartizat	

**NOTA 4****Analiza rezultatului din exploatare**

- lei-

<b>Indicatorul</b>	<b>Exercițiul preced 2021</b>	<b>Exercițiul curent 2022</b>
1. Cifra de afaceri netă	7.221.297	7.999.839
2. Costul bunurilor vând și al serv prestate (3+4+5)	6.927.456	8.145.419
3. Cheltuielile activităților de bază	6.063.173	7.113.146
4. Cheltuielile activităților auxiliare	864.283	1.032.273
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	293.841	-145.580
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	1.664.815	1.980.784
9. Alte venituri din exploatare	1.604.749	2.623.798
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	<b>233.775</b>	<b>497.434</b>



**NOTA 5**  
**Situația creanțelor și a datoriilor**

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2022	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	(col.2+3)	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>1.065.192</b>	<b>1.065.192</b>	
Creanțe comerciale, din care:	923.827	923.827	
-Clienți și efecte de primit	762.974	762.974	
-Clienți – facturi de întocmit	102.593	102.593	
-Ajustări clienți incerti	(50.815)	(50.815)	
- Avansuri plătite furnizorilor	109.075	109.075	-
Debitori	70.501	70.501	-
Alte creanțe	70.864	70.864	-

Ponderea în cadrul creanțelor totale o reprezintă creanțele comerciale (86,73%).  
Evaluarea creanțelor în devize s-a făcut la cursul BNR de la 31.12.2022.

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

- lei-

Datorii	Sold la 31 dec. 2022	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	(col.2+3+4)	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>693.030</b>	<b>693.030</b>		
Credite pe termen lung				
Dobânzi aferente creditelor pe termen lung				
Alte datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an				
Credite pe termen scurt și dob. afer.				
Datorii comerciale	270.698	270.698		
Clienți creditori	4.424	4.424		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte dat. pentru asig. sociale	417.908	417.908		

Furnizorii în sold la 31.12.2022 sunt aferenți activității curente (achiziții de materii prime materiale consumabile, utilități, prestări servicii, etc.) și sunt reprezentați de firme rezidente.

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

---

In cadrul altor datorii, suma de 274.765 lei, cuprinde datoriile fiscale și pentru asigurări sociale curente, aferente lunii decembrie 2022, cu scadență în anul 2023.

## **NOTA 6**

### ***Principii, politici și metode contabile***

#### *6.1.Aspecte generale privind situațiile financiare*

Situațiile financiare sunt proprii societății "Stofe Buhuși" SA, sunt auditate, sunt aferente exercițiului anului 2022, sunt exprimate în lei, la costul istoric și sunt elaborate conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente. Situațiile financiare întocmite în baza acestui principiu oferă informații utilizatorilor nu numai despre tranzacțiile trecute, care au implicat plăți și încasări, dar și despre obligațiile de plată din viitor și despre resursele privind încasările viitoare.

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

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

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

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

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

Politicilor contabile adoptate de societate sunt conforme cu principiile contabile prevăzute de reglementările contabile în vigoare.

#### *6.2.Recunoașterea veniturilor din activitățile curente*

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

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

---



angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat sau plătit.

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

### 6.3. Recunoașterea și amortizarea activelor necorporale și corporale

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

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

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

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

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

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

Situația rezervelor din reevaluare se prezintă astfel:

-lei-

Rezerva din reevaluare la începutul anului	Sume înregistrate la rezerva din reevaluare	Sume transferate din rezerva din reevaluare	Rezerva din reevaluare la sfârșitul anului
2.778.953		171	2.778.781

Sumele transferate din rezerva din reevaluare reprezintă amortizarea aferentă valorii reevaluate nedeductibile din punct de vedere fiscal.

Inventarierea activelor imobilizate s-a efectuat în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2861/2009, în baza Deciziei nr. 1308/30.12.2022.

### 6.4. Capitalizarea costului îndatorării și altor cheltuieli

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

Piese de schimb și echipamentele de service (de interes major) achiziționate odată cu procurarea activelor au fost considerate în categoria imobilizărilor corporale întrucât s-a estimat folosirea lor pentru mai multe perioade. Cheltuielile cu reparațiile și întreținerea, pentru care nu s-a putut estima ca ar conduce la creșterea beneficiilor viitoare din exploatarea mijlocului fix, au fost

---

înregistrate în contul de profit și pierdere al perioadei când s-au produs, fără a fi capitalizate în costul imobilizării corporale respective.

#### *6.5. Investiții imobiliare*

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

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

#### *6.6. Stocurile*

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

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

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

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

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

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

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

#### *6.7. Impozitele, inclusiv impozitele amânate*

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

#### *6.8. Provizioane și ajustări*

În situațiile financiare, încheiate la 31.12.2022, Societatea a efectuat ajustări pentru deprecierea creanțelor care sunt în litigiu și pentru cele care la data bilanțului depășeau 270 de zile de la termenul scadent (în scop fiscal), în sumă de 50.815 lei. ✓

#### *6.9. Costurile cu beneficiile de pensionare datorate angajaților*

---



---

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

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

#### *6.10. Conversia valutară și acoperirea riscului valutar*

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

Ratele de schimb folosite pentru traspunerea soldurilor în devize au fost cele existente de la 31.12.2022, cursuri oficiale publicate de BNR și anume: ROL/EUR = 4,9474

#### *6.11. Numerar și echivalente în numerar*

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

#### *6.12. Creanțe comerciale*

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

#### *6.13. Datoriile comerciale*

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

#### *6.14. Utilizarea estimărilor*

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

### **NOTA 7**

#### ***Participații și surse de finanțare***

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

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

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

Toate acțiunile sunt comune, au fost subscrise și sunt integral plătite la 31.12.2022, având același drept de vot.

---

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

SC "Stofe Buhuși" SA nu a emis alte instrumente de capital pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

#### **NOTA 8**

##### ***Informații privind salariații, administratorii și directorii***

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

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

##### *Salarizarea directorilor și administratorilor*

Conducerea Societății a fost asigurată în anul 2022 de un consiliu de administrație compus din trei membri. În timpul exercițiului personalul de conducere nu a primit avansuri sau credite, în afară de sumele convenite pentru cheltuieli de deplasare ce au fost integral justificate.

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

##### *Salariați*

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

Obligația Societății este să plătească contribuțiile atunci când acestea apar.

Societatea și-a desfașurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat, cu un număr mediu de personal de 63 salariați, cu contract de muncă, a căror structură este următoarea:

Structura	Număr mediu	
	An precedent	An curent
Muncitori direct productivi și auxiliari	49	47
Maiștri	6	5
Administrație	7	6
Conducere	2	2
<b>Total</b>	<b>64</b>	<b>60</b>

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 2.782.144 lei, iar cheltuielile privind asigurările și protecția socială, aferente, au însumat 11.198 lei.

La data de 31.12.2022 numărul mediu de salariați era cu 4 persoane mai mic față de cât era la aceeași dată din anul 2021 (64 persoane), rezultând o productivitate a muncii la cifra de afaceri, de 133.331 lei/salariat, mai mare cu 18.707 lei, față de cea înregistrată în anul precedent (114.624 lei/salariat), urmare a scaderii numărului de salariați și creșterii cifrei de afaceri.



**NOTA 9*****Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari***

		<u>An 2022</u>		<u>An 2021</u>	
1.Indicatorul lichiditatii curente	Active curente	15.444.259	= 29,78	22,,29	
	Datorii curente	693.030			
2.Indicatorul lichiditatii imediate	Active curente-stocuri	7.158.650	= 13,82	10,33	
	Datorii curente	693.030			
3. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat x 100	0	=0	=0	
	Capital propriu	22.374.283			
4.Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vânzărilor	8.144.319	= 0,93 ori	= 0,78 ori	
	Stocul mediu	8.767.296			
5.Numar de zile de stocare	Stoc mediu x 365	8.767.296x 365	= 393 zile	= 467 zile	
	Costul vanzarilor	8.144.319			
6.Viteza de rotatie a debitelor –clienti	Sold mediu clienti x 365	1.138.525 x365	= 52 zile	= 54 zile	
	Cifra de afaceri	7.999.839			
7.Viteza de rotatie a creditelor –furnizori	Sold mediu furnizori x 365	412.959 x 365	= 147 zile	= 89 zile	
	Achizitiile de bunuri (fara servicii)	1.027.710			
8.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	7.999.839	= 1,05	= 0,92	
	Active imobilizate	7.623.054			
9.Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri	7.999.839	= 0,35	= 0,32	
	Total active	23.067.313			
10.Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzilor și impozitului pe profit	382.329	= X	= x	
	Capitalul angajat	0			
11.Marja bruta din vanzari	Profitul brut din vanzari x 100	497.434 x 100	= 6,22	= 3,24	
	Cifra de afaceri	7.999.839			
12.Rezultatul pe acțiune	Profit net atribuit acțiunilor comune	360.468	= 0,1815	= 0,1004	
	Număr de acțiuni comune luate în calcul	1.985.873			

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

Societatea comercială "STOFE BUHUȘI" este înființată în anul 1990, prin HG. Nr.1254 ca societate pe acțiuni, în conformitate cu prevederile Legii nr.15/1990, de reorganizare a unităților de stat, în regii autonome și societăți comerciale. A fost înregistrată la Registrul Comerțului, având certificatul de înmatriculare J04/52/1991 și codul de înregistrare fiscală atribuit RO962838. Capitalul social al unității este, la 31.12.2022, de 4.964.683 lei, fiind clasificată din punct de vedere fiscal în categoria contribuabililor mijlocii.

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

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

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

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

***b) Impozitul pe profit***

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

	- lei -
<b><u>Rezultat contabil înainte de impozitare (profit brut)</u></b>	<b>437.210</b>
Venituri neimpozabile din ajustări anulate	129.548 -
Rezerva legală	21.860 -
Amortizarea fiscală	228.649 -
<b><u>Total deduceri și venituri neimpozabile</u></b>	<b>380.057</b>
<b><u>Sume nedeductibile prevăzute de legislația în vigoare</u></b>	<b>466.708</b>
<b><u>Rezultat fiscal</u></b>	<b>523.861 ✓</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>76.742 ✓</b>

Societatea a înregistrat în anul fiscal 2022 profit contabil brut în suma de 437.210 lei și un profit fiscal în suma de 523.861 lei.



*c) Cifra de afaceri*

Societatea realizează în exercițiul analizat o cifră de afaceri de 5.888.345 lei din desfășurarea următoarelor activități:

	<b>Anul 2021</b>	<b>Anul 2022</b>
Venituri din vânzarea produselor finite	5.797.257	6.206.722
Venituri din vânzarea semifabricatelor	418	-
Venituri din vânzarea produselor reziduale	192.767	902
Venituri din lucrări exec și serv prestate	846.930	1.229.733
Venituri din subv. de expl. aferente cifrei de afaceri	-	-
Venituri din locații de gestiune, chirii, redev	283.401	422.603
Venituri din vânzarea mărfurilor	100.474	139.879
Venituri din alte activități	50	-
<b>Total</b>	<b>7.221.297</b>	<b>7.999.839</b>

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

- piața externă - 0 %
- piața internă - 100%

*d) Onorariile platite auditorilor*

În exercițiul analizat Societatea a înregistrat în contul de profit și pierdere cheltuieli cu onorariile auditorilor situațiilor financiare care au fost de 11.000 lei.

*e) Angajamente acordate*

La 31.12.2022 societatea nu avea angajamente acordate de societate creditorilor, constând în gajuri și ipotecii, asupra unor active imobilizate.

*f) Angajamente primite*

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

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

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

Elementele monetare exprimate în valută au fost raportate utilizându-se cursul de schimb stabilit de BNR la data de 31.12.2022.

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

- lei -

Explicatii	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
Depozite bancare	2.252.274	2.208.484
Numerar în conturi la bănci (LEI)	2.845.197	3.697.419
Numerar în conturi în devize (EURO )	138.884	183.345
Alte disponibilitati și valori	6.237	4.210
<b>Total</b>	<b>5.242.592</b>	<b>6.093.458</b>

**Nota 12*****Capitalul social***

Capitalul social subscris și vărsat în întregime, la data de 31.12.2022, este de 4.964.683 lei la care revine un număr de 1.985.873 acțiuni nominative, la valoarea nominală de 2,50 lei/acțiune.

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

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

Structura acționarilor, la data de 31.12.2022, conform structurii sintetice furnizate de Depozitarul Central București, este următoarea:

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



**Nota 13****Rezultatul pe acțiune**

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

**Media ponderata a acțiunilor**

Data		Acțiuni emise	Acțiuni de trezorerie	Acțiuni în circulație
1 ian.2022	Sold inițial	1.985.873	-	1.985.873
-	Emisiune de acțiuni	-	-	
-	Răscumpărare de acțiuni proprii	-	-	-
31 dec.2022	Sold final	1.985.873	-	1.985.873

Întrucât în timpul exercițiului 2022 Societatea nu a efectuat tranzacții de emisiune sau răscumpărare de acțiuni media ponderată = 1.985.873 x 12/12 = 1.985.873 acțiuni.

Pornind de la profitul înregistrat de SC "Stofe Buhuși" SA și media ponderată a acțiunilor, rezultatul pe acțiune, de bază și diluat, este un profit de 0,1004 lei, calculat astfel:

$$\frac{360.468}{1.985.873} = 0,1815 \text{ lei/acțiune}$$

**Nota 14****Stocuri**

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

- lei -

Denumire	31 Decembrie 2021	31 Decembrie 2022
Materii prime, mat. consumabile, ob. Inv	865.793	1.097.797
Ajustări pentru deprecierea mat prime		
Semifabricate, produse finite, neterminată	7.077.409	7.395.671
Ajustări pentru deprecierea prod finite și net	(200.672)	(312.934)
Mărfuri	115.972	73.375
Ambalaje	8.446	8.446
Avansuri pentru stocuri	1.239	23.254
<b>Total stocuri</b>	<b>7.868.187</b>	<b>8.285.609</b>

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

## Nota 15

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

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

**Nota 16*****Aspecte contingente****Litigii*

Societatea "Stofe Buhuși" SA se înregistrează la finele anului 2022 cu litigii comerciale în calitate de parte civilă, situația acestora este redată în continuare:

---



Nr. crt.	Parte	CUI	Dosar	Instanța	Materie/ Obiect	Debit	Termen	Stadiul dosarului	Opinia conducerii cu privire la gradul de recuperare	Evidența contabilă analitică	Confirmări sold 30.09.2021
<b>A. STOFE S.A. - RECLAMANT/ INTIMAT/ PARTE VATAMATA</b>											
<b>A.1 CAUZE CIVILE – CREANȚE NERECUPERATE</b>											
1	DOROBANTUL S.A. PLOIESTI	RO3196905	5639/105/2008, 5639/105/2008/a7 5639/105/2008/a8	Tribunalul Prahova	1. Procedura insolvenței, 2. Retragere asociat, 3. Contestație împotriva PV al A.C.	17.807,94	1.- 02.05.2023, 2.- în apel, 3.- în recurs	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator CARDUELIIS CONSULTING IPURL,	1.- Termen de control procedura valorificare bunuri, 2.- Respinge cererea de retragere asociat SOV Invest, 3.- Respingere contestație	ct. 411.08.01 - clienți în insolvență	extrase portal MJ,
2	PALTINOASA PROD SRL TARGU NEAMT	RO4236153	2912/103/2014	Tribunalul Neamt	1. Procedura falimentului	10.026,00	1.- 04.05.2023	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator MOLDOINSOLV SPRL	1.- Termen de control procedura de lichidare a debitorului	ct. 411.08.01 - clienți în insolvență	extras portal MJ
	<b>TOTAL A.1.</b>					<b>27.833,94</b>					
<b>A.2 ALTE CAUZE CIVILE SI DE CONTENCIOS ADMINISTRATIV</b>											
1	Diverse cereri actiuni in constatare pentru recunoastere grupa de munca, vechime, ore noapte si alte drepturi de personal pentru stabilirea drepturi de pensie, fara efect patrimonial asupra societatii										
<b>A.3 CAUZE PENALE</b>						<b>0,00</b>					
<b>TOTAL CREANȚE LITIGIOASE</b>						<b>27.833,94</b>					

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

Annual, unitatea reactualizeaza Planul de combatere a unor eventuale poluări accidentale.

#### *Mediul operațional*

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

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

#### *Angajamente contractuale*

Societatea a încheiat în anul 2022 mai multe contracte pentru aprovizionarea cu materii prime, materiale consumabile (coloranți), care s-au realizat fără incidente în derulare și achitare.

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

#### *Riscul de rată a dobânzii*

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

Societatea nu înregistrează la 31.12.2022 datorii financiare (dobânzi).

#### *Riscul de schimb valutar*

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

Societatea Stofe Buhuși SA, în cursul exerciului 2022, a înregistrat profit din diferențe de curs valutar, în suma de 535.30 lei, urmarea tranzacțiilor de import-export și a creanțelor și datoriilor comerciale în devize, în sold la 31.12.2022.

#### *Continuitatea activității*

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

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

	<u>Valori în lei</u>	
	<u>2021</u>	<u>2022</u>
1.Active immobilizate	7.835.314	7.623.054
2.Active circulante nonfinanciare	9.440.550	9.350.801



3.Capitaluri permanente	22.010.594	22.374.283
4.Datorii pe termen scurt nonfinanciare	493.072	693.030
FR	= 22.374.283 – 7.623.054=	14.751.229
NFR	= 9.350.801– 693.030 =	8.657.771
TN	= 14.751.229 - 8.657.771 =	6.093.458
		in 2021= 14.175.280
		in 2021= 8.947.478
		în 2021 = 5.227.802

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

#### **Nota 17**

##### ***Angajamente și alte elemente extrabilanțiere***

Societatea detine bunuri înregistrate în afara bilanțului după cum urmează:

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

#### **Nota 18**

##### ***Evenimente ulterioare datei bilanțului***

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

După închiderea exercițiului financiar 2022, SC "Stofe Buhuși" SA s-a confruntat cu evenimente care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare, cu toate acestea, neprezentarea lor ar influența capacitatea utilizatorilor de a face evaluări și de a lua decizii corecte. Dintre acestea amintim:

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

- Prețul mediu, de piață al valorilor mobiliare, tranzacționate pe piața AeRO, în perioada aprilie 2022 – martie 2023, a fost de 2,2 lei/acțiune, pret rezultat dintr-un număr de 24 tranzacții, cu un volum de 825 de acțiuni și o valoare totală de 1.654,75 lei;

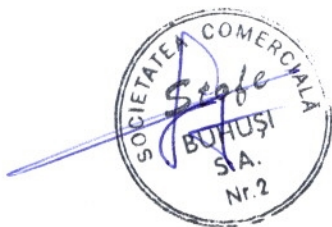
- Ultima zi tranzacționată a fost în data de 08.02.2023 și a continut un număr de 84 acțiuni, cu un pret mediu de 2,2 lei/acțiune.

2. Cursul de schimb BNR pentru euro, la data de 16.03.2022, comparativ cu cel de la sfârșitul exercițiului, este:

	<u>Lei la 16.03.2023</u>	<u>Lei la 31.12.2022</u>	(%)
1 EURO	4,9190	4,9474	- depreciere 0,0284 lei

Director General,  
**Ing.Ștefan Câmpanu**

Expert contabil,  
**Ec.Nicoleta Hucanu**







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



**Nr. 460 din 20.03.2023**

## **PROPUNERE**

### **PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET OBȚINUT LA 31.12.2022**

**STOFE BUHUȘI S.A.** a încheiat exercițiul financiar 2022, înregistrând un rezultat curent în suma de 360.468 lei, reprezentând profit net.

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

<b>Nr. crt.</b>	<b>Destinatia</b>	<b>Suma</b>
<b>1.</b>	<b>Profit net de repartizat</b>	<b>360.468</b>
1.1.	- rezerva legala	21.861
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	338.607
1.3.	- dividende	0
<b>2.</b>	<b>Profit nerepartizat</b>	<b>0</b>

Președintele Consiliului de Administrație,  
ing. Ștefan Campanu





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



Nr. 461 din 20.03.2023

## PROPUNERE

### PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

STOFE BUHUȘI S.A. a încheiat exercitiul financiar 2022, înregistrând un rezultat curent în suma de 360.468 lei, reprezentând profit net.

Având în vedere acest aspect coroborat cu programul de activitate pentru exercitiul financiar 2023 propunem următorul buget:

Nr. crt.	Indicatori	Valori previzionate - mii lei -
<b>I.</b>	<b>VENITURI TOTALE, din care:</b>	<b>9.600</b>
I.1	Venituri din activitatea de exploatare	9.500
I.2	Venituri financiare	100
<b>II.</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE, din care:</b>	<b>9.250</b>
II.1	Cheltuieli din activitatea de exploatare	9.200
II.2	Cheltuieli financiare	50
<b>III.</b>	<b>REZULTATUL BRUT – PROFIT</b>	<b>350</b>
<b>IV.</b>	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>50</b>
<b>V.</b>	<b>PROFIT NET</b>	<b>300</b>

Președintele Consiliului de Administrație,  
ing. Ștefan Câmpanu







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



**Nr. 462 din 20.03.2023**

## **NOTĂ DE FUNDAMENTARE A NECESITĂȚII CREDITĂRII BANCARE ÎN EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

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

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

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

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

Analitic însă, **vechimea activelor imobilizate** din categoria mașini și instalații tehnologice impune aplicarea unor acțiuni de înlocuire, înnoire sau re tehnologizare. În România nu există nici un producător de mașini, utilaje și/sau instalații pentru industria de prelucrare a lânii în scopul obținerii de țesături, astfel acest aspect face ca orice proces de achiziție să fie dependent de piața externă și prețurile semnificative ale acestora.

**2. Criza energetică** manifestată agresiv, în ultimul an, impune un nivel de adaptabilitate ridicat în selectarea celor mai bune soluții privind alimentarea cu energie electrică și gaze naturale necesare asigurării independenței energetice și realizării celor mai mici costuri specifice posibile. Dată fiind această necesitate se impune asigurarea surselor de finanțare pentru posibile investiții în tehnologii generatoare de energie verde.

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

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

**4. Indicatorii financiari** realizați și prezentați în situațiile financiare anuale indică a bună dinamică a cifrei de afaceri și a profitabilității, iar lipsa datoriilor bugetare, bunul istoric de plată către creditorii comerciali și lipsa oricăror altor forme de creditare reprezintă elemente favorabile în vederea atragerii de surse de finanțare externe.

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

Având în vedere aceste aspecte, estimată fiind eventuala necesitate de atragere a surselor externe de finanțare, în această etapă, considerăm necesară existența acordului de principiu pentru contractarea unui credit bancar de maxim 300.000 euro, cu instituirea, după caz, a garanțiilor necesare.

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

Președintele Consiliului de Administrație,  
ing. Ștefan Câmpanu

