

**SOCIETATEA COMERCIALA  
CONFECTII VASLUI SA**

---

Strada Marșal Constantin Prezan, Capital social: 6989873 RON    Telefon: 0040235311840, 1, 2, 3    0040235311953  
Nr.11, 730091 Vaslui, România    Reg.Com.: J37/10/1991    Telefax: 0040235316231  
www.confectiiyaslui.com    Cod Inreg.TVA: RO.826992    e-mail: confvs.vaslui@gmail.com

---

**Raport anual al Consiliului de Administratie**

**Raport anual conform anexei nr 15 din Regulamentul nr.5 / 2018**

Pentru exercitiul financiar: 2023

Data raportului **23 aprilie 2024**

Denumirea emitentului : **CONFECTII VASLUI S.A.**

Sediul social : Vaslui str.Maresal Constantin Prezan, nr.11-13, cod postal 730091

Numar de telefon/fax : 0235311840; 0235316231

Codul unic de inregistrare la Oficiul registrului comertului : J37/10/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: B.V.B. București – AeRO,  
cu simbolul COVB, Segment: ATS, Categorie: AERO Standard  
Capitalul social subscris și vărsat: 6.989.873 Lei

**1.ANALIZA ACIVITATII CONFECTII VASLUI SA**

**1.1.a) Descrierea activitatii de baza**

Obiectul principal de activitate al societatii comerciale este producerea si comercializarea produselor de confectii textile, cercetare - proiectare, activitate de reparatii si punere in functiune a agregatelor si utilajelor, activitate de import - export.

S.C. CONFECTII VASLUI S.A. s-a infiintat in baza H.G.1254 /1990 prin transformarea Intreprinderii de Confectii Vaslui in societate comerciala.

Societatea este specializata in producerea de confectii textile in sistem lohn pentru barbati, femei si copii cum ar fi :

### clasa confectilor de zi cu zi:

- jachete, bluzoane, impermeabile, pardesie, paltoane, îmbrăcăminte sport pentru bărbați, femei, copii.

Fabrica este echipată cu mașini de cusut de ultimă generație, toate secțiile sunt deservite de o sală de croit complet automatizată. Compartimentul tehnic și de prototipuri este dotat cu tehnologie informatică de ultimă oră. Produsele sunt executate dintr-o gamă largă de țesături, inclusiv blana și piele sintetică.

Societatea a investit permanent în achiziționarea de utilaje performante, în prezent aceasta dispune de utilaje speciale cu ajutorul cărora se pot executa majoritatea cusăturilor impuse de piață :

- cusatura AMF , AMS ;
- cusatura Columbia ;
- toate tipurile de butoniere;
- cusaturi lant ;
- cusaturi de acoperire
- cusaturi cu termolipire
- prese pentru finisaj
- mașini TEMPLATE

Unitatea are în dotare utilaje specifice industriei confectiilor care asigură executarea operațiilor ce concurează la realizarea produsului finit .

În anul 2023 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative în cadrul societății.  
Societatea nu are filiale.

**CONFECTII VASLUI S.A** funcționează în temeiul Legii societăților comerciale nr. 31/1990 R și face parte din categoria persoanelor juridice ale cărei valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe piața B.V.B. București – AeRO, cu simbolul COVB, Segment: ATS, Categorie: AERO Standard.

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și auditate de societatea de audit financiar IASC SRL pentru audit financiar extern .

În anul 2023 societatea a înregistrat următoarele achiziții și instrainări de active :

### INVESTITII ACTIVE

#### 1 . Achiziții terenuri și clădiri :

În anul 2023 s-au achiziționat terenuri intravilane în valoare totală de 4.795.073 lei, terenuri situate în Oradea .

#### 2. Achiziții de echipamente tehnologice :

Politica de achiziție derivă din obiectivele unității de a putea satisface exigențele din ce în ce mai mari ale clienților în condițiile unui impact cât mai redus asupra mediului, iar achiziționarea de materiale în condiții cât mai avantajoase (calitate, preț, termene de livrare, costuri de transport-aprovizionare, modalități de plată, etc.), se realizează în funcție de necesarul lunii și de comenzile primite de la beneficiarii, astfel încât să nu se creeze stocuri care implică imobilizarea resurselor financiare.

In anul analizat s-au facut urmatoarele investitii in echipamente tehnologice, in valoare totala de 1.888.988 lei:

NR. CRT.	DENUMIRE MIJLOC FIX	DATA ACHIZITIEI	NR. INVENTAR	VALOARE INVEST. RON
1	GENERATOR DE CURENT DIESEL 410KVA	02-Mar-23	2303039	175,879.82
2	PANOURI FOTOVOLTAICE	01-Apr-23	2303040	734,230.00
3	PANOURI FOTOVOLTAICE PRIN ELECTRICUP	01-Apr-23	2303041	476,000.00
4	MASINA DE CUSUT CAP ROTATIV JMK10-13085AJ	28-Apr-23	2344647	87,882.08
5	JUKI AMS 224ENH3 MASINA ELECTRONICA DUPA CONTUR	15-May-23	2344648	134,173.82
6	JUKI - MASINA MOBILA DE TAIAT	18-May-23	2344649	5,733.79
7	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344650	5,947.20
8	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344651	5,947.20
9	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344652	5,947.20
10	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344653	5,947.20
11	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344654	5,947.20
12	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344655	5,947.20
13	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344656	5,947.20
14	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344657	5,947.20
15	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344658	5,947.20
16	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344659	5,947.20
17	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344660	5,947.20
18	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344661	5,947.20
19	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344662	5,947.20
20	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344663	5,947.20
21	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344664	5,947.20
22	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344665	5,947.20
23	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344666	5,947.20
24	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344667	5,947.20
25	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344668	5,947.20
26	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	30-May-23	2344669	5,947.20
27	PRESA CU 2 TAMBURI	30-Apr-23	2344670	7,366.95
28	MASINA DE CUSUT SI SURFILAT CU 2 ACE, 3 FIRE	04-Jul-23	2344671	3,592.88
29	MASINA DE CUSUT SI SURFILAT CU 2 ACE, 3 FIRE	04-Jul-23	2344672	3,592.88
30	MASINA DE CUSUT SI SURFILAT CU 2 ACE, 3 FIRE	04-Jul-23	2344673	3,592.88
31	MASINA DE CUSUT SI SURFILAT CU 2 ACE, 3 FIRE	04-Jul-23	2344674	3,592.88
32	MASINA DE CUSUT SI SURFILAT CU 2 ACE, 3 FIRE	04-Jul-23	2344675	3,592.88
33	MASINA DE TERMOCULAT MARTIN GROUP	01-Oct-23	2344676	98,360.46
34	TEXTITRONIC PREMIUM-MASINA AUTOMATA DE CUSUT LINIAR	15-Oct-23	2344677	13,255.20
35	TEXTITRONIC PREMIUM-MASINA AUTOMATA DE CUSUT LINIAR	20-Nov-23	2344678	13,268.35
36	MASINA DE CUSUT TEXI TRONIC 7 NF PREMIUM S	20-Nov-23	2344679	5,929.50
	<b>TOTAL</b>			<b>1,888,988</b>

In anul 2022, societatea a contractat un credit de investitii imobiliare in valoare de 12.300.000 euro , in vederea finantarii proiectului de construire linii si platforme de incarcare descarcare pentru calea ferata si spatii de de pozitare in zona Statiei CF Episcopia Oradiei.

## INSTRAINARI DE ACTIVE

În anul 2023 s-a vândut un teren în valoare totală de 81.243,70 lei situat în Oradea și două imobile în valoare de 90.000 lei, ambele fac parte din corpul de clădiri denumit 'Cămin de nefamilisti -Confecții Vaslui S.A.'

### Elemente de evaluare generală :

Societatea CONFECTII VASLUI SA este permanent interesată de dezvoltarea de noi produse și servicii care să fie adaptate la cerințele și evoluția piețelor, care să permită societății noastre asigurarea unui viitor pe termen lung în industria de confecții din textile. Activitatea economico-financiară a societății se reflectă în următorii indicatori prezentați în tabelul de mai jos:

nr.crt	indicatori	anul			LEI	%
		2021	2022	2023	2022 /	2023/2022
					2021	
1	<b>Venituri totale:</b>	<b>20,651,479</b>	<b>22,884,809</b>	<b>17,670,734</b>	<b>-5,214,075</b>	<b>77.22</b>
	Venituri din exploatare din care:	20,477,427	21,321,151	16,250,410	-5,070,741	76.22
	<b>Cifra de afaceri</b>	<b>10,971,049</b>	<b>15,229,199</b>	<b>15,995,027</b>	<b>765,828</b>	<b>105.03</b>
	Venituri financiare	174,052	1,563,658	1,420,324	-143,334	90.83
2	<b>Cheltuieli totale :</b>	<b>19,261,934</b>	<b>17,784,119</b>	<b>15,611,932</b>	<b>-2,172,187</b>	<b>87.79</b>
	Cheltuieli din exploatare	19,232,125	16,724,311	14,153,221	-2,571,090	84.63
	cheltuieli financiare	29,809	1,059,808	1,458,711	398,903	137.64
3	<b>Profit /pierdere brut(a) din care :</b>	<b>1,389,545</b>	<b>5,100,690</b>	<b>2,058,802</b>	<b>-3,041,888</b>	<b>40.36</b>
	Profit /pierdere din exploatare	1,245,302	4,596,840	2,097,189	-2,499,651	45.62
	Profit /pierdere financiară	144,243	503,850	-38,387	-542,237	-7.62
4	<b>Profit/pierdere net(a)</b>	<b>1,217,368</b>	<b>4,879,370</b>	<b>2,014,058</b>	<b>-2,865,312</b>	<b>41.28</b>

Din analiza elementelor prezentate, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

**Cifra de afaceri** raportată la finele anului 2023 este în valoare de 15.995.027 lei ( 3.215.339 euro), din care 14.508.450 lei export și 1.486.577 lei intern, comparativ cu anul 2022 când s-a înregistrat o cifră de afaceri de 15.229.199 lei, din care 13.767.456 lei export și 1.461.743 lei intern.

Din totalul cifrei de afaceri, valoarea vânzărilor la export în anul 2023 reprezintă 90,70 %, iar la intern 9,30% .

Cifra de afaceri realizată în anul 2023 în sumă de 15.995.027 lei a crescut cu 5,03 % față de anul precedent.

Volumul veniturilor totale realizate a fost în sumă de 17.670.734 lei, mai mic cu 5.214.075 lei, față de veniturile totale obținute în anul 2022 în valoare de 22.884.809 lei.

Volumul cheltuielilor totale în valoare de 15.611.932 lei au scăzut cu 2.172.187 lei față de anul 2022 când s-a înregistrat suma de 17.784.119 lei.

În volumul cheltuielilor totale o pondere importantă o dețin cheltuielile cu personalul în procent de 68,77 %.

Cheltuielile cu personalul în valoare de 10.736.350 lei, au crescut în anul 2023 cu 16,63% față de anul 2022 când s-a înregistrat suma de 9.018.645 lei.

Veniturile din exploatare in valoare de 16.250.410 lei au scazut cu 23,78% fata de anul 2022, iar cheltuielile de exploatare in suma de 14.153.221 lei au scazut cu 15,38 % fata de anul precedent.

In totalul veniturilor de exploatare ponderea cea mai mare o detine productia vanduta, iar la cheltuielile de exploatare ponderea cea mai mare o reprezinta cheltuielile de personal, ele fiind in suma de 10.736.350 lei, adica 75,85 % din totalul cheltuielilor de exploatare .

Activitatea de exploatare s-a incheiat cu un profit de exploatare in valoare de 2.097.189 lei, spre deosebire de anul 2022 cind s-a inregistrat un profit de 4.596.840 lei.

Veniturile financiare in valoare de 1.420.324 lei provin din incasare de dividende, dobanzi si diferente de curs valutar.

Cheltuielile financiare sunt in suma de 1.458.711 lei reprezinta alte cheltuieli financiare concretizate in diferente de curs valutar.

In anul analizat s-a determinat o pierdere financiara in valoare de 38.387 lei, iar in anul precedent s-a inregistrat un profit financiar in valoare de 503.850 lei.

### **1.1.1. Evaluarea nivelului tehnic al societatii**

- a) Obiectul principal de activitate este producerea de confectii de imbracaminte profilata in principal pe urmatoarele sortimente: imbracaminte exterioara pentru barbati, femei si copii cum ar fi: paltoane, jachete si veste. Veniturile realizate au fost din comercializarea confectiilor produse pe piata europeana si interna.
- b) In structura productiei o pondere de 60 % o reprezinta productia de jachete si bluzoane pentru barbati si femei, 24 % paltoane si inlocuitori de paltoane, 16 % productia de veste.

### **1.1.2. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico materiala**

Societatea lucreaza cu materii prime si materiale aduse de client cit si cu materii prime si materiale aprovizionate de catre unitate.

### **1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare**

Vanzarile in anul 2023 pe piata interna au fost in suma de 1.485.577 lei, iar in comunitatea europeana au fost in valoare de 14.508.450 lei .

Pe termen mediu si lung se are in vedere analiza pietii interne si internationale si identificarea unor noi nise de piata, promovarea produselor prin magazinul propriu si colaboratori, mai ales ca este un domeniu cu o concurenta deosebita.

CONFECTII VASLUI nu lucreaza cu un singur client, ci cu mai multi pentru a se putea evita stationarile datorate unor conditii nefavorabile. Cu toate acestea suntem constienti ca depindem de fiecare client in parte, deoarece oricand se pot indrepta catre alte zone geografice acolo unde forta de munca este mai ieftina.

### **1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii societatii**

La data de 31.12.2023 numarul mediu de personal era de 206 persoane, din care 23 barbati si 183 femei.

Din totalul societatii, un numar de 9 salariati au studii superioare, restul de 197 angajati cu studii medii, scoli profesionale si cursuri de calificare. In ceea ce priveste nivelul de calificare s-a constatat ca piata muncii are tot mai putine oferte de personal calificat, incepand cu inginerii in

domeniul confecțiilor și până la confecționerii sau mecanicii în domeniul industriei noastre de profil. De aceea unitatea este nevoită să angajeze tot mai mult personal necalificat sau în vârstă care provine de la firme care s-au desființat sau au făcut disponibilizări. Acest lucru a obligat societatea să efectueze o pregătire cel puțin de nivel minim, pe o perioadă de timp, perioadă în care indiferent de rezultatul muncii lor, unitatea le-a asigurat salariul minim brut garantat în plată.

În societate există un singur sindicat, iar gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 80%

Între Consiliul de Administrație, sindicat și angajați sunt stabilite relații de colaborare.

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

Din profilul activității rezultă că societatea noastră nu are un impact negativ asupra mediului înconjurător, mai ales că la nivel de unitate există un flux de colectare, predare și depozitare a deșeurilor.

CONFECTII VASLUI S A funcționează în baza Autorizației de mediu nr. 179 din 29.07.2013 revizuită în data de 02.03.2018 și care este valabilă 10 ani.

Principalele deșeuri rezultate din activitatea societății sunt:

- deșeuri textile;
- deșeuri din hârtie și carton;
- deșeuri materiale plastice;
- deșeuri menajere

Acestea sunt colectate pe sortimente și depozitate în magazia de deșeuri, urmând să fie valorificate prin unități autorizate de A.N.P.M. În acest sens societatea are contracte pentru colectare cu următoarele unități de profil: ENVIROTECH Vaslui, ROXY STEF SERV Odobesti .

Anual, prin firmele specializate se fac măsurători pentru gazele arse privind emisiile de poluanți în atmosferă, eliberându-se buletine de analiză, acestea din urmă au arătat faptul că ne încadrăm în limitele admise. Pentru apele uzate care sunt deversate în rețeaua de canalizare a orașului, societatea de furnizare a apei emite buletin de analiză fizico-chimică, iar valorile măsurate sunt în limite admise.

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

În anul 2023 societatea nu a înregistrat cheltuieli cu privire la activitatea de cercetare- dezvoltare.

#### **1.1.8 Evaluarea activității societății cu privire la managementul riscului**

Societatea este expusă următoarelor riscuri:

- riscului de credit ;
- riscului de preț ;
- riscului valutar;
- riscului de lichiditate și cash flow;
- riscului sistemului lohn;
- riscului politic și legislativ;
- riscului de pierdere a unor piețe

Consiliul de Administrație supraveghează permanent, identifică și analizează riscurile cu care se confruntă societatea, stabilind limite și controale adecvate pentru monitorizarea riscurilor și a respectării limitelor stabilite.

**Riscul de credit** exista, intrucat societatea are angajate credite bancare

Pentru inlaturarea **riscului de pret** la care este expusa societatea s-au analizat in sedintele consiliului de administratie posibilitatile concrete de crestere a productivitatii muncii, redimensionarea raportului dintre personalul direct si indirect productiv, politica de investitii, politica de pret. Riscul de pret ar putea genera diminuarea preturilor ca urmare a fortei de munca mai ieftina din alte tari si nu in ultimul rind schimbari de ordin economic, social.

Cu privire la **riscul valutar**, acesta are un impact important in activitatea societatii , intrucit aceasta s-ar putea inregistra cu pierderi financiare care decurg din variatiile cursului valutar. Deprecierea monedei nationale in raport cu principalele valute este cauzata si de puterea politica din plan intern care a afectat negativ pietele financiare , cursul si bursa.

Ca si masura de control al riscului valutar o constituie anticiparea sau intirziera efectuarii incasarilor prin fixarea adecvata a scadentei si limitarea efectului schimbului valutar, prin corelarea graficului de plati cu cel al incasarilor in valuta

**Riscul de lichiditate** este minim deoarece pe tot parcursul anului societatea detine disponibilitati in conturile curente la banci ; in acest context, politica firmei este de a mentine suficiente resurse lichide in vederea indeplinirii obligatiilor pe masura ce acestea sunt scadente .

Referitor la solvabilitatea si bonitatea partenerilor de afaceri se mentine permanent o legatura cu acestia in vederea identificarii eventualelor probleme cu care, acestia din urma s-ar putea confrunta la un moment dat.

**Cu privire la riscul sistemului lohn**, faptul ca societatea produce confectii textile in sistem lohn, de-a lungul timpului aceasta poate fi afectata intr-o masura mai mare sau mai mica de modificarile generate de factori politici, legali, economici, socio- culturali cu impact negativ, concretizat in intirzieri in termene de livrare , esec transpus in timp mare de reactie in piata.

**Riscul politic legislativ** trebuie controlat continuu, deoarece efortul societatii de a se adapta cerintelor legislative aflate intr-o continua schimbare poate determina costuri suplimentare semnificative cu efect negativ asupra activitatii si profitabilitatii unitatii.

Strategia societatii in gestionarea acestui risc consta in urmarirea permanenta a modificarilor legislative la nivel national si international.

Riscul de pierdere a unor piete s-ar putea reflecta in scaderea pretului produselor concurente din piata care ar putea conduce la situarea pe o pozitie necompetitiva , respectiv pierderea interesului partenerului nostru pentru produsele CONFECTII VASLUI .

In acest sens se are in vedere :

- urmarirea continua a tendintelor de politici comerciale, internationale si adoptarea unei strategii de export diversificat din punct de vedere structural si geografic, cu abordarea diferentiaa a pietelor dezvoltate si a celor in curs de dezvoltare ;
- identificarea de noi parteneri de afaceri;
- incheierea de parteneriate strategice cu companii care detin pozitii importante pe pietele internationale si care sunt in masura sa urmareasca judicios astfel de riscuri.

#### **1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii**

Asigurarea desfasurarii normale a activitatii financiare este reflectata in principalii indicatori de lichiditate

INDICATORUL	2022	2023
Lichiditate curenta	0,38	0,26

Active circulante/datorii curente		
Lichiditate imediata (Active circulante-Stocuri)/datorii curente	0,34	0,23
Grad de indatorare	0%	0%

## **2. Activele corporale al societatii comerciale**

In anul 2023 societatea a efectuat investitii in echipamente tehnologice in valoare totala de 1.888.988 lei.

**Situatia activelor precum si gradul de amortizare se prezinta astfel:**

Nr.crt.	Categoriile de active fixe	Valoare de inventar la 31.12.2023	Valoare amortizata La 31.12.2023	Valoare ramasa la 31.12.2023	Gradul de amortizare %
1	Terenuri	24.706.395	-	24.706.395	-
2	Constructii	8.959.266	6.279.160	2.680.106	70,08
3	Echipamente tehnologice si mijloace de transport	9.236.337	6.677.057	2.559.280	72,29
4	Investitii corporale in curs de executie	61.994.003	-	61.994.003	-
5	Alte mijloace fixe	575.861	246.143	329.718	42,74
6	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	7.245.981	-	7.245.981	-
7	Active biologice productive	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>112.717.843</b>	<b>13.202.360</b>	<b>99.515.483</b>	

Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societate**

3.1 CONFECTII VASLUI este listata la categoria Standard a B.V.B. unde se tranzactioneaza urmatoarele :

- Simbol piata COVB ;

Actiuni :

- Numar de actiuni emise : 69.898.725

- Valoare nominala : 0,10 lei;

- Valoarea capitalului social : 6.989.872,5 lei

### **3.2 Descrierea politicii cu privire la dividende**

Politica societatii este de continuare a activitatii in conditii de eficienta economica.

In anul 2023 Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a dsitribuit dividende in suma de 200.000 lei, rezultand un dividend brut pe actiune de 0,00286 lei/ actiune.

3.3 In cursul anului 2023 societatea nu a emis nici actiuni si nici obligatiuni sau alte titluri de creante.



#### 4. Conducerea Societatii Comerciale

##### 4.1. Consiliul de Administratie

###### a) Prezentarea Consiliului de Administratie

- Jude Ciprian Ioan in varsta 43 de ani, nascut la data de 29.03.1981, in localitatea Stei, jud.Bihor, de profesie consilier juridic indeplineste functia de presedinte al Consiliului de Administratie cu o vechime in societate de 16 ani ;
- Micoricu George Bogdan in varsta de 33 de ani, nascut la data de 08.08.1990, in Municipiul Oradea, jud.Bihor, jurist, indeplineste functia de administrator- vicepresedinte CA .
- Mihalache Gabriela in varsta de 56 ani, nascuta la data de 18.06.1967 in localitatea Vaslui, jud.Vaslui de profesie economist indeplineste functia de administrator –vicepresedinte CA si contabil sef. .  
Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre administrator si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

b) Participarea administratorilor la capitalul social al societatii este nesemnificativa.

c) Persoane afiliate –nu este cazul.

d) Toti administratorii mentionati la pct 4.1 nu se afla in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului si sunt capabili sa-si indeplineasca atributiile in cadrul societatii.

#### Situatia financiar- contabila

##### a) Pozitia financiara

Situatia economico-financiara comparativa este prezentata in tabelul urmator:

nr.crt	indicatori - bilant	perioada de raportare			diferente relative	
		2021	2022	2023	2022/2021	2023/2022
1	active imobilizate	27,804,628	78,607,433	99,515,483	282.71	126.60
2	active circulante	9,721,936	23,361,414	20,232,135	240.30	86.60
3	cheltuieli in avans	665	0	4,014	0.00	0.00
	<b>total activ</b>	<b>37,527,229</b>	<b>101,968,847</b>	<b>119,751,632</b>	<b>271.72</b>	<b>117.44</b>
1	capital propriu	35,285,499	39,964,869	41,778,926	113.26	104.54
2	datorii pe termen scurt	1,982,791	61,492,928	77,039,854	3101.33	125.28
3	datorii mai mari de 1 an	178,818	95,020	24,034	0.00	25.29
4	venituri in avans	80,121	68,201	496,581	85.12	728.11
5	provizioane	0	347,829	412,237	0.00	118.52
	<b>total pasiv</b>	<b>37,527,229</b>	<b>101,968,847</b>	<b>119,751,632</b>	<b>271.72</b>	<b>117.44</b>

**b) Rezultatul global:**

nr. crt	indicatori	anul			LEI	%
		2021	2022	2023	2023 / 2022	2023/ 2022
		<b>1</b>	<b>Venituri totale:</b>	<b>20,651,479</b>	<b>22,884,809</b>	<b>17,670,734</b>
	Venituri din exploatare din care:	20,477,427	21,321,151	16,250,410	-5,070,741	76.22
	Cifra de afaceri	10,971,049	15,229,199	15,995,027	765,828	105.03
	Venituri financiare	174,052	1,563,658	1,420,324	-143,334	90.83
<b>2</b>	<b>Cheltuieli totale :</b>	<b>19,261,934</b>	<b>17,784,119</b>	<b>15,611,932</b>	<b>-2,172,187</b>	<b>87.79</b>
	Cheltuieli din exploatare	19,232,125	16,724,311	14,153,221	-2,571,090	84.63
	cheltuieli financiare	29,809	1,059,808	1,458,711	398,903	137.64
<b>3</b>	<b>Profit /pierdere brut(a) din care :</b>	<b>1,389,545</b>	<b>5,100,690</b>	<b>2,058,802</b>	<b>-3,041,888</b>	<b>40.36</b>
	Profit /pierdere din exploatare	1,245,302	4,596,840	2,097,189	-2,499,651	45.62
	Profit /pierdere financiara	144,243	503,850	-38,387	-542,237	-7.62
<b>4</b>	<b>Profit/pierdere net(a)</b>	<b>1,217,368</b>	<b>4,879,370</b>	<b>2,014,058</b>	<b>-2,865,312</b>	<b>41.28</b>

**Cash flow**

La sfarsitul anului 2023, din fluxurile de trezorerie s-a inregistrat o crestere neta de numerar in suma de 4.446.453 lei , reflectata in soldul casei si al conturilor de la banci .

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	Precedent	Curent
<i>Numerar net din activitati de exploatare</i>	-60,812,271	3,276,305
<i>Numerar net din activitati de investitie</i>	5,423,374	85,623
<i>Numerar net din activitati de finantare</i>	60,475,562	1,084,525
<i>Total</i>	5,086,665	4,446,453
Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de numerar	5,086,665	4,446,453
Numerar si echivalente de numerar la inceputul ex.financiar	6,152,842	11,239,507
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	11,239,507	15,685,960

## Alte informatii

Situatiile financiare ale societatii sunt intocmite avand la baza principiul continuitatii activitatii. Patrimoniul societatii a fost inventariat in cursul anului 2023, in conformitate cu prevederile legale, rezultatele fiind operate in contabilitate si cuprinse in bilantul incheiat la data de 31.12.2023.

Supunem aprobării Adunării Generale a Acționarilor aprobarea situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2023, astfel:

- Aprobarea Bilantului contabil pe anul 2023;
- Aprobarea Contului de profit si pierdere ;
- Descarcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2023 ;
- Aprobarea repartizării profitului net al exercitiului financiar 2023.

La prezentul raport anexam Declaratia de conformitate cu principiile de guvernanta corporativa

PRESEDINTE al CONSILIULUI de ADMINISTRATIE al SC CONFECTII VASLUI SA

Jrs.Jude Ciprian Ioan



**DECLARATIE DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA**

Nr.crt.	Prevederi de indeplinit	respect a	Nu respecta/respecta parțial	Observatii -altii
1	A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se va avea in vedere luarea masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
2	A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
3	A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
4	A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	x		In anul 2023 Consiliul de Administratie s-a intrunit in 17 sedinte.

5	B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societății cu o filiala reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
6	B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	
7	D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare - in limba engleza.		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta.
8	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare – in limba engleza.		x	La nivelul societății se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
9	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice – in limba engleza.		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.
10	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor : ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale – in limba engleza.		x	La nivelul societatii se va avea in vedere luarea tuturor masurilor necesare care sa asigure conformarea cu aceasta cerinta.

## Raportul Auditorului Independent

Către,

Acționarii S.C. CONFECȚII VASLUI S.A.

### Opinia fără rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale societății S.C. CONFECȚII VASLUI S.A. ("Societatea"), cu sediul social în loc. Vaslui, str. Mareșal Constantin Prezan, nr. 11-13, jud. Vaslui identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 826992, J37/10/1991, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale sunt întocmite pentru perioada 1 ianuarie 2023 la 31 decembrie 2023 în conformitate cu OMFP 1802/2014 și se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 41.778.926 lei
- Profitul exercițiului financiar: 2.014.058 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Nu am identificat incertitudini asociate evenimentelor sau condițiilor care pot să pună semnificativ la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității

sau pentru opinia formata în conformitate cu contractul încheiat și va fi utilizat în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății,

#### **Baza pentru opinie**

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). 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 Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Nu am asistat la inventarierea activului societății în scopul determinării existenței faptice a acestuia la 31 decembrie 2023 deoarece operațiunea s-a desfășurat în cursul exercițiului financiar.

Rulajul aferent contului 711 "Venituri aferente costurilor stocurilor de producție" este influențat de produsele finite transferate la mărfuri la magazinul propriu, fără a modifica, pe total, rezultatul final al exercițiului financiar.

La 31.12.2023 sunt constituite "Alte provizioane" în sumă de 412 mii lei, din care 355 mii lei pentru concedii odihnă neefectuate. Este posibil ca provizioanele constituite să nu acopere integral riscurile pentru eventuale cheltuieli și deprecierea de active.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

5. Atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- conform prevederilor din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, articolul 65 – "Entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern, potrivit legii.", reglementare ce trebuie aplicată de societate;

- inventarierii patrimoniului ce trebuie efectuată la închiderea exercițiului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale.

- în cursul exercițiului 2024 societatea trebuie să procedeze la evaluarea pentru raportare financiară a imobilizărilor (ultima evaluare are data de referință 31.12.2019) cu evaluator autorizat, obiectul evaluării fiind stabilirea valorii de piață la data închiderii exercițiului financiar.

### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

6. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;



b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492 , reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu am identificat informații eronate semnificative în raportul administratorilor.

#### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

7. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

10. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că

un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

S.C. CONFECȚII S.A.

Raport de audit pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023

- Evaluam prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

12. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele:

SC IASC S.R.L., cu sediul social în loc. Vaslui, str. General Ion Rășcanu, nr. 9, jud. Vaslui

Înregistrat la ASPAAS cu nr. FA276

Numele semnatarului:

Isac Nicu

Înregistrat la ASPAAS cu nr. AF1221

Vaslui, 25 martie 2024

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firma de audit: IASC SRL  
Registrul Public Electronic: FA 276

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: ISAC NICU  
Registrul Public Electronic: AF 1221

**S.C.CONFECTII VASLUI S.A.**

**Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere la anul 2023**

**Contul de profit si pierdere** include toate elementele de venituri si de cheltuieli grupate dupa natura lor, asa cum au fost evidentiata in raportul administratorilor al anului 2023 astfel :

<b>Contul de profit si pierdere</b>	<b>Valoare in lei</b>
Venituri totale	17.670.734
Cheltuieli totale	15.611.932
Profit brut	2.058.802
Impozit pe profit	44.744
Profit net	2.014.058

In anul 2023 **CONFECTII VASLUI SA** a inregistrat un profit net in suma de 2.014.058 lei. Valoarea profitului realizat la data de 31.12.2023 a fost diminuata cu valoarea de 301.059 lei, reprezentand suma profitului reinvestit in anul 2023 pentru care s-a aplicat facilitatea de scutire de impozit pe profit aferentă investițiilor realizate, suma repartizata la "alte rezerve".

Diferența de profit, respectiv suma de 1.712.999 lei a fost reflectată contabil ca profit nerepartizat, urmand ca aceasta sa fie repartizata pe destinatii conform hotararii AGA.

**Consiliul de Administrație** al societății propune repartizarea profitului net, după cum urmeaza:

**Repartizarea profitului anului 2023**

<b>Destinația</b>	<b>Valoare in lei</b>
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>2.014.058</b>
1. rezerve legale	0
2. rezerve din profit net reinvestit	301.059
<b>DIFERENTA DE REPARTIZAT</b>	<b>1.712.999</b>
3. acoperirea pierderii din anul ...	0
4. dividende	200.000
5 majorarea surselor proprii de finantare pentru investitii	1.512.999
<b>Dividend brut pe actiune -LEI</b>	<b>0,00286</b>

**PRESEDINTELE CONSILULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C.CONFECTII VASLUI S.A.**

Jrs.JUDE CIPRIAN IOAN



## S.C.CONFECTII VASLUI S.A.

### DECLARATIE

In conformitate cu dispozitiile art.30 din legea contabilitatii nr.82 /1991

Situatiile financiare la 31.12.2023 au fost intocmite pentru :

Persoana juridica	S.C.CONFECTII VASLUI S.A.
Judetul	VASLUI – cod judet: 37
Adresa	M-sal C-tin Prezan, nr.11-13
Numar din Registrul Comertului	J 37 /10 / 1991
Forma de proprietate	Societate comerciala pe actiuni - cod 34
Activitate preponderanta Cod si denumire clasa CAEN	Fabricarea altor articole de imbracaminte exclusiv lenjerie de corp- cod 1413
Cod de identificare fiscala	RO 826992

Conducerea societatii reprezentata prin Director General. Jude Ciprian Ioan si Contabil sef Mihalache Gabriela isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la data de 31.12 2023 si confirma ca :

- ✓ politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare individuale anuale sunt conforme cu reglementarile contabile aplicabile;
- ✓ situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata ;
- ✓ persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director General

Jrs.Jude Ciprian Ioan



Contabil sef

Ec.Mihalache Gabriela

A blue handwritten signature of Ec. Mihalache Gabriela.

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 6.989.873

Entitatea S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

Adresa	Județ Vaslui	Sector	Localitate VASLUI
	Strada MARESAI CONSTANTIN PREZAN	Nr. 11-13	Bloc Scara Ap. Telefon 0735864268

Număr din registrul comerțului J37/10/1991 Cod unic de inregistrare 8 2 6 9 9 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1413 Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

**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 Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	41.778.926
Capital subscris	6.989.873
Profit/ pierdere	2.014.058

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

CIF/ CUI membru CECCAR

14000205

Semnătura

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

IASC SRL

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 276

CIF/ CUI

14000205

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA  
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor 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)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	63.299	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	63.299	
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	22.943.189	27.386.501
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.525.921	2.888.998
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	51.515.953	61.994.003
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	2.558.832	7.245.981
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	78.543.895	99.515.483
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	239	
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	239	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	78.607.433	99.515.483
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	339.842	369.083
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	312.277	368.244
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	1.550.112	1.432.841
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	2.202.231	2.170.168
<b>II. CREAŢE</b>				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	2.622.581	2.112.160
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (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	7.297.010	263.762
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)</b>	37	36	9.919.591	2.375.922
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	85	85
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39	85	85
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	11.239.507	15.685.960
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	23.361.414	20.232.135
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		4.014
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	60.264.250	61.187.580
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	201.168	12.519.478
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	367.419	2.574.781
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	660.091	758.015
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	61.492.928	77.039.854
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	-38.199.715	-57.300.286
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	40.407.718	42.215.197
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	95.020	24.034
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	95.020	24.034
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	347.829	412.237
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	347.829	412.237
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	68.201	496.581
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	68.201	496.581
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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	68.201	496.581
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.989.873	6.989.873

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	6.989.873	6.989.873
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	7.078.372	7.078.372
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.397.975	1.397.975
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	19.307.553	24.258.577
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	20.705.528	25.656.552
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	341.130	341.130
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	4.879.370	2.014.058
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	29.404	301.059
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	39.964.869	41.778.926
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	39.964.869	41.778.926

\*) 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,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**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
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.1)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	15.229.199	15.995.027
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	15.229.199	15.995.027
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	15.133.855	15.926.063
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	95.344	68.964
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766<sup>A</sup>)</del>		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	431.309	
Sold D	08	08		27.270
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	181.502	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	5.479.141	282.653
- din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	35.700
- din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	21.321.151	16.250.410
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	413.277	469.882
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	26.792	18.269
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	627.042	477.076
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	474.348	249.216
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	138.155	211.093
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	80.367	44.526
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	9.205.537	10.736.350
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	9.018.645	10.516.472
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	186.892	219.878

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	968.465	909.475
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	968.465	909.475
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811+6813+6817+ din ct. 6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct. 7813 + din ct. 7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	3.415	2.400
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814 + din ct. 6818)	32	29	3.415	2.400
b.2) Venituri (ct. 754+7814 + din ct. 7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	5.051.587	1.430.835
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.324.437	1.069.846
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	21.192	25.769
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	21.192	25.769
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
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)	223.740	168.879
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	105	8
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	3.482.113	166.333
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	347.829	64.408
- Cheltuieli (ct. 6812)	52	40	347.829	355.412
- Venituri (ct. 7812)	53	41	0	291.004
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	16.724.311	14.153.221
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	4.596.840	2.097.189
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	38.368	253.813
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	1.525.290	1.166.511
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	1.563.658	1.420.324
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	5.976	3.563
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	1.053.832	1.455.148
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	1.059.808	1.458.711
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	503.850	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	38.387
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	22.884.809	17.670.734
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	17.784.119	15.611.932
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	5.100.690	2.058.802
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	221.320	44.744
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	4.879.370	2.014.058
- 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”.

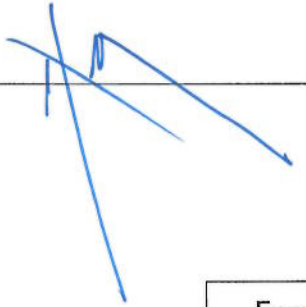
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

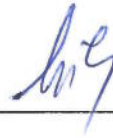
Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		2.014.058	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contribuția asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	212		206	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie.		21	20	214		204	
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		

<b>Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat</b>	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:</b>	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	905.610
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</b>			<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</b>			<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>31.12.2023</b>			<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	2.558.832	7.245.981
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	2.558.832	7.245.981
- 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		
- dețineri 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 căror 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	2.622.581	2.112.160
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	4.400	3.250
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	7.297.123	215.767
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		105.152
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	7.297.010	110.615
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	113	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
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	80.321	4.014
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	80.321	4.014
- 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 nerezidenți	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	85	85
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	47.168	41.574
- în lei (ct. 5311)	99	85	47.156	41.562
- în valută (ct. 5314)	100	86	12	12
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	11.192.339	15.644.387
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	6.482.254	7.460.628
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	4.710.085	8.183.759
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.589.555	15.820.499
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (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	95.020	24.034
- 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	568.587	15.094.259
- 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	235.802	281.223
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	2.565.091	335.660
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	2.481.750	273.879
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	79.660	61.071
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	3.681	710
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
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)		
Sumă 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	125.055	85.323		
-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	92.774	85.323		
-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				
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobanzi de platit (ct. 5186), din care:	145	128				
- catre nerezidenti	146	128a (311)				
Dobanzi de platit catre nerezidenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris varsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.989.873	6.989.873		
- actiuni cotate 4)	150	131				
- actiuni necotate 5)	151	132				
- parti sociale	152	133	6.989.873	6.989.873		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevele si licente (din ct.205)	154	135	2.039	2.039		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informatii privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139				
<b>XI. Informatii privind bunurile din proprietatea privata a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social varsat:</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social varsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	6.989.873	X	6.989.873	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 regi autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	6.989.873	100,00	6.989.873	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative 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 administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/asociaților din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnatura

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 capitolelor 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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 cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât 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 cooperației.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.CheŃuile de constituire	01				X	
2.CheŃuile de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	148.555		84.005	X	64.550
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>148.555</b>		<b>84.005</b>	<b>X</b>	<b>64.550</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri Ńi amenajări de terenuri	08	19.911.322	4.795.073		X	24.706.395
2.Constructii	09	9.027.564		68.298		8.959.266
3.Instalatii tehnice si masini	10	7.821.401	1.424.057	9.121		9.236.337
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	357.174	476.000	257.313		575.861
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	51.515.953	12.178.943	1.700.893		61.994.003
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	2.558.832	5.211.657	524.508		7.245.981
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>91.192.246</b>	<b>24.085.730</b>	<b>2.560.133</b>		<b>112.717.843</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>19</b>	<b>239</b>		<b>239</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)</b>	<b>20</b>	<b>91.341.040</b>	<b>24.085.730</b>	<b>2.644.377</b>		<b>112.782.393</b>

1) se cuprind Ńi creŃterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

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



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	85.256	63.299	84.005	64.550
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	85.256	63.299	84.005	64.550
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.995.697	316.561	33.098	6.279.160
3.Instalatii tehnice si masini	29	6.298.175	536.981	158.099	6.677.057
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	354.479		108.336	246.143
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	12.648.351	853.542	299.533	13.202.360
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	12.733.607	916.841	383.538	13.266.910

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUDE CIPRIAN IOAN

Semnătura

Numele si prenumele

MIHALACHE GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1,8(4) alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/2023, "In 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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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 exercitiului financiar de raportare:

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercitiului 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 <sup>3)</sup> „Suma datorată acționarilor/asociaților”.

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 exercitiului financiar curent (2024), respectiv exercitiului 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.c/r.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

## Situatia modificarilor capitalului propriu la data de 31 decembrie 2023

lei

Element al capitalului propriu	Cresteri			Reduceri			Sold la 31 decembrie
	1	2	3	4	5	6	
0	Sold la 1 ianuarie	Total din care:	prin transfer	Total din care:	prin transfer	Sold la 31 decembrie	
Capital subscris	6,989,873	0	0	0	0	6,989,873	
Prime de capital	0	0	0	0	0	0	
Rezerve din reevaluare	7,078,372	0	0	0	0	7,078,372	
Rezerve legale	0	0	0	0	0	0	
Rezerve pentru actiuni proprii	0	0	0	0	0	0	
Rezerve statutare sau contractuale	1,397,975	0	0	0	0	1,397,975	
Alte rezerve	19,307,553	4,951,024	0	0	0	24,258,577	
Rezerve din conversie	0	0	0	0	0	0	
Rezultatul reportat	0	0	0	0	0	0	
Profit nerepartizat	0	0	0	0	0	0	
Pierdere neacoperita	0	0	0	0	0	0	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	0	0	0	0	0	0	
Sold creditor	333,810	0	0	0	0	333,810	
Sold debitor	0	0	0	0	0	0	
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile	0	0	0	0	0	0	
Sold creditor	0	0	0	0	0	0	
Sold debitor	0	0	0	0	0	0	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0	0	0	0	0	
Sold creditor	0	0	0	0	0	0	
Sold debitor	332	0	0	0	0	332	
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	7,652	0	0	0	0	7,652	
Rezultatul exercitiului financiar	0	0	0	0	0	0	
Sold creditor	4,849,966	1,712,999	0	4,849,966	0	1,712,999	
Sold debitor	0	0	0	0	0	0	
<b>TOTAL</b>	<b>39,964,869</b>	<b>6,664,023</b>	<b>0</b>	<b>4,849,966</b>	<b>0</b>	<b>41,778,926</b>	

Director

JRS-JUDE CIPRIAN IOANU



Contabil sef

EC.MIHALACHE GABRIELA

## SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

la data de : 31.12.2023

NR CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		Precedent	Curent
<b>1.</b>	<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :</b>		
	<i>Incasari de la clienti</i>	34,881,003	36,166,558
	<i>Subventii conventii somaj</i>	229,814	476,113
	<i>Plati catre furnizorii si angajati</i>	95,805,115	33,347,164
	<i>Dobanzi platite</i>	5,976	3,563
	<i>Impozit pe profit platit</i>	111,997	15,639
	<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>-60,812,271</b>	<b>3,276,305</b>
<b>2.</b>	<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitii :</b>		
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale</i>	200,444	29,449
	<i>Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare</i>	0	
	<i>Incasari din vanzari de imobilizari corporale</i>	5,008,811	176,132
	<i>Dobanzi incasate</i>	38,368	253,813
	<i>Dividende incasate</i>	1,156,265	1,053
	<i>Efectele variatiei cursului valutar</i>	-579,626	-315,926
	<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>5,423,374</b>	<b>85,623</b>
<b>3.</b>	<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare :</b>		
	<i>Credit pe termen scurt</i>	60,264,250	923,330
	<i>Dividende platite</i>	211,312	161,195
	<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>60,475,562</b>	<b>1,084,525</b>
	<b>Total</b>	<b>5,086,665</b>	<b>4,446,453</b>
	<b>Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>5,086,665</b>	<b>4,446,453</b>
	Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	6,152,842	11,239,507
	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	11,239,507	15,685,960

Director

Contabil sef

Jrs. Jude Ciprian Ioan

Ec. Mihalache Gabriela



**Situatii financiare individuale la data de 31 decembrie 2023**

**Moneda de raportare: RON**

**Entitatea care raporteaza : S.C.CONFECTII VASLUI S.A.**

**Adresa : Vaslui, str.Maresal Constantin Prezan, nr.11-13**

**CUI : RO 826992**

**Nr. Registrul Comertului : J37/10/1991**

**Telefon / fax: 0235311840 / 0235316231**

Reglementarile aplicate la intocmirea prezentelor situatii financiare anuale individuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat.
- Ordinul nr.42685/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici

**Note explicative la situatiile financiare anuale individuale**

Cuprins :

Nota 1. Active immobilizate.....	2
Nota 2. Provizioane.....	4
Nota 3. Repartizarea profitului.....	5
Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare.....	5
Nota 5. Situatia creantelor si datoriiilor.....	6
Nota 6. Principii, politici si metode contabile.....	7
Nota 7. Participatii si surse de finantare.....	12
Nota 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere.....	13
Nota 9. Indicatori economico-financiari.....	14
Nota 10. Alte informatii.....	15

**Nota 1 Active imobilizate**

					Reduceri		Sold final
	Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Total	Din care : dezmembrari si casari	col 5=(1+2-3)
I	Imobilizari necorporale		1	2	3	4	5
	Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	1				X	
	Alte imobilizari	2	148,555		84,005	X	64,550
	Avan acordat pentru imobilizari necorporale	3				X	0
	Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	4				X	0
	<b>Total (rd. 1 la 4)</b>	<b>5</b>	<b>148,555</b>		<b>84,005</b>		<b>64,550</b>
II	<b>Imobilizari corporale</b>						<b>0</b>
	Terenuri	6	19,911,322	4,795,073			24,706,395
	Constructii	7	9,027,564		68,298		8,959,266
	Instalatii tehnice si masini	8	7,821,401	1,424,057	9,121		9,236,337
	Alte instalatii,utilaje si mobilier	9	357,174	476,000	257,313		575,861
	Investitii imobiliare	10					0
	Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					0
	Active biologice productive	12					0
	Imobilizari corporale in curs de executie	13	51,515,953	12,178,943	1,700,893		61,994,003
	Investitii imobiliare in curs de executie	14					0
	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	2,558,832	5,211,657	524,508		7,245,981
	<b>Total (rd.6 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>91,192,246</b>	<b>24,085,730</b>	<b>2,560,133</b>	<b>0</b>	<b>112,717,843</b>
III	Imobilizari financiare	17	239		239		0
	<b>Active imobilizate (rd 5+16+18)</b>	<b>18</b>	<b>91,341,040</b>	<b>24,085,730</b>	<b>2,644,377</b>	<b>0</b>	<b>112,782,393</b>



## Situatia amortizarii activelor imobilizate :

Elemente de imobilizări	Nr rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizări necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	19	-			
Alte imobilizari	20	85.256	63.299	84.005	64.550
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	21	-			
<b>TOTAL (rd. 19+20+21+22)</b>	<b>22</b>	<b>85.256</b>	<b>63.299</b>	<b>84.005</b>	<b>85.256</b>
<b>II.Imobilizări corporale</b>					
Terenuri	23	-			
Construcții	24	5.995.697	316.561	33.098	6.279.160
Instalații tehnice și mașini	25	6.298.175	536.981	158.099	6.677.057
Alte instalații, utilajeși mobilier	26	354.479		108.336	246.143
Investiții mobiliare	27				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>12.648.351</b>	<b>853.542</b>	<b>299.533</b>	<b>13.202.360</b>
<b>AMORTIZĂRI – TOTAL (rd. 23+30)</b>	<b>31</b>	<b>12.733.607</b>	<b>916.841</b>	<b>383.538</b>	<b>13.266.910</b>

S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

Situatia imobilizarilor financiare nete la 31 decembrie 2023 se prezinta astfel:

Tip imobilizare	Nr rd.	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2023
Actiuni detinute la entitati afiliate	1	-	-
<b>Actiuni detinute la entitatile afiliate</b>	2	-	-
Actiuni detinute la entitati controlate in comun	3	-	-
Titluri puse in echivalenta	4	-	-
Alte titluri imobilizate	5	-	-
Certificate verzi amanate	6	-	-
Creante imobilizate	7	-	-
Varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare	8	-	-
<b>Total (rd 1 la rd 8)</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Duratele de viata utilizate pentru amortizarea activelor corporale sunt:

Tip active	Durata de viata (ani)
Constructii	40-60
Instalatii tehnice si masini	8-12
Alte instalatii, utilajesi mobilier	9-15

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara .Ajustari aferente exercitiilor anterioare : nu este cazul .

**Nota 2. Provizioane**

**Societatea a constiuit provizioane in anul 2023 in valoare de 355.412 lei .**

**Acestea reprezinta concedii de odihna neefectuate.**

**Nota 3. Repartizarea profitului**

Destinatia profitului net 2023	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>2.014.058</b>
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0
- rezerve din profit net reinvestit la anul 2023	301.059
- dividende de platit	200.000
- alte rezerve	1.512.999
Profit nerepartizat	0

Repartizarile au fost facute conform prevederilor legale .

Repartizarea profitului exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023 urmeaza a fi aprobata de catre A.G.O.A.

**Nota 4 –Analizare rezultatului din exploatare**

Nr, crt	Indicatorul	2022	2023	dif+ /-	%
		Exercitiul precedent	Exercitiul curent		
	0	1	2	3	4
1	Cifra de afaceri neta	15,229,199	15,995,027	765,828	105
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	16,373,838	13,736,226	-2,637,612	84
3	Cheltuielile activitatii de baza	2,563,738	4,046,184	1,482,446	158
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	5,394,638	145,318	-5,249,319	3
5	Cheltuieli indirecte de productie	8,415,463	9,544,724	1,129,261	113
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1,144,639	2,258,801	3,403,440	-197
7	Cheltuieli de desfacere	0	0	0	0
8	Cheltuieli generale de administratie	1,828,288	1,875,706	47,418	103
9	Alte venituri din exploatare	5,479,141	282,653	-5,196,488	5
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2,506,214	665,748	-1,840,466	27

## NOTA 5 -SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

		lei	
Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total din care:</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Creante comerciale	2,112,160	2,112,160	0
Creante personal	3,250	3,250	0
Debitori diversi	0	0	0
Contributia pt concedii medicale(0,85%)	105,152	105,152	
Impozit pe profit	0		0

Datorii	Sold la 31.12.2023
0	
<b>Total din care:</b>	<b>2.124.527</b>
Datorii - furnizori si clienti creditor	15.094.259
Personal-salarii datorate	240.996
Alte datorii (CAR,sindicat,gar. mat.)	40.227
Asigurari sociale	273.879
Contributia CAM 2,25%	17.702
Imozit pe venit	41.346
Impozit dividende	2.023
Fonduri speciale	710
Creditori diversi	0
Dividende	85.323

## Datorii pentru care s-au depus garantii efectuate - ipotecari:

Valoarea datoriei	Valoarea garantiei	Natura garantiei
-	-	-
-	-	-

## Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane:

Obligatia	Valoarea obligatiei	Valoarea provizionului
Nu este cazul	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Compensari

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 nu au fost efectuate compensari intre datorii si creante.

## Nota 6 .

### Principii, politici si metode contabile

#### **A. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale**

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt:

- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat .
- Ordinul nr.5394/2023 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice .

Situatiile financiare anuale sunt insotite de o declaratie scrisa de asumare a raspunderii conducerii entitatii pentru intocmirea acestora.

Aceste situatii financiare sunt auditate de catre auditorul financiar IASC SRL .

#### **Principiile contabile generale aplicate :**

**1.** Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

**2. Principiul continuitatii activitatii.** Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

**3.Principiul permanentei metodelor :**metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

**4.Principiul prudentei:**la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta. Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

**5.Principiul independentei exercitiului:** entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

**6.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii:** in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

**7.Principiul intangibilitatii :**bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

**8.Principiul necompensarii :**orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

**9. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilant si din contul de profit si pierdere** tinând seama de **fondul economic al tranzactiei** sau al angajamentului in cauza. Acest principiu are drept scop inregistrarea in contabilitate si prezentarea fidela a operatiunilor economico-financiare, in conformitate cu realitatea economica, cu reflectarea intocmai a modului cum se produc. Forma juridica a unui document trebuie sa fie in concordanta cu realitatea economica.

**10. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.** Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

**11.Principiul pragului de semnificatie:** o informatie este semnificativa daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorilor acestei informatii.

#### **Politici contabile generale:**

Politicele si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si procedurile contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

##### **a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede**

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a României pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecărei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii.Câstigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

##### **b) Imobilizari necorporale**

Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada de 3 ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

### **c) Imobilizari corporale**

#### **1. Evaluarea initiala**

Imobilizarile corporale sunt evidentiata initial la cost, acesta este costul de achizitie sau costul de productie, in functie de modalitatea de intrare in societate a imobilizarii corporale.

#### **2. Amortizare**

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare.

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza. Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utile. Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

#### **3. Iesirea din gestiune**

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea contabila neta a activului.

#### **4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii**

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

#### **5. Costurile indatorarii**

Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

### **d) Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierderea de valoare.

### **e) Deprecierea activelor**

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2023, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

**f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:**

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023 societatea a efectuat reevaluari la cladirile aflate in societate, evaluare efectuata de catre un evaluator autorizat ANEVAR . Scopul reevaluarii a avut ca scop actualizarea valorii imobile o data la 5 ani.

**Stocuri**

La bilanț, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei costului mediu ponderat.

**g) Creante**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata.In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

**h) Investitii financiare pe termen scurt**

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind:actiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite, alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

**i) Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilanț la cost.Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

**j) Capital social**

Actiunile comune sunt inregistrate in capitalurile proprii.

**k) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre acționari in perioada in care sunt declarate.

**l) Datorii comerciale**

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.



**m) Beneficiile angajatilor**

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

**n) Impozite si taxe**

Entitatea este platitoare de impozit pe profit din punct de vedere fiscal. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

**o) Venituri**

**Venituri din prestari de servicii**

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

**Venituri din vanzari de bunuri**

Veniturile din vânzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrariilor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate;
- e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

**Alte venituri**

Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

**p) Cheltuieli**

Cheltuielile se înregistrează conform principiilor contabilității de angajamente, la perioada la care se referă.

**q) Corectarea erorilor**

În cursul exercitiului financiar 2023 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

**B.Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile**

Nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

**C.Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare**

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparație cu rezultatele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023.

**D.Moneda de prezentare a situațiilor financiare**

Contabilitatea de ține în limba română și în moneda națională.

Contabilitatea operațiilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută.

Prezentele situații financiare sunt prezentate în lei.

Exercitiul financiar este anul calendaristic.

**Nota 7.Participatii și surse de finanțare**

**a) Informații cu privire la certificate de participare, valori imobiliare, obligațiuni convertibile**

Societatea nu a emis certificate de participare, obligațiuni sau alte valori mobiliare.

**b) Capital social subscris/patrimonial entității**

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2023 a fost de 6.989.872,5 lei, iar la 31 decembrie 2022 a fost de 6.989.872,5 lei.

La data prezentului raport conform ultimului extras emis de DEPOZITARUL CENTRAL, acționari sunt persoane fizice și juridice române și străine.

**c) Actiuni**

Capitalul social este divizat în 69.898.725 acțiuni, cu o valoare nominală de 0.10 lei acțiune la 31 decembrie 2023 (valoarea nominală la 31 decembrie 2022 a fost de : 0.10.lei).

**d) actiuni rascumparabile**

Societatea nu are emise actiuni rascumparabile.

e) Societatea nu avea emise obligațiuni la 31 decembrie 2023.

**Nota 8.**

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere**

**a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere**

La data de 31.12.2023 s-au inregistrat indemnizatii platite catre membrii organelor de administratie si de conducere in valoare de 538.233 lei.

**b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere**

Societatea nu are inregistrate astfel de obligatii.

**c) avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului**

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

**d) informatii cu privire la salariatii:**

La data de 31.12.2023, numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 204, din care :

- femei = 183 ( 89 % ) ;
- barbati = 21 ( 11 % ) .

<b>Categoriile de personal</b>	<b>Nr. persoane</b>
Muncitori necalificati	45
Muncitori calificat	150
Personal cu studii superioare	9
<b>Total personal</b>	<b>204</b>

<b>denumireacheltuielii</b>	<b>Valoare</b>
Cheltuieli salariale	9.610.862
Cheltuieli cu tichetele de masa	842.760
Cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca	219.878
Cheltuieli cu tichetele cadou	62.850
<b>total cheltuieli</b>	<b>10.736.350</b>

**Nota 9 Principalii indicatori economico-financiari realizati**

**1. Indicatori de lichiditate:**

**a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :**

$$\frac{\text{Active curente} = 20.232.135}{\text{Datorii curente} = 77.039.854} = 0,26$$

- \* valoarea comandata acceptabila - in jurul valorii de 2 ;
- \* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

**b) Indicatorul lichiditatii imediate :**

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri} = (20.232.135 - 2.170.168)}{\text{Datorii curente} = 77.039.854} = 0,23$$

**2. Indicatori de risc :**

**a) Indicatorul gradului de indatorare :**

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = 0 \quad (\text{nu este cazul})$$

**b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cit valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta :**

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = 0 \quad (\text{nu este cazul})$$

**3. Indicatori de activitate ( indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la :**

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii ;
- Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatea comerciala de baza a entitatii ;
- Viteza de rotatie a stocurilor ( rulajul stocurilor) – aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

**a) Viteza de rotatie a stocurilor aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului :**

$$\frac{\text{Costul vanzarilor} = 17.661.234}{\text{Stocul mediu} = 1.269.103} = 14 \text{ ori}$$

**b) Numarul de zile de stocare – indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate :**

## S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

$$\frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1.353.427}{13.736.226} \times 365 = 35 \text{ zile}$$

- c) Viteza de rotatie a creditelor –furnizor aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai ( in mod ideal a trebui sa includa doar creditorii comerciali ) :

$$\frac{\text{Soldul mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{7.831.423}{15.995.027} \times 365 = 178 \text{ zile}$$

- d) Viteza de rotatie a debitelor – client exprima numarul de zile pana la care debitorii si achita datoriile catre entitate :

$$\frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.367.370}{15.995.027} \times 365 = 54 \text{ zile}$$

- e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate –evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{15.995.027}{99.515.483} = 0,16 \text{ rotatii}$$

- f) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{15.995.027}{119.751.632} = 0,13 \text{ rotatii}$$

#### 4. Indicatori de profitabilitate –exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resurse :

- a) Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere :

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}} = \frac{2.058.802}{41.778.926} \times 100 = 4,93 \%$$

- b) Marja bruta din vanzari – reprezinta in mod sintetic randamentul obtinut din eforturile comerciale ce succed productiei :

$$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{2.097.189}{15.995.027} \times 100 = 13,11 \%$$

### Nota 10. Alte informatii

#### a. Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare

Societatea CONFECTII VASLUI S.A. are sediul social in Vaslui, str. Maresal Constantin Prezan, nr.11-13 .

Forma juridica este: societate pe actiuni.

Principala activitate desfasurata se refera la fabricarea altor articole de imbracaminte (exclusiv lenjerie de corp), cod CAEN 1413 .

S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

**b. Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii:**

Societatea nu detine titluri de participare strategice, in filiale sau intreprinderi asociate.

**c. Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina**

Ratele de schimb utilizate pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023 sunt:

Moneda	Rata de schimb	
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
EURO	4.9474	4.9746

**d. Evenimente ulterioare datei bilantului**

Nu au existat evenimente ulterioare datei bilantului.

**e. Contracte de leasing financiar**

Entitatea detine bunuri dobandite in leasing financiar.

**f. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscalasi alte servicii decât cele de audit**

Societatea a platit in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 onorarii catre auditor pentru servicii de audit financiar.

**g. Efecte comerciale scontate neajunse la scadenta**

Societatea nu detine efecte comerciale neajunse la scadenta.

**h. Angajamentele sub forma garantiilor:**

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023
	-	-
<b>Total, din care:</b>		
-garantii valorice in relatie cu partile afiliate	Nu este cazul	Nu este cazul

S.C. CONFECTII VASLUI S.A.

Aprobarea constituirii garantiilor de catre Societate, conform negocierilor cu Banca. Creditul va fi garantat cu imobilele identificate cu numar cadastral 151409, 19122, 213440, 213441 Oradea, precum si cu toate constructiile viitoare ca urmare a implementarii proiectului mentionat la Art. 1:

- a) ipoteca imobiliara de rang 1 asupra imobilului situat in Oradea str. Matei Corvin alcatuit din teren intravilan in suprafata de 83449 mp, inregistrat in CF nr. 151409 a loc. Oradea avand numar cadastral 151409, aflat in proprietatea Confectii Vaslui SA;
- b) ipoteca imobiliara de rang 1 asupra imobilului situat in Oradea str. Matei Corvin alcatuit din teren intravilan in suprafata de 16501 mp, inregistrat in CF nr. 19122 a loc. Oradea avand numar cadastral 19122, aflat in proprietatea Confectii Vaslui SA;
- c) ipoteca imobiliara de rang 1 asupra imobilului situat in Oradea str. Matei Corvin alcatuit din teren intravilan in suprafata de 33996 mp, inregistrat in CF nr. 213440 a loc. Oradea avand numar cadastral 213440, aflat in proprietatea Confectii Vaslui SA;
- ipoteca imobiliara de rang 1 asupra imobilului situat in Oradea str. Matei Corvin alcatuit din teren intravilan in suprafata de 3550 mp, inregistrat in CF nr. 213441 a loc. Oradea avand numar cadastral 213441, aflat in proprietatea Confectii Vaslui SA;
- e) depozit de fonduri cu titlu de garantie (depozit colateral) in suma de maxim 17 000 000 EUR, suma in litere: saptesprezece milioane EUR, constituit de catre terte persoane juridice (partenere de afaceri, colaboratori, etc);
- f) ipoteca mobiliara asupra soldurilor creditoare ale conturilor si subconturilor deschise la Banca Transilvania SA de catre Confectii Vaslui SA.

**i. Decontari din operatii in curs de clarificare**

Entitatea nu inregistreaza sold la contul 473 "Decontari din operatiuni in curs de clarificare" la sfârșitul exercitiului financiar 31.12.2023.

**j. Informatii privind contractele de fiducie**

Nu este cazul .

Director

Numele si prenumele  
Jude Ciprian Ioan



Contabil sef

Numele si prenumele  
Ec.Mihalache Gabriela

A blue handwritten signature of Ec. Mihalache Gabriela.

**SOCIETATEA COMERCIALA  
CONFECTII VASLUI SA**

---

Strada Maresal Constantin Prezan, Capital social: 6989873 RON    Telefon: 0040235311840, 1, 2, 3    0040235311953  
Nr.11, 730091 Vaslui, Romania    Reg.Com.: J37/10/1991    Telefax: 0040235316231  
www.confectiivaslui.com    Cod Inreg.TVA: RO 826992    e-mail: confvs.vaslui@gmail.com

---

**PROIECTUL DE VENITURI SI CHELTUIELI LA ANUL 2024**

La fundamentarea bugetului pe anul 2024 s-a tinut cont de prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2024, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, prevederile Contractului colectiv de munca in vigoare .

Bugetul de venituri si cheltuieli reprezinta un instrument de programare si analiza pe termen mediu al activitatii economico- financiare, urmarind asigurarea echilibrului financiar, asigurarea resurselor financiare necesare pentru indeplinirea obligatiilor, atat din punct de vedere dimensional, cat si in structura, pe fiecare categorie de venituri si cheltuieli .

Proiectul de buget are prevazute ca obiective principale: generarea de profit pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, onorarea obligatiilor si angajamentelor asumate si diminuarea datoriilor restante, precum si reducerea volumul creanțelor restante. Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pe anul 2024 s-a efectuat pe baza principiului continuitatii activitatii, in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor necesare finantarii intregii activitati.

**INDICATORII VALORICI PROPUȘI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI  
PENTRU ANUL 2024**

La intocmirea indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- veniturile realizate în anul 2023;
- cheltuielile realizate in anul 2023
- sursele de venituri precum si obligatia acoperirii cheltuielilor de exploatare si financiare în anul 2024;
- prețurile estimate in anul 2024 la energie electrica și combustibil ;
- numarul mediu de salariati din 2023 de 206 salariati ;
- numar mediu de personal estimat a se realiza in anul 2024 ;
- influenta cursul de schimb valutar, rata previzionata a inflatiei pentru anul 2024.

Asadar, proiectul de buget al anului 2024 cuprinde :

- 1 ) **Veniturile totale** estimate la valoarea de **17.123.500** lei, din care :
- Venituri din exploatare: **16.950.000** lei;
  - Venituri financiare: **173.500** lei.



Referitor la veniturile estimate a se realiza in anul 2024, putem aprecia urmatoarele aspecte:

- veniturile din exploatare sunt prognozate a se realiza la o valoare de 16.950.000 lei, din aceasta categorie veniturile de baza detin o pondere de 99 % concretizata in vanzarile de produse finite la intern si export;
- alte venituri din exploatare provin din activitatile privind spalarea si curatarea (uscat articolelor textile si a produselor din blana, inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate).

2) **Cheltuielile totale** -sunt prognozate la valoarea de lei, **16.577.825 lei** astfel:

Denumirea cheltuielii	Valoare in lei
cheltuieli materiale	1.132.560
cheltuieli cu personalul	11.616.000
cheltuieli de capital	990.000
cheltuieli de protocol	27.500
cheltuieli de reclama si publicitate	5.500
Cheltuieli cu sponsorizarea	110.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	360.360
Cheltuieli cu reparatii, prestari servicii	2.265.120
Cheltuieli financiare	70.785

In valoarea totala a cheltuielilor, ponderea cea mai mare de aproximativ 70%, o reprezinta cheltuielile de natura salariala (salarii directe, contributii, tichete de masa). Profitul brut propus in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 urmeaza a fi realizat din urmatoarele surse:

INDICATORI	REALIZARI 2023	PREVEDERI 2024
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>17.670.734</b>	<b>17.123.500</b>
venituri din exploatare	16.250.410	<b>16.950.000</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>15.611.932</b>	<b>16.577.825</b>
cheltuieli de exploatare	14.153.221	15.006.400
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>2.058.802</b>	<b>545.675</b>

La fundamentarea bugetului s-au avut in vedere comenzile ferme pentru anul 2024, in special de la doi clienti foarte importanti INDUSTRIES SPA (MONCLER) si CONFEZIONI MAJORS.R.L. (DUNHILL si E. ZEGNYA) care asigura acoperirea capacitatilor de productie in procent de 94%.

Ca urmare, solicitam Adunarii Generale aprobarea Proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024

PRESEDINTE al CONSILIULUI de ADMINISTRATIE al SC CONFECTII VASLUI SA

Jrs. Jude Ciprian Ioan

2

