

545400 Sighișoara, Romania, Str. Mihai Viteazu nr. 102;
tel.: 0040 365 808 884; fax: 0040 265 779 710; office@ves.ro

ves.ro



În insolvență, In insolvency, En procedure collective

COMUNICAT DE PRESĂ

Întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și ale Legii nr. 24/2017, republicată, privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață.

Consiliul de Administrație al VES SA - în insolvență, cu sediul în Sighișoara, str. Mihai Viteazu, nr. 102, jud. Mureș, înregistrată în Registrul Comerțului cu nr. J26/2/1991, C.U.I. RO1223604, prin dl. Farcas Alexandru, informează investitorii și acționarii societății că începând cu data de **25.04.2024**, ora **23:00**, pe website-ul societății www.ves.ro este disponibil **Raportul anual** privind situațiile financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023, care vor fi supuse aprobării A.G.O.A. în data de 29/30.04.2024.

Raportul anual cuprinde:

- Raport consiliu de administratie 31.12.2023
- Situatia fluxurilor de numerar 31.12.2023
- Situatia modif. cap. proprii 31.12.2023
- Situatii Financiare 31.12.2023
- Raport de audit 31.12.2023

Documentele sunt disponibile tuturor celor interesați începând cu data prezentului comunicat, respectiv 25.04.2024.

Informații suplimentare se pot obține la numărul de telefon 0365-808884 sau la adresa de e-mail office@ves.ro.

Președintele Consiliului de Administrație,
Ildate Management SRL
Prin reprezentant permanent Fărcaș Alexandru



VES S.A.

SITUAȚII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2023

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE
INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ**



VES S.A.

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

LA 31 DECEMBRIE 2023

	01 ianuarie 2023	31 decembrie 2023
Active imobilizate		
- imobilizari corporale	15,134,821	14,167,115
- imobilizari necorporale	305,634	32,170
- imobilizari financiare	25	25
Total active imobilizate	15,440,479	14,199,310
Active circulante		
- stocuri	4,532,264	3,018,278
- creante	11,543,111	8,523,522
- investitii financiare pe termen scurt	0	0
- casa si contul la banci	21,522	1,258
Total active circulante	16,096,896	11,543,058
Cheltuieli inregistrate in avans	65,441	63,958
TOTAL activ	31,602,817	25,806,326
Capitaluri proprii		
- capital social	19,908,309	19,908,309
- ajustari ale capitalului social	0	0
- rezerve din reevaluare	17,215,123	17,215,123
- rezerve	7,586,124	7,586,124
- rezultatul reportat	-78,306,033	-85,212,261
Total capitaluri proprii	-33,596,477	-40,502,705
Datorii pe termen lung		
- imprumuturi bancare	0	0
- sume datorate entitatilor din grup	44,883,886	0
- furnizori si alte datorii	11,085,166	0
Total datorii pe termen lung	55,969,052	0
Datorii pe termen scurt		
- imprumuturi bancare	0	0
- sume datorate entitatilor din grup	183,130	42,897,484
- furnizori si alte datorii	9,047,112	23,411,547



Total datorii pe termen scurt	9,230,242	66,309,031
Total datorii	65,199,294	66,309,031
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli Venituri inregistrate in avans		
TOTAL pasiv	31,602,817	25,806,326

Președinte CA / Director General
ALEXANDRU FARCAS



VES S.A.

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL

LA 31 DECEMBRIE 2023

	31 decembrie2022	31 decembrie 2023
Venituri din exploatare		
- productia vanduta	12.787.740	4.549.775
- venituri din vanzarea marfurilor	113.512	4.068
- reduceri comerciale	-76.220	-113.197
- venituri aferente costurilor stocurilor de produse	-1.221.527	-804.717
- alte venituri din exploatare	1.676.521	45.668
Total venituri din exploatare	13.280.026	3.681.597
Cheltuieli de exploatare		
- cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	5.915.626	2.132.410
- alte cheltuieli materiale	37.816	20.702
- cheltuieli cu energia si apa	2.410.728	1.265.614
- cheltuieli privind marfurile	100.095	1.373
- reduceri comerciale primite	0	0
- cheltuieli cu personalul	7.354.266	3.960.950
- cheltuieli cu amortizarea	1.197.673	1.165.537
- alte cheltuieli de exploatare	3.120.884	1.953.059
- ajustari privind provizioanele	0	0
Total cheltuieli din exploatare	20.137.088	10.499.645
Profit / pierdere din exploatare	-6.857.062	-6.818.048
Venituri financiare	7.829	93.761
Cheltuieli financiare	48.988	119.501
Profit / pierdere financiara	-41.159	-25.740
Profit inainte de impozitare	-6.898.221	-6.843.788
Cheltuiala / venitul cu impozitul pe profit curent si amanat	0	0
Profit / pierdere aferenta exercitiului	-6.898.221	-6.843.788

Președinte CA / Director General

ALEXANDRU FARCAS





VES S.A.

INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

LA 31 DECEMBRIE 2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	= Active curente / Datorii curente	0,38
2. Indicatorul gradului de indatorare	= Capital imprumutat / Capital angajat x 100	0
3. Viteza de rotatie a debitelor -clienti	= Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 360	43,8
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,31

Situația financiară a societății la 31.12.2023 a fost auditată.

Președinte CA / Director General

ALEXANDRU FARCAS



Societate administrata in sistem dualist

pag. 1/1

**SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU
LA 31.12.2023**

	SOLD la 01.01.2023	Cresteri 2023	Transferuri 2023	Reduceri 2023	SOLD la 31.12.2023
Capital subscris	19.908.309	0,00	0	0	19.908.309
Ajustari ale capitalului social	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	17.215.123	0	0	0	17.215.123
Rezerve rep. surplusul realizat din rezerve de reevaluare	0	0	0	0	0
Rezerve legale	613.177	0	0	0	613.177
Alte rezerve	6.972.947	0	0	0	6.972.947
Rezultatul reportat	-71.407.812	-6.960.661	0	0	-78.368.473
Rezultatul exercitiului financiar	-6.898.221	-6.843.788	-6.898.221	0	-6.843.788
Repartizarea profitului	0	0	0	0	0
TOTAL capital propriu	-33.596.477	-13.804.449	-6.898.221	0	-40.502.705

Președinte CA / Director general

ALEXANDRU FARCAS



Societate administrata in sistem dualist

pag. 1/1

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
LA 31.12.2023**

Cash Flow metoda indirecta	31.12.2023
Profit net	-6,843,788
Amortizari si provizioane	1,165,537
Cash operational brut	-5,678,251
Variatia capitalului de lucru	
Variatia creantelor	-3,019,589
Variatia stocurilor	-1,513,986
Variatia altor active curente	0
Variatia V/Ch in avans	-1,483
Variatia furnizorilor	688,010
Cash operational net	-455,183
Cash flow din investitii nete	-75,632
Variatia datoriilor	
Variatie credite pe termen scurt	0
Variatie credite pe termen lung	-55,969,052
Variatie datorii asociati	42,714,354
Variatie alte datorii	13,676,425
Variatie capitaluri	-62,440
Cash flow din finantari	359,287
Total variatii cash in perioada	-20,264
Cash initial	21,522
Cash NET la sfarsit de perioada	1,258

Președinte CA / Director general

ALEXANDRU FARCAS



Anul - 2023

S.C. VES S.A. Sighișoara

Aprilie, 2024

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

RAPORT ANUAL 2023

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

Data raportului: 10.04.2024

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

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

Numărul de telefon: 0365 – 808.884

Număr de fax: 0265 – 779.710

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 1223604

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

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

Capitalul social subscris și vărsat: 19.908.309 Lei

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

1. Situația economico-financiară

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

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

Elemente de evaluare generală a activității S.C. VES S.A. in anul 2023:

	2022	2023
Cifra de Afaceri	12,825,032	4,440,646
Cheltuieli din exploatare	20,137,088	10,499,645
EBITDA	(5,659,389)	(5,652,511)
Amortizări	1,197,673	1,165,537
Venituri din exploatare	13,280,026	3,681,597
Profit Net / Pierdere	(6,898,221)	(6,843,788)
Active imobilizate	16,638,153	16,053,432
Total Active	28,160,795	29,615,063
Total datorii	54,815,556	59,543,807
Capitaluri proprii	(26,654,761)	(29,928,744)
Indicatori		
Rentabilitatea capitalurilor proprii (ROE)	-25.88%	-22.87%
Rentabilitatea activelor totale (ROA)	-24.50%	-23.11%
Marja profitului net	-53.79%	-154.12%
Levierul financiar	-2.06	-1.99

Cifra de afaceri înregistrată în anul 2023 este în scădere față de perioada similară a anului anterior cu 65.38%, iar veniturile din exploatare ale societății înregistrează o scădere de 72,20% față de 2022, scăderi datorate lipsei de comenzi.

Scăderea abruptă a cifrei de afaceri a fost generată de 2 evenimente semnificative care au dus finalmente la decizia de solicitare a procedurii de insolvență:

- decizia de intrare în procedura de concordat a fost luată ca măsură de prevenire a insolvenței, însă vânzarea unor active fixe care să asigure finanțarea activității curente nu a reușit iar furnizorii nu au mai oferit credit companiei. Acționarul principal a mai oferit o finanțare pe termen scurt dar nu la nivelul solicitat de noua nevoie de capital de lucru generată de retragerea încrederii furnizorilor.

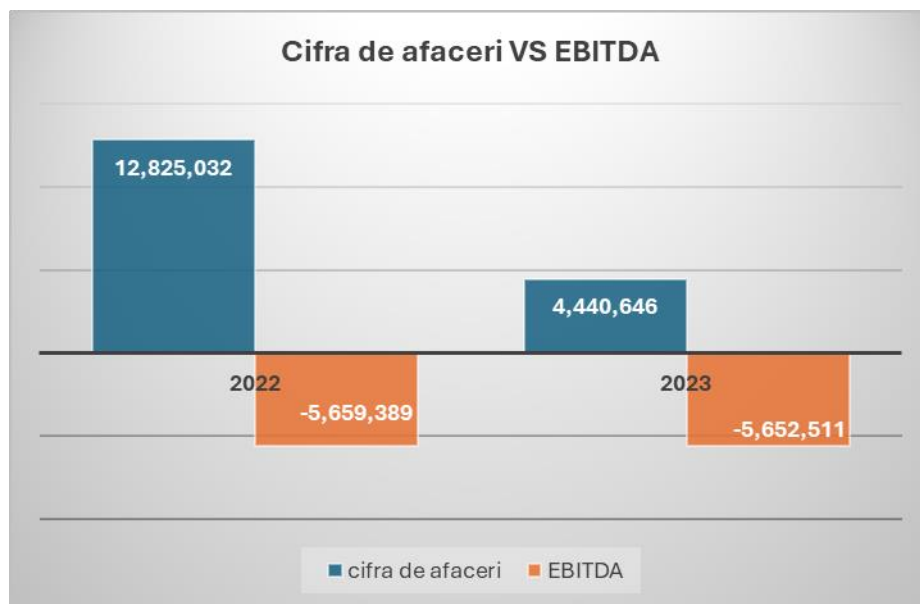
- Gama Email de Sighișoara nu a mai fost cerută de marile rețele de magazine după ce plafonarea adaosului comercial pt bunurile esențiale a condus la o presiune pe prețul de achiziție a bunurilor neesențiale și astfel gama noastră nu a mai fost competitivă.

Cheltuielile din exploatare au scăzut și ele, în anul 2023 (47,86%), acest lucru datorându-se în principal lipsei de comenzi, însă parte din cheltuielile fixe au rămas similare celor din anul 2022 iar cheltuielile cu materia primă și materialele consumabile sunt mai mici cu 63,95% față de anul 2022 cheltuielile cu energia și apa cu 47,5% iar cheltuielile cu personalul cu 46,14%.

Conform **Rezultatului net** înregistrat la finele anului 2023 compania a înregistrat o pierdere de 6,843,788 lei, înregistrând o scădere a acesteia cu 54.433 lei față de perioada similară a anului trecut când s-a înregistrat o pierdere de 6.989.221 lei.

Actiunile imobilizate înregistrează o scădere ușoară de 8% raportat la perioada similară a anului trecut datorită faptului că au fost casate o serie de echipamente care nu mai aveau utilitate.

Graficul următor prezintă situația comparativă a **cifrei de afaceri și EBITDA**, în exercițiile financiare 2022 și 2023 :

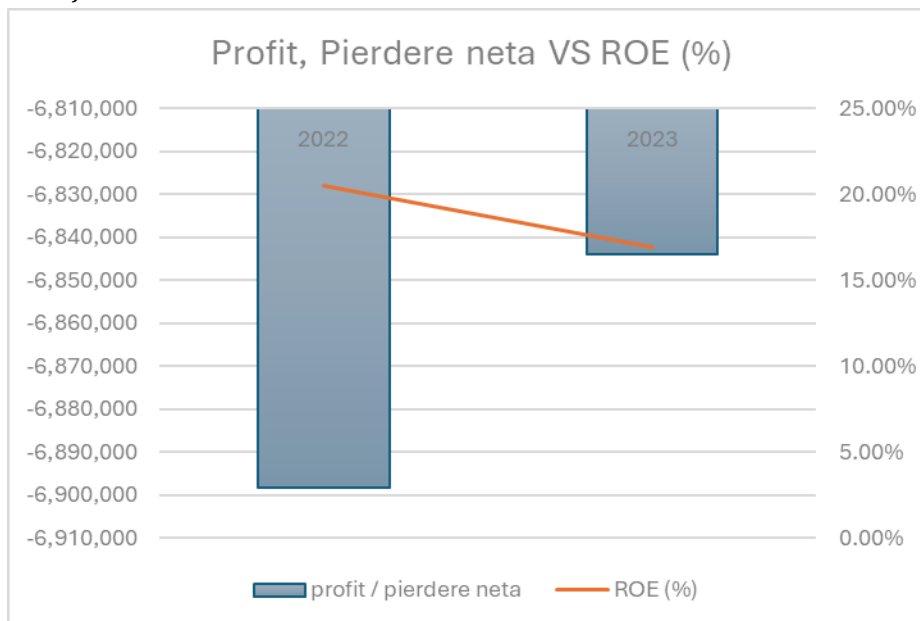


EBITDA (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) a înregistrat o valoare negativă, de -5.659.389 lei în anul 2022, societatea înregistrând o pierdere din exploatare de -6.857.062 lei.

Rezultatul net al exercitiului înregistrat de S.C. VES S.A. la finele anului 2022 este de -6.898.221 lei. Astfel negativ, rezultatul net înregistrat de societate a atras un nivel al

rentabilității capitalurilor proprii (ROE - Return on Equity) a societății de 20,53% fata de 21,89 % indicat in anul trecut.

Graficul urmator prezinta situatia comparativa a rezultatului net si a ROE, al exercițiilor financiare 2021 și 2022 :



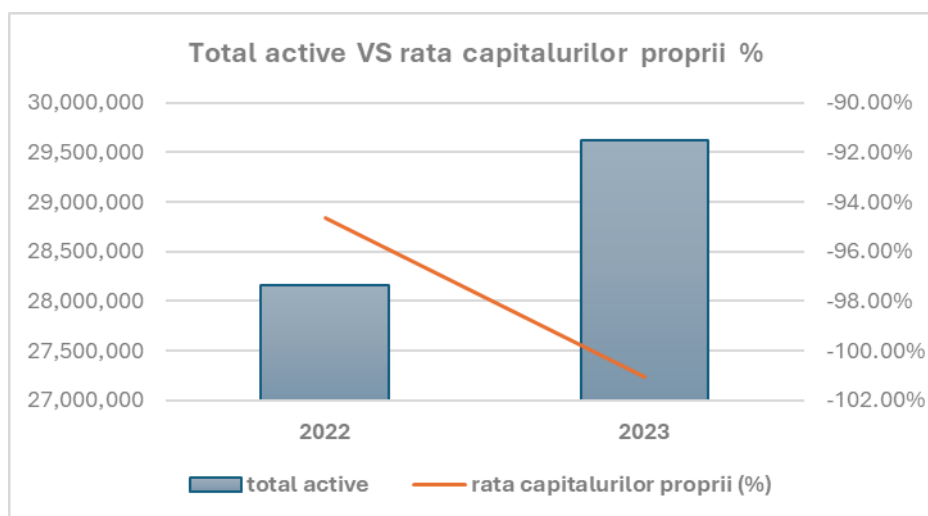
2. Elemente de bilant

Lei	2022	2023
TOTAL ACTIV	31,602,817	25,806,326
Active Imobilizate, total, din care:	15,440,479	14,199,310
Imobilizari necorporale	305,634	32,170
Imobilizari corporale	15,134,821	14,167,115
Imobilizari financiare	25	25
Active Circulante, total, din care:	16,096,896	11,543,058
Stocuri	4,532,264	3,018,278
Creante	11,543,111	8,523,522
Investitii pe termen scurt	-	-
Casa si conturi la banci	21,522	1,258
Cheltuieli in avans	65,441	63,958
TOTAL PASIV	31,602,817	25,806,326
Datorii pe termen scurt	9,230,242	66,309,031
Datorii pe termen lung	55,969,052	-

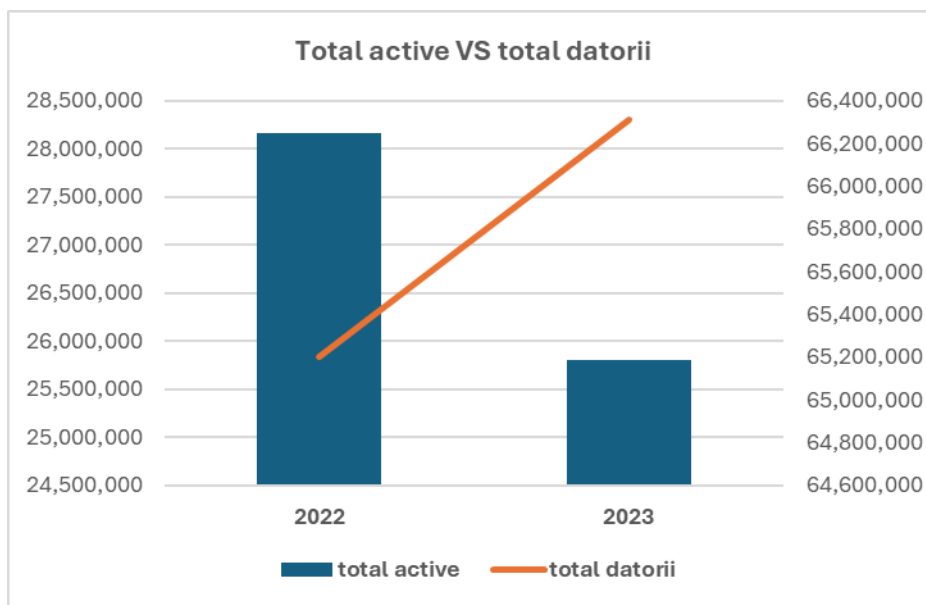
Provizioane	-	-
Venituri in avans	-	-
Capital	19,908,309	19,908,309
Prime de capital	-	-
Rezerve din reevaluare	17,215,123	17,215,123
Rezerve	7,586,124	7,586,124
Rezultatul reportat+rezultat net	(78,306,033)	(85,212,261)
Capitaluri - Total	(33,596,477)	(40,502,705)

Activele firmei, sunt constituite, in anul 2023, din active imobilizate in valoare de 14,199,310 lei, din active circulante in valoare de 11,543,058 lei și cheltuieli în avans in valoare de 63,958 lei. **Activele totale** ale firmei sunt în scadere cu 18,34 % in anul 2023 fata de anul 2022.

Graficul urmator prezinta situatia comparativa a **activelor totale** si a **ratei capitalurilor proprii** anul 2022 vs 2022.

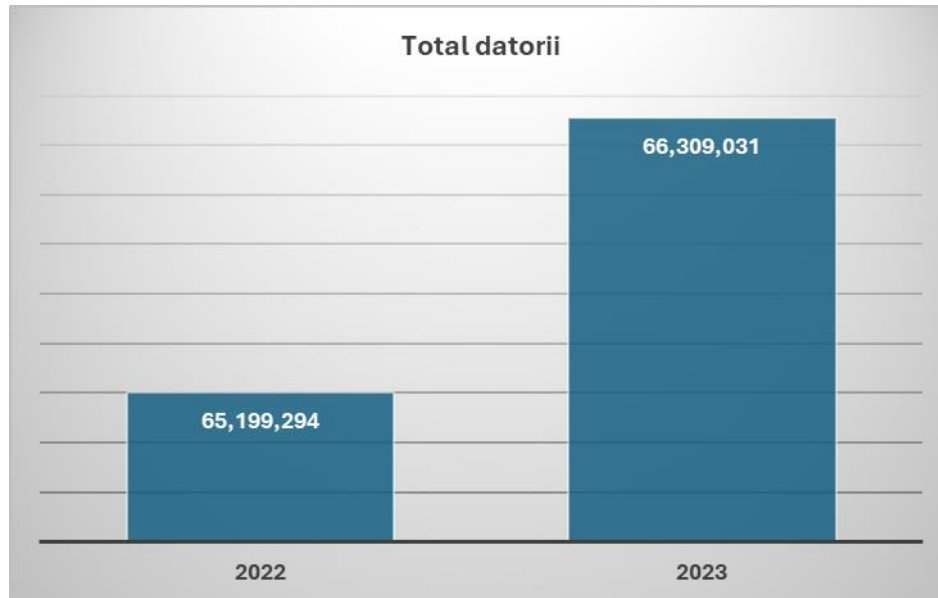


Ponderea **datoriilor in total active** a crescut **intre cele** două perioade de comparație cu 11% (a fost inregistrata o crestere de la 232% din 2022 la 257% în anul 2023).



Ca si valori absolute, datoriile totale sunt cu 1.109.737 lei mai mari în 2023 față de anul 2022, ceea ce reprezintă o creștere de 1,7% a acestora.

Graficul urmator prezintă situația comparativă a **datoriilor totale**, în exercițiile financiare 2022 și 2023:

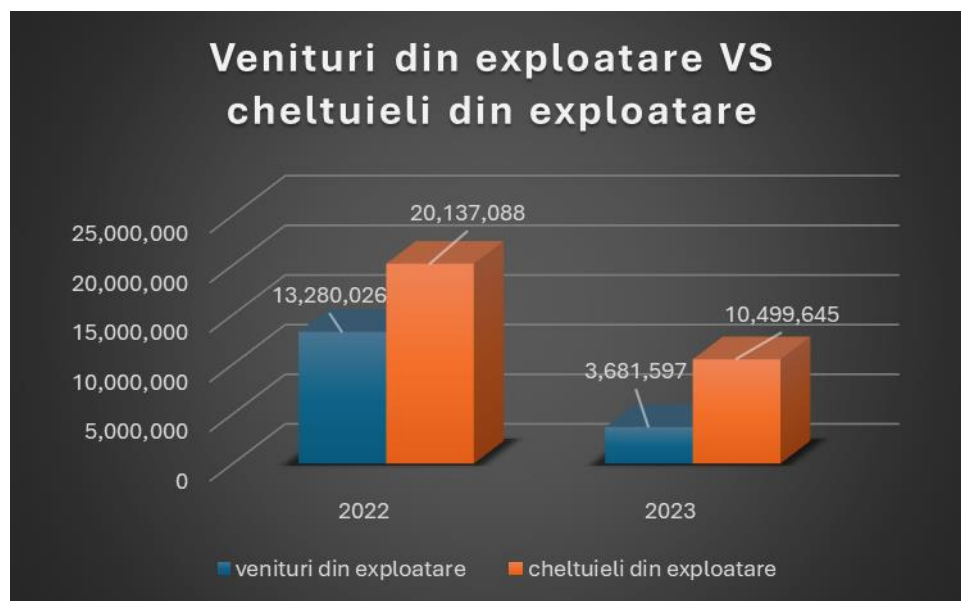


3. Elementele contului de profit si pierdere

Lei	2022	2023
Cifra de afaceri	12,825,032	4,440,646
Productia vanduta	12,787,740	4,549,775

Venituri din exploatare - Total	13,280,026	3,681,597
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	5,915,626	2,132,410
Alte cheltuieli materiale	37,816	20,702
Alte cheltuieli externe	2,410,728	1,265,614
Cheltuieli privind marfurile	100,095	1,373
Cheltuieli cu personalul	7,354,266	3,960,950
Cheltuieli cu amortizarea	1,197,673	1,165,537
Ajustari de valoare privind activele circulante	118,995	-
Alte cheltuieli din exploatare	3,001,889	1,953,059
Cheltuieli din exploatare - Total	20,137,088	10,499,645
Venituri financiare	7,829	93,761
Cheltuieli Financiare	48,988	119,501
Rezultatul Brut al exercitiului	(6,898,221)	(6,843,788)
Impozitul pe profit	-	-
Rezultatul Net al exercitiului	(6,898,221)	(6,843,788)

Graficul urmator prezintă situația comparativă a **veniturilor din exploatare** si a **cheltuielilor din exploatare**, în exercițiile financiare 2022 și 2023:



În anul 2023 ponderea **cheltuielilor din exploatare** în totalul veniturilor din exploatare este de 285,19% față de 151,63% în anul 2022. Conform situațiilor financiare, **veniturile din exploatare** înregistrează o scădere cu 72% în anul 2023, față de anul 2022.

Structura cheltuielilor din exploatare	2022	% in total cheltuieli exploatare	2023	% in total cheltuieli exploatare
Cheltuieli cu materii prime si materiale	5,915,626	33,54%	2,132,410	20.31%
Alte cheltuieli materiale	37,816	0,23%	20,702	0.20%
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	2,410,728	9,70%	1,265,614	12.05%
Cheltuieli cu marfurile	100,095	1,32%	1,373	0.01%
Cheltuieli cu personalul	7,354,266	35,98%	3,960,950	37.72%
Amortizare	1,197,673	4,32%	1,165,537	11.10%
Ajustari de valoare privind activele circulante	118,995	-0,55%	0	0.00%
Alte cheltuieli din exploatare	3,001,889	15,45%	1,953,059	18.60%
Total Cheltuieli Exploatare	20,137,088	100,00%	10,499,645	100%

Exista o pondere dominanta pe care o înregistreaza *cheltuielile cu materiile prime si materiale*, care impreuna cu cheltuielile cu utilitățile reprezinta 32,56% in totalul cheltuielilor de exploatare, fata de perioada similara anterioara când reprezintă 43,47%.

Urmatoarea categorie semnificativa de cheltuieli din totalul celor din exploatare este cea a *cheltuielilor cu personalul* (firească in contextul specificului activitatii de productie), de 37,72% in 2023, similara fata de perioada similara a anului trecut când era de 35,98%.

Indicatori de lichiditate, solvabilitate, rentabilitate

	2022	2023
Lichiditate		
Rata lichidității curente = active curente / datorii curente	1.74	0.17
Solvabilitate		
Rata solvabilității patrimoniale = capital propriu / total pasiv	-1.06	-1.57
Rata solvabilității financiare = total active / datorii totale	0.48	0.39
Rentabilitate		
Rata rentabilitatii economice = profit net / active totale *100	-21.83%	-26.52%
Rata rentabilitatii financiare = profit net / capital propriu * 100	-20.53%	-16.90%

4. Analiza activității societății comerciale

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

Compania a solicitat deschiderea procedurii de insolventa cu scopul de a-și reprojeta modelul de afaceri și pentru vinderea unor active cu scopul de a finanța noul model de afaceri și de a restructura datoriile.

Opțiunile pe care le evaluează compania sunt:

- producție de vase în sistem lohn. În cadrul acestui model compania are în vedere vânzarea de capacități de producție pe baza de contract și într-un model de cost open book.
- externalizarea producției de Email de Sighișoara și alocarea de resurse pt magazinul on line propriu și listarea în magazinele on line .
- producție de sobe în site lohn având în vedere cererea potențială dinspre Ucraina.

Există o serie de factori de incertitudine care pot genera riscuri pentru oricare din cele 3 opțiuni de continuare a activității.

- Neaprobarea de către creditorii a planului de restructurare. Acest risc estimăm ca este scăzut având în vedere poziția majoritară a acționarului principal în tabelul creditorilor.
- Nereușita nici uneia din cele 3 opțiuni. Riscul cel mai scăzut de implementare este pt opțiunea 2, continuarea cu activității comerciale pt gama Email de Sighișoara și producție externalizată.

5. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

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

Cuantumul obligațiilor financiare nerespectate la timp în anul 2023 sunt cuprinse în formularul 30 "Date informative" din cadrul situațiilor financiare anexate. În anul 2023, societatea a beneficiat de prevederile Ordonanței de urgență nr. 6/2019, având aprobat un plan de restructurare a obligațiilor către bugetul de stat consolidat, conform Deciziei de restructurare nr.1471/13.07.2021. În cursul anului, facilitatea a fost pierdută.

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

Nu e cazul.

6. Tranzacții semnificative

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

Mentionam menținerea participatiei acționarului S.C. CHIMSPORT S.A., la nivelul de 94,9651%

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

Componenta membrilor conducerii executive din cadrul S.C. VES S.A. este următoarea:

- Farcas Alexandru - Președinte Consiliul de administratie si director general;

7. Semnături

Lista semnături:

**Președinte Consiliul de Administratie / Director general ,
Alexandru Farcas**



VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

VES . S.A.

SITUATII FINANCIARE NECONSOLIDATE

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului
Finantelor Publice NR. 571/29.06.2017

La data si pentru exercitiul financiar incheiat la
31 decembrie 2023

Cuprins :

1. Active imobilizate	pag. 3
2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	pag. 4
3. Repartizarea profitului	pag. 4
4. Analiza rezultatului din exploatare	pag. 4
5. Situatia creantelor si a datoriilor	pag. 5
6. Principii, politici si metode contabile	pag. 6
7. Participatii si surse de finantare	pag. 11
8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere	pag. 12
9. Alte informatii	pag. 13

1. Active imobilizate**1.1. Imobilizări necorporale**

La data de 31.12.2023, societatea înregistrează imobilizări necorporale în sumă de 1.371.377 lei reprezentând valoarea rămasă de amortizat din programele informatice respectiv din proiectele de dezvoltare produse VASE.

Cost / valoare reevaluată	1/1/2023	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 31.12.2023
Alte imob. necorporale	2,080,684	0	0	0	1,371,377
Avansuri și imob. necorporale în curs	0	0	0	0	0
TOTAL :	2,080,684	0	0	0	1,371,377

Amortizarea cumulată a imobilizărilor necorporale se prezintă astfel:

Amort. cumulată	1/1/2023	Cheltuiala cu amort.	Amort. aferentă ieșirilor	Sold 31.12.2023
Alte imob. necorporale	1.775.050	197,831	633,673	1,339,207
TOTAL :	1.775.050	197,831	633,673	1,339,207

1.2. Imobilizări corporale

La data de 31.12.2023, societatea înregistrează imobilizări corporale în sumă de 37.821.299 lei.

Cost / valoare reevaluată	01.01.2023	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 31.12.2023
Terenuri	2.193.900	0	0	0	2.193.900
Clădiri	11.145.900	0	0	0	11.145.900
Echipamente	25.144.908	0	0	919,320	24,225,587
Mobilier	274.831	0,00	0	20,041	254,790
Avansuri pt imobilizari	1.122	0	0	0	1.122
TOTAL :	38.760.661	0	0	939,361	37,821,299

Amortizarea cumulată a imobilizărilor corporale se prezintă astfel:

Amort. cumulată	01.01.2023	Cheltuiala cu amort.	Amort. aferentă ieșirilor	Sold 31.12.2023
Terenuri	0	0	0	0
Clădiri	448.465	447,145	0	895,610
Echipamente	22.925.081	515,211	919,320	22,520,972
Mobilier	252.294	5,349	20,041	237,602
Imob. in curs	0	0	0	0
TOTAL :	23.625.840	967,705	939,361	23,654,184

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

În perioada ian. – dec. 2023 societatea a înregistrat ieșiri de mijloace fixe, în valoare de 939.361 lei.

1.3. Imobilizări financiare

Societatea deține începând cu anul 2002, o participație de 1% din Fondul pentru dezvoltare turistică Sighișoara, în sumă de 25 lei.

Cost / valoare reevaluată	01.01.2023	Achiziții	Transferuri	Ieșiri	Sold 31.12.2023
Alte titluri imobilizate	25	0	0	0	25

2. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În perioada supusă spre raportare, ian. – dec. 2023 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

3. Repartizarea profitului

La 31.12.2023, societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 6.843.788 lei.

Analiza rezultatului din exploatare

Privind comparativ rezultatele din exploatare aferente anului financiar 2023 vs 2022 se poate observa o diminuare a pierderii din exploatare de la -6.857.062 lei în 2022 la -6.818.048 lei în anul 2023, în valoare de 39.014 lei.

Indicatori	12/31/2022	12/31/2023
Cifra de afaceri	12,825,032	4,440,646
VENITURI DIN EXPLOATARE	13,280,026	3,681,597
Cheltuieli materii prime și materiale	5,915,626	2,132,410
Cheltuieli utilități	2,410,728	1,265,614
Cheltuieli personal	7,354,266	3,960,950
Amortizare	1,197,673	1,165,537
Alte cheltuieli exploatare	1,197,673	1,953,059
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	20,137,088	10,499,645
Profit / (Pierdere) exploatare	-6,857,062	-6,818,048

4. Situația creanțelor și a datoriilor

4.1. Creanțe

Indicatori	01.01.2023	31.12.2023
Creanțe comerciale	279.301	264,549
Avansuri platite	0	0
Sume de încasat de la entitățile afiliate	10.509.126	8,013,720
Alte creanțe	754.684	245,253

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

4.2. Datorii

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

Indicatori	1/1/2023	12/31/2023
Datorii pe termen scurt :	9,230,242	66,309,031
- Sume datorate instituțiilor de credit	0	0
- Avansuri incasate în contul comenzilor	315,872	286,351
- Datorii comerciale	6,179,082	7,035,264
- Efecte de comert de platit	196,801	58,150
- Sume datorate entitatilor din grup	183,130	42,897,484
- Alte datorii	2,355,357	16,031,782
Datorii pe termen lung :	55,969,052	0
- Sume datorate instituțiilor de credit	0	0
- Avansuri incasate în contul comenzilor	0	0
- Datorii comerciale	0	0
- Efecte de comert de platit	0	0
- Sume datorate entitatilor din grup	44,883,886	0
- Alte datorii	11,085,166	0

La data de 31.12.2023 societatea are în derulare următoarele contracte de leasing :

- Nu am am în derulare nici un contract de leasing

5. Principii, politici și metode contabile

5.1. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situația financiară cumulate în anul 2023 este realizată conform următoarelor principii contabile :

- Principiul continuității activității* – societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor apropiat, fără a intra în imposibilitatea continuării activității.

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

- b. *Principiul permanenței metodelor* – aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea informațiilor contabile.
- c. *Principiul independenței exercițiului* – au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seamă de data încasării sau efectuării plății.
- d. *Principiul necompensării* – valorile elementelor ce reprezintă activele nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasivul, respectiv veniturile cu cheltuielile, excepție fac compensările admise de OMFP 1802/2014 și modificările ulterioare.
- e. *Principiul pragului de semnificație* – orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

5.2. Moneda de raportare

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

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

5.3. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată în anul 2009, modificată și completată și cu prevederile cuprinse în reglementările Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, societatea respectând întocmai cadrul legislativ reglementat de :

- art. 110 din Legea nr. 24/2017 republicată Situațiile financiar-contabile și cele privind operațiunile emitenților ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt elaborate în conformitate cu cerințele specifice aplicabile (...);
- art. 1 alin. 1 din OMFP nr. 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS);
- art. 1 alin. (2) lit. a) din Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată întocmesc situațiile financiare în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Situațiile financiare cuprind:

- a. Bilanțul
- b. Contul de profit și pierdere
- c. Situația modificărilor capitalurilor proprii
- d. Situația fluxurilor de numerar

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

e. Politici contabile semnificative și note explicative la situațiile financiare

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în "lei" la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și reglementarilor legislative în vigoare.

5.4. Conversii valutare

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

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

5.5. Continuitatea activității

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

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

5.6. Imobilizări corporale

i) Costul

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

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

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

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

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

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

ii) Cost/Evaluarea

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

iii) Amortizarea

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

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

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

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

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

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

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

5.7. Imobilizări necorporale

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

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

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

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

5.8. Imobilizări financiare

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

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

5.9. Stocuri

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

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

5.10. Clienți și alte creanțe

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

5.11. Disponibilități bănești și alte echivalente

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

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

5.12. Deprecierea activelor pe termen lung

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

5.13. Împrumuturi

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

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

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

5.14. Datorii

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

5.15. Provizioane

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

5.16. Capital social

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

La 31 decembrie 2023, societatea are un capital social subscris și vărsat integral în sumă de 19.908.309 lei, cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune.

5.17. Rezerve legale

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

5.18. Instrumente financiare

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

5.19. Recunoașterea veniturilor

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

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

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

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

5.20. Cheltuielile și veniturile financiare

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

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

5.21. Erori contabile

Corectarea erorilor contabile se realizează astfel :

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

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

5.22. Impozit pe profit

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

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului, ajustarea cu corecțiile anilor anteriori. Rata impozitului pe profit pentru anul 2022 este de 16%.

6. Participații și surse de finanțare

Societatea VES S.A. cu sediul în Sighișoara, str. Mihai Viteazu, nr. 102, jud. Mureș, este o societate de drept român cu personalitate juridică. Societatea a fost înființată în anul 1979 prin Decretul Prezidențial nr.19/1979 sub denumirea de „Întreprinderea de vase emailate Sighișoara”, prescurtat IVES, are un capital social de 19.908.309 lei, cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, deținut în proporție de 94,965% de către SC Chimsport SA. Prin acționarul majoritar, societatea este afiliată grupului.

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

7. Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere

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

Salariile acordate de către societate consiliului de administratie, cumulate in anul 2023 au fost în sumă de 60.000 lei.

b) Informații privind salariații, comitetul director

Structura personalului la 31 decembrie 2023 este următoarea :

Categorie	an 2022	an 2023
Direct productivi	78	
Indirect de productie	61	
Tesa	13	5
Conducere	3	1
TOTAL :	115	6

Societatea a plătit în cursul anului 2023, salarii și tichete de masă în sumă de 3.783.975 lei , iar în perioada similara a anului 2022 a achitat salarii și tichete de masă în sumă de 7.057.763lei.

Cheltuielile cu asigurarile și protecția socială suportate de societate se ridică la suma de 176.975 lei în anul 2023, iar în anul 2022 cheltuiala suportată de societate au fost în sumă de 296.503 lei .

Societatea este administrată în sistem unitar, de catre un Consiliu de administratie.

Consiliul de administratie este format din trei membrii :

1. Ildate Management SRL, prin reprezentant Alexandru Farcas
2. Farcas Monica Elena - membru
3. Chimica SA - membru

8. Alte informații

8.1. Prezentarea societății

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

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

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

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

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

8.2. Impozitul pe profit

În anul 2023 societatea a înregistrat o pierdere neta în suma de -6.843.788 lei. Societatea nu a calculat impozit pe profit pentru anul 2023

8.3. Auditori

Auditul societății este asigurat de AuditCont Exal SRL, prin contractul de prestări servicii încheiat între societate și AuditCont Exal SRL.

8.4. Stocuri

Stocurile societății la 31 decembrie 2023 se prezintă astfel :

Categorie	01.01.2023	31.12.2023
Materii prime și materiale consumabile	2.189.597	1.779.318
Active imobilizate deținute în vederea vânzării	0	0
Productia în curs de execuție	149.832	55.670
Produse finite și marfuri	2.065.891	1.186.516
Avansuri	126.944	-3.226
TOTAL :	4.532.264	3.018.278

8.5. Numerar și echivalent de numerar

Categorie	01.01.2023	31.12.2023
Conturi la bănci	17.657	1.252
Numerar în caserie	965	6
Alte disponibilitati	2.900	
Viramente interne	0	0
Numerar și echivalent de numerar la sfârșitul perioadei - TOTAL	38.292	1.258

8.6. Venituri din exploatare

Categorie	an 2022	an 2023
Producția vândută	12.787.740	4.549.775
Venituri din vânzarea mărfurilor	113.512	4.068
Reduceri comerciale	-76.220	-113.197
Variația stocurilor	-1.221.527	-804.717
Alte venituri din exploatare	1.676.521	45.668
TOTAL - venituri din exploatare	13.280.026	3.681.597

8.7. Cheltuieli din exploatare

Categorie	an 2022	an 2023
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	5.915.626	2.132.410
Alte cheltuieli materiale	37.816	20.702
Cheltuieli cu energia și apa	2.410.728	1.265.614
Cheltuieli privind mărfurile	100.095	1.373
Reduceri comerciale primite	0	0
Cheltuieli cu personalul	7.354.266	3.960.950
Cheltuieli cu amortizarea	1.197.673	1.165.537
Alte cheltuieli de exploatare	3.120.884	1.953.059
TOTAL - cheltuieli din exploatare	20.137.088	10.499.645

8.8. Părți afiliate

Societatea are următoarele solduri cu societățile din grup :

Categorii entitati afiliate	01.01.2023	31.12.2023
TOTAL DATORII	45.067.016	42.897.484
TOTAL CREANȚE	10.509.126	8.013.720

8.9. Riscuri financiare**8.9.1. Riscul ratei dobânzii**

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

8.9.2. Riscul variațiilor de curs valutar

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

8.9.3. Riscul de credit

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

8.9.4. Alte informatii

Subscrisa VES S.A., persoană juridică română, administrată în sistem unitar, având sediul în Sighișoara, str. Mihai Viteazu, nr. 102, jud. Mureș, înregistrată în Registrul Comerțului

VES S.A.

Note la situațiile financiare individuale pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2023

cu nr. J26/2/1991, CUI RO 1223604, legal reprezentată prin Președintele Consiliului de administrație și director general Alexandru Fărcaș, informează prin încheierea nr. 26/C/01 martie 2023 pronunțată în Camera de consiliu de către Tribunalul Specializat Mureș în dosarul nr. 50/1371/2023, care a dispus astfel:

„În temeiul art. 23 din Legea nr.85/2014, admite cerere de deschidere a procedurii de concordat preventiv formulată de debitoarea VES S.A., J26/2/1991, CUI 1223604, cu sediul în Sighișoara, str. Mihai Viteazu, nr. 102, jud. Mureș,

Dispune deschiderea procedurii de concordat preventiv față de debitoarea VES S.A., și numește administrator concordatar provizoriu pe CITR Filiala Cluj SPRL, cu sediul în Cluj-Napoca, Calea Dorobanților, nr. 48, et. 3, jud. Cluj, care va îndeplini atribuțiile prev. de art. 19 și urm. din Legea nr. 85/2014.

Onorariul administratorului concordatar se va stabili de comun acord cu debitoarea, cu respectarea dispozițiilor art. 38 din O.U.G. nr. 86/2006 și va fi suportat din averea debitoarei.

În temeiul art. 19 și art. 24 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență.

Dispune ca în termen de 60 de zile de la deschiderea procedurii, administratorul concordatar să elaboreze sau, după caz, să asiste debitoarea în elaborarea planului de restructurare.

În temeiul art. 23, alin. 5 din Legea nr. 85/2014, dispune comunicarea încheierii de deschidere a procedurii de concordat, în vederea efectuării mențiunii, către registrul în care debitoarea este înregistrată.

Incepând cu data de 01.03.2023 (data deschiderii procedurii concordatului preventiv) a intervenit suspendarea de drept a tuturor executărilor silite îndreptate împotriva VES S.A. sau acestea nu încep, indiferent de natura creanței, pe o perioadă de 4 luni, respectiv până la data de 30.06.2023, inclusiv.

În decembrie 2023 conducerea a solicitat și a fost aprobată esuarea planului de concordat.

Lista semnături:

Președinte CA / director general

ALEXANDRU FARCAS



În insolvență, In insolvency, En procedure collective

DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru:

Entitatea : VES SA – în insolvență

Județul : 26 - MUREȘ

Adresa : localitatea SIGHIȘOARA, str. Mihai Viteazu, nr. 102, tel. 0365 808884

Număr Registrul Comerțului : J26/2/1991

Formă de proprietate : 34 - Societate pe acțiuni

Activitate preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) : 2599 – Fabricarea altor articole din metal

Cod unic de înregistrare : RO 1223604

Subsemnatul **Farcas Alexandru**, în calitate de reprezentant permanent al Ildate Management SRL, Președinte al Consiliului de Administrație, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023 și confirm că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate;
- d) Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Președintele Consiliului de Administrație,

Ildate Management SRL

Prin reprezentant permanent Fărcaș Alexandru