



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
Web: www.stofebuhusi.ro



HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR DIN 24.04.2024

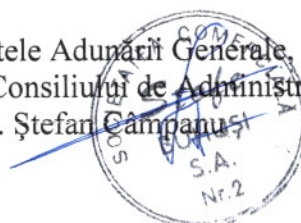
Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății STOFE BUHUȘI S.A.,

- desfășurată la prima convocare, la sediul societății, în data de 24.04.2024, ora 10 și la care au participat personal, prin reprezentant sau prin corespondență acționari reprezentând un nr. de 1.340.129 acțiuni cu drept de vot, reprezentând 67,4831 % 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 67,2558 %, din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
 - punctul 3 a fost prezentat Raportul de audit care, conform reglementărilor specifice, nu se supune aprobării și
- nu a aprobat punctul 7, votând împotriva în procent de 16,2331 % și abținându-se de la vot în procent de 51,2485 % din totalul drepturilor de vot prezente la ședință,
- 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 2023.
2. Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale societății încheiate la data de 31.12.2023.
3. S-a prezentat Raportul auditorului financiar.
4. Se aprobă repartizarea profitului net realizat la 31.12.2023, de 553.626 lei pentru constituirea rezervei legale – 29.574 lei și pentru acoperirea pierderii contabile reportate – 524.052 lei.
5. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru exercițiul financiar 2023;
6. Se aprobă Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru exercitiul financiar 2024;
7. Nu se aprobă contractarea unui credit bancar, plafon maxim de 300.000 euro, cu instituirea garanțiilor corespunzătoare;
8. Se aprobă data de 24 mai 2024, ca dată pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile adunării generale, precum și aprobarea datei de 23 mai 2024 ca “ex date”.

Președintele Adunării Generale,
Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpănuș





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
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 619 din 24.04.2024

RAPORTUL ANUAL

**întocmit pentru exercițiul financiar 2023,
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 2023 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 sau 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 tehnic- 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 preț/calitate.

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

Stocurile sunt menținute la un nivelul 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.

Problematica 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 Autorizația de mediu nr. 165 din 10.08.2023, 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 căruia sunt implementate sisteme de control intern integrat certificat 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 îndoielnică.

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, selectându-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 fluctuației alarmante de preț la energie electrică, gaze naturale, materii prime, coloranții și reactivii chimici, dar, mai ales, importurile masive de țesături din Asia, fac ca managementul să manifeste îngrijorare întrucât nu poate, încă, estima valori ale pierderilor economice pe care societatea le va înregistra și în exercițiul 2024, însă există certitudinea că acestea se vor produce, iar acțiunile de sprijin reglementate la nivel național nu sunt în măsură să ofere 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 exercițiul 2023, după constituirea rezervelor legale, să utilizeze integral profitul 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.

Prin Hotărârea nr. 1 din 14.12.2023 a Adunării Generale a Acționarilor mandatului membrilor consiliului de administrație a fost prelungit cu încă o perioadă de patru ani, de la 01.01.2024 până la 01.01.2028.

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 capitalurile 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 conferă drepturi egale deținătorilor, orice modificare a drepturilor conferite de acestea, trebuie supusă aprobării deținătorilor direct afectați, după caz, în adunările speciale ale respectivilor deținători;
- depunerea de către societate a tuturor diligențelor pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor ("AGA"), precum și a exercitării depline a drepturilor acestora;
- propunerea de către societate spre aprobarea AGA a procedurilor de urmat în vederea desfășurării ordonate și eficiente a lucrărilor AGA, fără a prejudicia însă dreptul oricărui acționar de a-și exprima liber opinia asupra chestiunilor aflate în dezbatere;
- încurajarea pe deplin a participării 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 maniera 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: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultat Autorizat; semnarea / renoirea/ 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 Câmpanu



Nr. 137 / 15.03.2024

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 2023, 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:	22.927.909
Profitul net al/ pierderea netă a exercitiului financiar:	553.626

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 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 5 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 2023, 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 2023 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 în 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 indoieli 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.

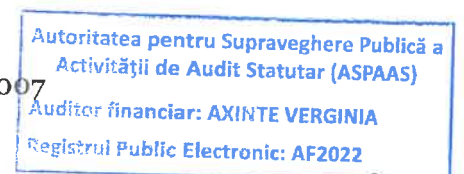
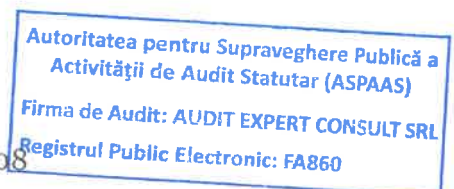
În numele,

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
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 388 din 18.03.2024

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

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 2023 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 prezentati în Situațiile financiare încheiate la 31.12.2023, 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	Rezultate 2023
Imobilizări corporale	8.019.547	7.835.288	7.623.054	8.546.979
Active imobilizate	8.019.636	7.835.314	7.623.054	8.546.979
Stocuri	8.652.810	7.868.187	8.285.609	8.526.305
Creanțe	719.545	1.572.363	1.065.192	1.336.476
Investiții financiare TS	2.269.366	2.252.274	2.208.484	4.157.954
Casa și cont bancar	2.577.254	2.990.318	3.884.974	905.361
Active circulante	14.218.975	14.683.142	15.444.259	14.926.096
Cheltuieli în avans	0	1.001	0	0
Datorii cu scadența <1an	411.452	493.072	693.030	545.166
Active circulante nete	13.791.732	14.175.280	14.751.229	14.380.930
Total active minus datorii curente	21.811.368	22.010.594	22.374.283	22.927.909
Datorii cu scadența >1an	0	0	0	0
Provizioane	0	0	0	0
Venituri în avans	15.791	15.791	0	0
Capital social subscris și varsat	4.964.683	4.964.683	4.964.683	4.964.683
Prime de capital	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	2.789.546	2.778.953	2.778.781	2.778.064
Rezerve	22.889.440	22.900.650	22.922.511	22.952.085
Rezultatul reportat - pierdere	(8.911.710)	(8.821.708)	(8.630.299)	(8.290.975)
Rezultatul curent - profit	83.588	199.226	360.468	553.626
Repartizarea profitului	4.179	11.210	21.861	29.574
Capitaluri proprii	21.811.368	22.010.594	22.374.283	22.927.909
Patrimoniu public	0	0	0	0
Total capitaluri	21.811.368	22.010.594	22.374.283	22.927.909

1.2. Analiza comparată a contului de profit și pierdere.

Indicator	Realizări 2020	Realizări 2021	Realizări 2022	Realizări 2023
Cifra de afaceri	5.888.345	7.221.297	7.999.839	7.316.695
Venituri din exploatare	8.852.446	8.826.046	10.622.637	10.448.159
Cheltuieli din exploatare	8.841.687	8.592.271	10.125.203	10.020.574
Venituri financiare	145.537	58.319	94.278	251.256
Cheltuieli financiare	72.708	67.904	154.502	87.361
Rezultatul activității de exploatare	10.759	233.775	497.434	427.585
Rezultatul activității financiare	72.829	(9.585)	(60.224)	163.895
Rezultatul brut al exercitiului - profit	83.588	224.190	437.210	591.480
Impozit pe profit	0	24.964	76.742	37.854
Rezultatul net al exercitiului	83.588	199.226	360.468	553.626

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	2023
DE LICHIDITATE					
Lichiditatea curenta	nr. de ori	34,56	29,78	22,29	27,38
Lichiditatea imediată	nr. de ori	13,53	13,82	10,33	11,74
Rata solvabilității generale	%	5404,91	4.567,17	3.328,47	4.305,67
DE RISC					
Gradul de îndatorare	%	0,00	0,00	0,00	0,00
DE ACTIVITATE					
Productivitatea muncii	lei/salariat	92.005,40	114.623,75	133.330,65	130.655,27

DE PROFITABILITATE					
Marja bruta din vanzari	%	0,18	3,24	6,22	5,84
Profitabilitatea	%	0,38	0,88	1,56	2,36
Rezultatul pe actiune	lei/actiune	0,04	0,10	0,18	0,28
Capitalul permanent	lei	21.811.368,25	22.010.593,54	22.374.282,79	22.927.909,49
Capacitatea de mobilizare a resurselor	lei	21.811.368,25	22.010.593,54	22.374.282,79	22.927.909,49
Patrimoniul net	lei	21.827.159,25	22.026.384,54	22.374.282,79	22.927.908,49

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 prezentați 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 scadentă, 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	2023	2020	2021	2022	2023
64	63	60	56	92.005	114.624	133.331	130.655

1.5. Aspecte privind protecția mediului

Autoritățile publice competente au autorizat activitatea societății și au emis Autorizația de mediu nr. 165 din 10.08.2023, 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 exercițiul financiar 2023, 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 exercițiul financiar 2024 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 clienței 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 Stefan	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

În conformitate cu prevederile Hotărârii nr. 1 din 14.12.2023 a Adunării Generale a Acționarilor mandatul Consiliului de Administrație a fost prelungit cu încă patru ani, de la 01.01.2024 până la 01.01.2028.

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 dezbateră;
- încurajarea pe deplin a participării acționarilor la lucrările AGA, acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență, pe bază de procură specială, în cadrul AGA se va permite și încuraja dialogul între acționari și membrii Consiliului de Administrație și/sau ai conducerii;
- asigurarea de către societate a accesului acționarilor la informații relevante, astfel încât aceștia să își exercite toate drepturile de o manieră echitabilă;
- existența personalului desemnat pentru relația cu investitorii, în general, și cu acționarii proprii, în special.

Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu





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
Web: www.stofebuhusi.ro



DECLARAȚIE

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

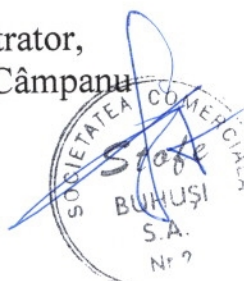
S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru:

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 31.12.2023 și confirm următoarele:

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

Administrator,
ing. Ștefan Câmpanu



Bifati numai
dacă
este cazul:
 Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

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 inregistrare 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)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

Raportări anuale

-
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
-
-
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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 completările 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	22.927.909
Capital subscris	4.964.683
Profit/ pierdere	553.626

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare 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 situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Nr.de inregistrare 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 CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	6.985.055	6.925.641
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	473.750	1.468.917
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	43.198	47.265
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	121.051	105.156
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	7.623.054	8.546.979
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	7.623.054	8.546.979
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.106.243	320.322
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	590.698	918.252
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	6.565.414	7.280.809
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	23.254	6.922
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	8.285.609	8.526.305
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	923.827	1.205.281
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	141.365	131.195
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.065.192	1.336.476
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	2.208.484	4.157.954
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	2.208.484	4.157.954
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.884.974	905.361
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	15.444.259	14.926.096
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	4.424	3.659
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	270.698	224.529
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	417.908	316.978
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	693.030	545.166
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.751.229	14.380.930
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	22.374.283	22.927.909
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.964.683	4.964.683

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.964.683	4.964.683
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.778.781	2.778.064
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	143.527	173.101
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	22.778.984	22.778.984
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	22.922.511	22.952.085
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	8.630.299	8.290.975
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	360.468	553.626
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	21.861	29.574
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	22.374.283	22.927.909
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	22.374.283	22.927.909

*) 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
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	7.999.839	7.316.695
- 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	7.859.960	7.153.892
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	139.879	162.803
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	2.578.642	3.094.275
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	43.119	37.070
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.037	119
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.622.637	10.448.159
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	4.422.609	4.128.845
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	33.540	41.777
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.262.655	1.360.860
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	850.596	705.006
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	410.848	651.082
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	59.802	65.862
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.855.364	3.184.906
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.782.144	3.108.687
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	73.220	76.219

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	228.649	313.546
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	228.649	313.546
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	108.474	-330.660
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	272.225	19.504
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	163.751	350.164
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.154.110	1.255.438
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	959.468	1.036.808
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	164.636	181.027
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	30.006	37.603
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	10.125.203	10.020.574
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	497.434	427.585
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	7.774	96.321
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	86.504	154.935
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	94.278	251.256
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	154.502	87.361
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	154.502	87.361
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	163.895
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	60.224	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.716.915	10.699.415
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	10.279.705	10.107.935
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	437.210	591.480
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	76.742	37.854
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	360.468	553.626
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		553.626	
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	25.088		25.088	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	25.088		25.088	
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	25.088		25.088	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii 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, taxe si contributii 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.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	60		56	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	63		59	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	44.357
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	44.357
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	44.357
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	23.063
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	23.063
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
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	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
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), din care:	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 (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	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), din care:	68	57	997.896	1.235.266
- 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	50.815	23.063
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) , (rd.62 la 66)	73	61	70.864	124.283
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	3.357	18.682
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	874	46.254
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	66.633	59.346
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		1
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	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	70.501	6.912
- 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	70.501	6.912
- 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	2.208.484	4.157.954
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	3.397	1.691
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.397	1.691
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.880.764	902.974
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.697.419	656.630
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	183.345	246.344
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	812	696
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	812	696
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	693.030	545.166
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- 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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	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), din care:	123	108	275.122	228.188
- 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	80.234	89.846
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	275.014	162.417
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	83.159	88.940
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	191.621	73.028
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	231	449
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	3	
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	62.660	64.715		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si 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	62.660	64.715		
- 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				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	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	2022		2023	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- 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	2022		2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- 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	2022		2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170	655	360
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFAN CAMPANU

Semnatura _____

Numele si prenumele

AS CONT AUDIT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

003478/21.07.06

**Formular
VALIDAT**

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolului VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii de entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	705			X	705
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	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	705			X	705
II.Imobilizari corporale						
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	4.233.781	1.331.115	120.652		5.444.244
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	64.310	14.415	4.650		74.075
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	13.603.507	1.345.530	125.302		14.823.735
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	13.604.212	1.345.530	125.302	X	14.824.440

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 ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	705			705
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	705			705
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.840.239	59.413		1.899.652
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.760.032	227.890	12.594	3.975.328
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	21.112	10.348	4.649	26.811
5.Investitii imobiliare	31	359.070	15.895		374.965
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.980.453	313.546	17.243	6.276.756
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.981.158	313.546	17.243	6.277.461

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
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 imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
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

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	
			-
			+



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
 Web: www.stofebuhusi.ro



SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2023

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
Capital	4,964,683	0	0	0	0	4,964,683
Prime de capital - (ct.1041), (ct.1042), (ct.1043), (ct.1044)	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare (ct.105)	2,778,781	0	0	717	717	2,778,064
Rezerve legale (ct.1061)	143,527	29,574	29,574	0	0	173,101
Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	0	0	0	0	0	0
Alte rezerve (1068)	22,778,984	0	0	0	0	22,778,984
Rezerve	22,922,511	29,574	29,574	0	0	22,952,085
Actiuni proprii - detinute TS (ct.1091), detinute TL (ct.1092), r (ct.1095)	0	0	0	0	0	0
Castiguri legate din instrumente de capital propriu (ct.141)	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate din instrumente de capital propriu (ct.149)	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand (ct.1171)	-10,696,719					
<i>profitul nerepartizat - sold C</i>	0	0	0	0	0	0
<i>pierderea neacoperita - sold D</i>	10,696,719	0	0	341,827	341,827	10,354,892
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)	3,220					
<i>'- sold C</i>	3,220	0	0	3,220	3,220	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	3,220	3,220	0
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1175)	2,063,199					
<i>'- sold C</i>	2,063,199	717	717	0	0	2,063,916
<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)	360,468					
<i>'- sold C</i>	360,468	11,992,056	0	11,798,898	0	553,626
<i>'- sold D</i>	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	21,861	29,574	29,574	21,861	21,861	29,574
Total capitaluri proprii	22,374,282	11,995,993	3,937	11,442,367	-356,531	22,927,908

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
Web: www.stofebuhusi.ro



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE METODA DIRECTA

FLUXURI DE NUMERAR	PERIOADA	
	2022	2023
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
Încasări din vanzarea de bunuri și servicii	10.312.216	8,449,943
Incasari din garantii, comisioane și alte venituri	94.280	295,612
Plăți către furnizori și alți parteneri	-5.443.227	-5,941,005
Plăți către și în numele angajaților	-2.850.679	-3,187,287
Plăți către bugetul statului și bugetele locale	-1.216.970	-1,081,918
Plati pentru alte servicii	0	0
Comisioane și sconturi platite	-31.489	-87,359
Numerar net din exploatare	864.131	-1,552,016
B. Fluxuri de numerar din activități de investiții		
Încasări din vânzarea imobilizărilor corporale	0	0
Plati pentru achiziționarea de imobilizari corporale și necorporale	-13.265	521,873
Dobanzi și dividende încasate	0	0
Numerar net folosit în activități de investiție	-13.265	521,873
C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare		
Trageri din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plati de dobânzi la împrumuturi pe termen lung	0	0
Numerar net utilizat în activități de finanțare	0	0
D. Creșterea (descreșterea) numerarului și echivalentelor de numerar	850.866	-1,030,143
E. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	5.242.592	6,093,458
F. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	6.093.458	5,063,315

Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu



**NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
ALE SC STOFE BUHUSI SA
încheiate la 31 Decembrie 2023**

NOTA 1*Active imobilizate*

Activele imobilizate reprezintă o parte importantă a patrimoniului Societății și anume 36.41% din totalul activelor. Evoluția valorilor brute și ale deprecierilor acumulate în exercițiul încheiat la 31.12.2023 este prezentată în tabelul de mai jos.

- lei-

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 1 ianuarie 2023	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Programe informatice	705			705	705			705
1.Total imob.necorporale	705			705	705			705
Imobilizari corporale								
Teren	6.321.026			6.321.026				
Constructii	2.504.268			2.504.268	1.840.239	59.413		1.899.652
Instal. teh., mijl. de transp.	4.233.782	1.331.115	120.652	5.444.244	3.760.032	227.890	12.594	3.975.328
Mobilier, aparat. birotica	64.310	14.415	4650	74.075	21.112	10.348	4.649	26.811
Investitii imobiliare	480.121			480.121	359.070	15.895		374.965
Active biologice productive								
Imobilizari corporale in curs de executie	0			0				
2.Total imob. Corporale	13.603.507	1.345.530	125302	14.823.735	5.980.453	313.546	17.243	6.276.756
4.Imobilizari financiare								
Total active imobilizate (1+2+3+4)	13.604.212	1.345.530	125.302	14.824.440	5.981.158	313.546	17.243	6.277.461

Activele imobilizate la valoarea ramasă se prezintă astfel:

- lei-

31 decembrie 2023	Imobilizari necorporale	Imobilizari corporale	Imobiliz financiare	Total
Valoare bruta	705	14.823.735		14.824.440
Amortizare	705	6.276.756		6.277.461
Valoare ramasa	0	8.546.979		8.546.979

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
	TOTAL	Mp	259.832,34	6.321.025,73

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 2023 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 creditori.

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli și ajustări pentru depreciere

În exercițiul 2023 Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli. Au fost constituite ajustări pentru deprecierea clienților incerti.

Situația ajustărilor în exercițiul analizat se prezintă astfel:

-lei-

Denumirea ajustării	Sold la 1 ianuarie 2023	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2023
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustări pentru depr active, din care:	363.749	9.478	350.164	23.063
Materii prime	-	-	-	-
Materiale consumabile	-	-	-	-
Semifabricate	-	-	-	-
Produce finite	312.934	-	312.934	-
Producția neterminată	-	-	-	-
Clienți incerti	50.815	9.478	37.230	23.063
Debitori diversi	-	-	-	-

NOTA 3***Repartizarea profitului***

Societatea înregistrează la 31.12.2023 un profit net în sumă de 553.626 lei. Din punct de vedere fiscal societatea a înregistrat un profit impozabil în sumă de 254.394 lei. Repartizarea profitului se va efectua în conformitate cu hotărârea adoptată prin adunarea generală a acționarilor, din aprilie 2024, propunerea de repartizare fiind următoarea:

-lei-

Nr. crt.	Destinatia	Suma
1.	Profitul net de repartizat	553.626
1.1.	- rezerva legala	29.574
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	524.052
1.3.	- dividende	0
2.	<i>Profit nerepartizat</i>	

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

- lei-

Indicatorul	Exercițiul preced 2022	Exercițiul curent 2023
1. Cifra de afaceri netă	7.999.839	7.316.695
2. Costul bunurilor vând și al serv prestate (3+4+5)	8.145.419	8.301.303
3. Cheltuielile activităților de bază	7.113.146	7.109.090
4. Cheltuielile activităților auxiliare	1.032.273	1.192.213
5. Cheltuielile indirecte de producție		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-145.580	-984.608
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	1.980.784	1.719.271
9. Alte venituri din exploatare	2.623.798	3.131.464
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	497.434	427.585

NOTA 5
Situația creanțelor și a datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2023 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total, din care:	1.336.476	1.336.476	
Creanțe comerciale, din care:	1.205.281	1.205.281	
-Clienti și efecte de primit	983.585	983.585	
-Clienti – facturi de intocmit	244.759	244.759	
-Ajustari clienti incerti	(23.063)	(23.063)	
- Avansuri platite furnizorilor	-	-	-
Debitori	6.912	6.912	-
Alte creanțe	124.283	124.283	-

Ponderea în cadrul creanțelor totale o reprezintă creanțele comerciale (90,18%).
Evaluarea creanțelor în devize s-a făcut la cursul BNR de la 31.12.2023.

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

- lei-

Datorii	Sold la 31 dec. 2023 (col.2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
O	1	2	3	4
Total, din care:	545.166	545.166		
Credite pe termen lung				
Dobanzi aferente creditelor pe termen lung				
Alte datorii ce trebuie platite într-o perioadă mai mare de un an				
Credite pe termen scurt și dob. afer.				
Datorii comerciale	224.529	224.529		
Clienti creditori	3.659	3.659		
Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte dat pentru asig sociale	316.978	316.978		

Furnizorii în sold la 31.12.2023 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 sa se oblige, legal sau implicit, să plătească drepturi salariale viitoare și nici să asigure beneficii angajaților după terminarea serviciului acestora.

În cadrul altor datorii, suma de 139.889 lei, cuprinde datoriile fiscale și pentru asigurări sociale curente, aferente lunii decembrie 2023, cu scadență în anul 2024.

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 2023, 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.Recunoasterea veniturilor din activitățile curente

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

În situațiile financiare veniturile din activitățile curente au fost recunoscute ca fiind veniturile provenite din tranzacții și evenimente cum sunt: vânzarea bunurilor, prestarea serviciilor și utilizarea de către alții a activelor Societății producătoare de dobânzi, redevențe și dividende. Vânzările (care exclud TVA și discount-urile) au fost recunoscute, conform contabilității de angajamente, când livrarea bunurilor și prestarea serviciilor a avut loc iar transferul riscurilor și beneficiilor a fost definitiv și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul acestuia a fost încasat 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 immobilizate au fost înregistrate la valoarea de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros.

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

Immobilizările 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 immobilizări 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 immobilizările 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
2.778.781	-	717	2.778.064

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

Inventarierea activelor immobilizate s-a efectuat în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2861/2009, în baza Deciziei nr. 04/04.01.2024.

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 immobilizărilor 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 immobilizării 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 formă 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 31.12.2023, 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 23.063 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 devalize 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 devalize au fost cele existente de la 31.12.2023, cursuri oficiale publicate de BNR și anume: ROL/EUR = 4,9746

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 31.12.2023, având același drept de vot.

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

SC "Stofe Buhuși" SA nu a emis alte instrumente de capital pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

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.

Salariizarea directorilor și administratorilor

Conducerea Societății a fost asigurată în anul 2023 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 desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat, cu un număr mediu de personal de 56 salariați, cu contract de muncă, a căror structură este următoarea:

Structura	Număr mediu	
	An precedent	An curent
Muncitori direct productivi și auxiliari	47	43
Maiștri	5	5
Administrație	6	6
Conducere	2	2
Total	60	56

Totalul cheltuielilor cu remunerațiile personalului a fost de 3.108.687 lei, iar cheltuielile privind asigurările și protecția socială, aferente, au însumat 76.219 lei.

La data de 31.12.2023 numărul mediu de salariați era cu 4 persoane mai mic față de cât era la aceeași dată din anul 2022 (60 persoane), rezultând o productivitate a muncii la cifra de afaceri, de 130.655 lei/salariat, mai muca cu 2.676 lei, față de cea înregistrată în anul precedent (133.331 lei/salariat), urmare a scaderii cifrei de afaceri.

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

		<u>An 2023</u>	<u>An 2022</u>
1.Indicatorul lichiditatii	Active curente	14.926.096	= 27,38 = 29,78

curente	Datorii curente	545.166		
2.Indicatorul lichiditatii imediate	<u>Active curente-stocuri</u>	6.399.791	= 11,74	= 13,82
	Datorii curente	545.166		
3. Indicatorul gradului de indatorare	<u>Capital imprumutat x100</u>	0		=0
	Capital propriu	22.927.909	=0	
4.Viteza de rotatie a stocurilor	<u>Costul vânzărilor</u>	8.301.303	= 0,96 ori	= 0,93 ori
	Stocul mediu	8.651.921		
5.Numar de zile de stocare	<u>Stoc mediu x 365</u>	8.651.921x 365	= 380 zile	= 393 zile
	Costul vanzarilor	8.301.303		
6.Viteza de rotatie a debitelor –clienti	<u>Sold mediu clienti x 365</u>	1.298.996 x365	= 65 zile	= 52 zile
	Cifra de afaceri	7.316.695		
7.Viteza de rotatie a creditelor –furnizori	<u>Sold mediu furnizori x 365</u>	306.829 x 365	= 73 zile	= 147 zile
	Achizitii de bunuri (fara servicii)	1.536.542		
8.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	<u>Cifra de afaceri</u>	7.316.695	= 0,86	= 1,05
	Active imobilizate	8.546.979		
9.Viteza de rotatie a activelor totale	<u>Cifra de afaceri</u>	7.316.695	= 0,31	= 0,35
	Total active	23.473.075		
10.Rentabilitatea capitalului angajat	<u>Profitul inaintea platii dobanzilor și impozitului pe profit</u>	591.480	= X	= x
	Capitalul angajat	0		
11.Marja bruta din vanzari	<u>Profitul brut din vanzari x 100</u>	427.585 x 100	= 5,84	= 6,22
	Cifra de afaceri	7.316.695		
12.Rezultatul pe acțiune	<u>Profit net atribuit acțiunilor comune</u>	553.626	= 0,2788	= 0,1815
	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 31.12.2023, 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 -
Rezultat contabil înainte de impozitare (profit brut)	591.480
Venituri neimpozabile din ajustări anulate	326.134
Rezerva legală	29.574
Amortizarea fiscală	313.546
Total deduceri și venituri neimpozabile	669.254
Sume nedeductibile prevăzute de legislația în vigoare	332.168
Rezultat fiscal	254.394
Impozit pe profit	40.703
Facilitati Ordonanta 153/2020	2.849
Impozit pe profit de plata	37.854

Societatea a înregistrat în anul fiscal 2023 profit contabil brut în suma de 591.480 lei și un profit fiscal în suma de 254.394 lei.

c) Cifra de afaceri

Societatea realizează în exercițiul analizat o cifră de afaceri de 7.316.695 lei din desfășurarea următoarelor activități:

	Anul 2022	Anul 2023
Venituri din vânzarea produselor finite	6.206.722	5.136.786
Venituri din vânzarea semifabricatelor	-	-
Venituri din vânzarea produselor reziduale	902	89.654
Venituri din lucrări exec și serv prestate	1.229.733	1.249.807
Venituri din subv. de expl. aferente cifrei de afaceri	-	-
Venituri din locații de gestiune, chirii, redev	422.603	677.645
Venituri din vânzarea mărfurilor	139.879	162.803
Venituri din alte activități	-	-
Total	7.999.839	7.316.695

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 31.12.2023 societatea nu avea angajamente acordate de societate creditorilor, constând în gajuri și ipoteci, 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 31.12.2023.

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

- lei -

Explicatii	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Depozite bancare	2.208.484	4.157.854
Numerar în conturi la bănci (LEI)	3.697.419	656.630
Numerar în conturi în devize (EURO)	183.345	246.344
Alte disponibilitati și valori	4.210	2.487
Total	6.093.458	5.063.315

Nota 12***Capitalul social***

Capitalul social subscris și vărsat în întregime, la data de 31.12.2023, 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 31.12.2023, 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.	S.C. CASA S.A. loc. BACAU jud. BACAU	805.560	322.224	16,23
3.	Alți acționari	1.627.135	650.854	32,77
	TOTAL	4.964.683	1.985.873	100

Nota 13

Rezultatul pe acțiune

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

Media ponderata a acțiunilor

Data		Acțiuni emise	Acțiuni de trezorerie	Acțiuni în circulație
1 ian.2023	Sold inițial	1.985.873	-	1.985.873
-	Emisiune de acțiuni	-	-	-
-	Răscumparare de acțiuni proprii	-	-	-
31 dec.2023	Sold final	1.985.873	-	1.985.873

Întrucât în timpul exercițiului 2023 Societatea nu a efectuat tranzacții de emisiune sau răscumpărare de acțiuni media ponderată = $1.985.873 \times 12/12 = 1.985.873$ 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:

$$\frac{553.626}{1.985.873} = 0,2788 \text{ lei/acțiune}$$

Nota 14

Stocuri

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

- lei -

Denumire	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2023
Materii prime, mat. consumabile, ob. Inv	1.097.797	311.877
Ajustări pentru deprecierea mat prime		
Semifabricate, produse finite, neterminată	7.395.671	8.174.635
Ajustări pentru deprecierea prod finite și net	(312.934)	-
Mărfuri	73.375	24.425
Ambalaje	8.446	8.446
Avansuri pentru stocuri	23.254	6.922
Total stocuri	8.285.609	8.526.305

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 2023 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 31.12.2023
A.	STOFE S.A. - RECLAMANT/ INTIMAT/ PARTE VATAMATA										
A.1	CAUZE CIVILE – CREANTE NERECUPERATE										
1	DOROBANTUL S.A. PLOIESTI	RO3196905	5639/105/2008, 5639/105/2008/a7 5639/105/2008/a8	Tribunalul Prahova	1. Procedura insolvenței, 2. Retrageră asociat, 3. Contestație împotriva PV al A.C.	17.807,94	1. - 11.06.2024, 2. - în apel, 3. - în recurs	Etape ale procedurii generale a falimentului, lichidator CARDUELIS CONSULTING IPURL,	1. - Termen de control procedura valorificare bunuri, 2. - Respinge cererea de retrageră asociat SOV Invest, 3. - Respingere contestație	ct. 411.08.01 - clienți în insolvență	extrase portal MJ,
	TOTAL A.1.					17.807,94					
A.2	ALTE CAUZE CIVILE SI DE CONTENCIOS ADMINISTRATIV					0,00					
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										
A.3	CAUZE PENALE					0,00					
	TOTAL CREANTE LITIGIOASE					17.807,94					

Referitor la litigiile de mediu, Societatea nu se înregistrează cu asemenea aspecte, având autorizația de mediu nr. 165/10.08.2023 fara program de conformare.

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

Mediul operațional

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

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

Angajamente contractuale

Societatea a încheiat în anul 2023 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 31.12.2023 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 2023, a înregistrat o pierdere din diferențe de curs valutar, în suma de 5.688,98 lei, urmarea tranzacțiilor de import-export și a creanțelor și datoriilor comerciale în devize, în sold la 31.12.2023.

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>2022</u>	<u>2023</u>
1.Active immobilizate	7.623.054	8.546.979
2.Active circulante nonfinanciare	9.350.801	9.862.781
3.Capitaluri permanente	22.374.283	22.927.909

4.Datorii pe termen scurt nonfinanciare	693.030	545.166
FR	= 22.927.909 – 8.546.979=	14.380.930
NFR	= 9.862.781– 545.166 =	9.317.615
TN	= 14.380.930 - 9.317.615 =	5.063.315
		in 2022= 14.751.229
		in 2022= 8.657.771
		în 2022 = 6.093.458

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 2023, SC "Stofe Buhuși" SA s-a confruntat cu evenimente care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare, cu toate acestea, reprezentarea lor ar influența capacitatea utilizatorilor de a face evaluări și de a lua decizii corecte. Dintre acestea amintim:

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

- Prețul mediu, de piață al valorilor mobiliare, tranzacționate pe piața AeRO, în perioada aprilie 2023 – martie 2024, a fost de 4 lei/acțiune, pret rezultat dintr-un număr de 65 de tranzacții, cu un volum de 3963 de acțiuni și o valoare totală de 19.209,16 lei;

- Ultima zi tranzacționată a fost în data de 04.03.2024 și a continut un număr de 10 acțiuni, cu un pret mediu de 4 lei/acțiune.

2. Cursul de schimb BNR pentru euro, la data de 16.03.2023, comparativ cu cel de la sfârșitul exercițiului, este:

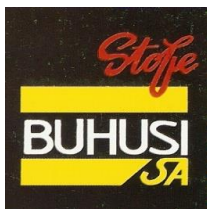
	<u>Lei la 11.03.2024</u>	<u>Lei la 31.12.2023</u>	(%)
1 EURO	4,9671	4,9746	- depreciere 0,0075 lei

Director General,
Ing.Ștefan Câmpanu

Expert contabil,
Ec.Nicoleta Hucanu



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Nicoleta Hucanu, the expert accountant.



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
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 389 din 18.03.2024

PROPUNERE

PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI NET OBȚINUT LA 31.12.2023

STOFE BUHUȘI S.A. a încheiat exercițiul financiar 2023, înregistrând un rezultat curent în suma de 553.626 lei, reprezentând profit net.

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

Nr. crt.	Destinatia	Suma
1.	Profit net de repartizat	553.626
1.1.	- rezerva legala	29.574
1.2.	- acoperirea pierderii contabile	524.052
1.3.	- dividende	0
2.	Profit nerepartizat	0

Președintele Consiliului de Administrație,
ing. Ștefan Câmpanu



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
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 390 din 18.03.2024

PROPUNERE

PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2024

STOFE BUHUȘI S.A. a încheiat exercitiul financiar 2023, înregistrând un rezultat curent în suma de 553.626 lei, reprezentând profit net.

Având în vedere acest aspect coroborat cu programul de activitate pentru exercitiul financiar 2024 propunem următorul buget:

Nr. crt.	Indicatori	Valori previzionate - mii lei -
I.	VENITURI TOTALE, din care:	10.667
I.1	Venituri din activitatea de exploatare	10.467
I.2	Venituri financiare	200
II.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	10.166
II.1	Cheltuieli din activitatea de exploatare	10.128
II.2	Cheltuieli financiare	38
III.	REZULTATUL BRUT – PROFIT	500
IV.	IMPOZIT PE PROFIT	80
V.	PROFIT NET	420

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
Web: www.stofebuhusi.ro



Nr. 391 din 18.03.2024

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A NECESITĂȚII CREDITĂRII BANCARE ÎN EXERCITIUL FINANCIAR 2024

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

