

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE**1.1 IMOBILIZARI NECORPORALE****VALORI BRUTE**

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Diminuari	Sold la sfarsitul exercitiului
Alte imob.necorporale	76.820	483	-	77.303

AJUSTARI

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului	Amortizari in cursul exercitiului	Diminuari	Sold la sfarsitul exercitiului
Amortizarea imob.necorporale	74.847	1.179	-	76.026

Balanta de verificare la 31.12.2017 a **S.C. VASTEX S.A.** prezinta sold la conturile de imobilizari necorporale in suma de 77.303 lei, compus din licente soft.

1.2 IMOBILIZARI CORPORALE**VALORI BRUTE**

Elemente de imobilizari	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului
Terenuri	230.576	-	-	230.576
Constructii	2.532.313	-	-	2.532.313
Instalatii teh.,aparate de masura, mijl. transport	15.247.600	-	2.575.104	12.672.496
Mobilier, birotica	33.253	-	-	33.253
Imobilizari corporale in curs de executie	139.631	-	-	139.631
TOTAL	18.183.373	-	2.575.104	15.608.269

AJUSTARI

Elemente de ajustari	Sold la inceputul exercitiului	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului
Amortizare constructii	451.808	126.315	-	578.117
Amortizare instalatii teh. ,ap. masura, mijl. de transport	13.770.439	51.970	1.970.360	11.852.049
Amortizare mobilier, aparatura,birotica	33.253	-	-	33.253
TOTAL	14.255.494	178.285	1.970.360	12.463.419

La 31.12.2017 societatea detine imobilizari corporale reprezentand terenuri (74.620 mp), constructii (hale de productie,birouri,ateliere) instalatii si echipamente tehnologice, mijloace de transport, mobilier si aparatura birotica.

S.C. VASTEX S.A.**Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017**

Clasificarea mijloacelor fixe este facuta in conformitate cu HGR 2139 din 30.11.2004 intrata in vigoare la data de 01.01.2005, iar amortizarea s-a calculat in regim liniar, tinand seama de prevederile Legii nr.15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Mijloacele fixe se regasesc in evidenta contabila pe locuri de folosinta.

Amortizarea mijloacelor fixe s-a calculat si inregistrat lunar pe cheltuielile de exploatare.

Pentru 74 de mijloace fixe achizitionate in 2004 si ianuarie-aprilie 2005, care au beneficiat de deducere fiscala de 20% s-a calculat si amortizare fiscala necesara pentru determinarea profitului /pierderii fiscale.De asemeni se calculeaza amortizare fiscala si pentru grupa constructii in urma operatiunilor de reevaluare.

Gradul mediu de uzura al echipamentelor tehnologice,masini si utilaje este de 89,68%, al aparatelor si instrumentelor de masura de 99,64%, mijloace de transport de 100%, mobilier si birotica 100%.

NOTA 2. PROVIZIOANE

SC VASTEX S.A. inregistreaza la finele anului 2017 provizioane pentru impozite (impozit pe profit amanat la plata aferent mijloacelor fixe care au beneficiat de deducerea de 20% din valoarea de intrare in anii 2004-2005 si pentru care calculam amortizare fiscala pe durata de utilizare).

- lei -

DENUMIREA	SOLD INITIAL	CRESTERI	DIMINUARI	SOLD FINAL
Provizioane pt. impozite	19.378	-	367	19.011
Provizioane pt.clienti incerti	435.695	-	1.500	434.195
TOTAL	455.073	-	1.867	453.206

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Profit net de repartizat – total 683.265 LEI

- Din care profit repartizat total -

oPe destinatii

- rezerva legala -
- Alte rezerve -

• Acoperirea pierderii contabile din anii precedenti 683.265

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatori		Exercitiul 2016	Exercitiul 2017
1.	Cifra de afaceri neta	11.796.412	5.458.819
2.	Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	11.211.235	4.116.044
3.	Cheltuielile activitatii de baza	10.668.993	3.936.580
4.	Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	542.242	179.464
6.	Rezultat brut af. cifrei de afaceri nete (1-2)	585.177	1.342.775
7.	Cheltuieli de desfacere	99.670	43.670
8.	Cheltuieli generale de administratie	1.528.949	1.693.129
9.	Alte venituri din exploatare	-168.447	679.437
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-1.211.889	285.413

NOTA 5. CREANTE, DATORII SI DISPONIBILITATI**5.1 SITUATIA CREANTELOR**

S.C. VASTEX S.A. inregistreaza la 31.12.2017 creante nete in valoare de **7.065.079** lei cu urmatoarea structura:

- lei -

	Creante	Sold la 31.12.2017
1	Creante comerciale	1.297.429
2	Decontari in cadrul grupului	4.052.401
3	Alte creante	1.715.249
	Creante-total	7.065.079

In anul 2004 societatea a incheiat un contract de imprumut (nr.227/ 20.05.2004), prin care imprumuta pe SC CASTRUM CORPORATION SRL (actionarul majoritar) cu sume in lei sau valuta cu dobanda de referinta a B.N.R. pentru sumele in lei.

Soldul creantelor in valoare de 7.065.079 prezinta concordanta intre contabilitatea sintetica si cea analitica.

5.2 SITUATIA DATORIILOR

La data de 31.12.2017, datoriile totale ale societatii comerciale sunt de **2.029.835** lei cu termene de plata sub un an.

Situatia acestor datorii se prezinta astfel:

- Lei-

Datorii	Sold la 31.12.2017	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
Cr. bancare pe termen scurt	-	-		
Furnizori	168.928	168.928		
Avansuri incasate	30.000	30.000		
Datorii la bugetul de stat	12.767	12.767		
Creditori diversi	1.711.045	1.711.045		
Datorii salarii si asigurari sociale	107.095	107.095		
TOTAL	2.029.835	2.029.835		

Din totalul datoriilor, creditorii diversi au o pondere de aproape 84%, furnizorii de ~8% iar restul de 8% reprezinta datorii curente catre personal, bugete si avansuri incasate. Nici in acest an nu s-au inregistrat datorii restante.

Datoriile catre institutiile bancare s-au compus din :

- **Linie de credit in valuta pentru productie la BRD** plafon de 1.091.033 USD -sold la 31.12.2017 de 0 \$ (0 lei)

- **Linie de credit in valuta pentru productie la BRD** in valoare de 200.000 EURO-sold la 31.12.2017 de 0 EURO (0 lei).

Liniile de credit au fost garantate in comun cu :

- garantie imobiliara aferenta urmatoarelor imobile:
- cabina poarta si teren aferent-nr.cadastral 514/1-C19;
- pavilion administrativ si teren aferent-nr.cadastral 514/2-C2/1;
- clubul sportiv+poarta si terenul aferent-nr.cadastral 514/4-C13;
- castel apa, statia de preepurare ape uzate, statia de pompe alimentare cu apa, forja, bazin apa incendiu+terenul aferent-nr.cadastral 514/5-C7-C9-C10-C12-C20;

S.C. VASTEX S.A.

Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017

- centrala termica, magazia materiale chimice, rampa si statia pompe alimentare centrala termica-nr.cadastral 514/7-C3-C5-C8-C11;
- sectia confectionii si terenul aferent-nr.cadastral 514/8-C1;
- magazine pregatit partizi,atelier mecanic tesatorie si teren aferent-nr. cadastral 514/13-C17-C18;
- magazine filatura cardata,magazie filatura pieptanata si teren aferent-nr. cadastral 514/14-C15-C16;
- garantie mobiliara asupra: cazan abur CR16 + arzator gaz-nr.Inventar 300108, cazan abur CR16 + arzator gaz-nr.Inventar 300109, schimbator caldura V28 CDX SST-nr.Inventar 200213, pompa POES 65x6/126 – nr. Inventar 200327, cazan abur VAP-nr.Inventar 200502, generator abur + arzator gaz-nr.Inventar 200490, conducta pentru transport si distributie gaz metan-nr.Inventar 100035, conducta pentru transport si distribuie gaz metan-nr.Inventar 100036
- garantie mobiliara asupra stocurilor de produse finite.

5.3 DISPONIBILITATI SI ALTE VALORI

La data de 31.12.2017 disponibilitatile banesti ale societatii (care includ si depozite pe termen scurt) au fost in suma de 2.576.697 lei.

Element de disponibil	Valoarea la 31.12.2016	Valoarea la 31.12.2017
Depozite pe termen scurt	0	0
Valori de incasat (CEC- uri)	178.541	6.794
Conturi la banci in lei	594.852	116.976
Conturi la banci in devize	7.166	2.438.109
Casa in lei	24.541	14.818
Disponibil - total	805.100	2.576.697

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

6.1 Inregistrarea in contabilitate-cadru legal-Legea nr. 82/1991 si OMFP nr.1.802/2014 si OMFP 1938/2016 pentru modificarea OMFP 1.802/2014

Inregistrarea in contabilitate a operatiunilor efectuate se face cu respectarea normelor contabile prevazute de reglementarile in vigoare, cu respectarea principiilor contabilitatii (prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului,evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv,necompensarii intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si de cheltuieli,prevalentei economicului asupra juridicului). Datele din balantele analitice sunt preluate corect existand concordanta intre balanta sintetica si cele analitice.

Societatea detine jurnal de vanzari respectiv de cumparari, registru jurnal si registru de casa care sunt completate cu datele la zi.

6.2. Imobilizari si amortizari

I. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la intrarea in patrimoniu la costul de achizitie si reprezinta licente.

Regimul de amortizare este liniar,iar durata de amortizare este de 5 ani.

II. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale aflate in patrimoniu la finele exercitiului au fost evaluate si inregistrate in contabilitate la valoarea de intrare astfel :

-valoarea rezultata in urma reevaluarii efectuate in luna decembrie 2014 de evaluatori autorizati pentru grupa de imobilizari reprezentand constructii :

-costul de achizitie pentru imobilizarile cumparate de la diversi furnizori

Cotele si duratele de amortizare utilizate sunt cele prevazute de Legea 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat in active corporale si necorporale, republicata in 1999, cu modificarile ulterioare si in conformitate cu clasificatia si duratele de functionare prevazute in Catalogul privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe ,aprobat prin H.G.2139/2004.

Regimul de amortizare utilizat a fost cel liniar.

Pentru 2 categorii de imobilizari corporale se calculeaza amortizare contabila si separat amortizare fiscala pentru calculul impozitului pe profit.Cele 2 categorii sant :

- imobilizarile reevaluate la sfarsitul anului 2014-constructii
- imobilizarile achizitionate in anul 2004 pina la 30.04.2005, la care s-a aplicat facilitatea prevazuta la art. 24 (12) din Legea 571/2003, respectiv am dedus cheltuieli de amortizare reprezentand 20% din valoarea de intrare a acestora in luna punerii in functiune

6.3 Stocuri

Materiile prime si materialele consumabile sunt inregistrate la intrarea in gestiune la costul de achizitie, cantitativ-valoric iar la darea in consum se aplica metoda FIFO(primul intrat-primul iesit).

Uzura obiectelor de inventar este inregistrata pe cheltuieli in momentul darii in folosinta.

Produsele finite sunt inregistrate la cost prestabilit corectat la sfarsitul lunii in functie de costurile efective.

Marfurile sunt inregistrate la pretul de vanzare.

6.4 Creante si datorii

Creantele apar in bilant la valoarea reala estimata, dupa deducerea provizioanelor pentru creantele incerte. Creantele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb in vigoare la finele fiecarei luni,iar in bilant la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2017.

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala ,mai putin datoriile in valuta care sunt evaluate la cursul de schimb in vigoare la finele fiecarei luni, iar in bilant la cursul de schimb al BNR de la 31.12.2017.

6.5 Evaluarea si inventarierea patrimoniului

In conformitate cu legislatia in vigoare si cu prevederile OMF nr. 2861/2009, societatea a procedat la inventarierea patrimoniului conform planificarii in cursul anului 2017 pentru gestiunile materiale, in perioada nov-dec. 2017 pentru mijloace fixe si obiecte de inventar si la data de 31.12.2017 pentru creante si datorii precum si conturile de trezorerie.

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in « Registrul-inventar »dupa natura lor.Elementele de activ si pasiv din registrul- inventar au la baza listele de inventar ,procese verbale precum si extrasele de confirmare din partea tertilor si institutiilor bancare.Datele rezultate din inventarierea efectuata pe parcursul anului au fost actualizate cu intrarile si iesirile din perioada cuprinsa intre data inventarierii si data incheierii exercitiului financiar.

S.C. VASTEX S.A.**Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017****6.6 Bilantul contabil**

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP nr.1.802/2014, modificat prin OMFP 1938/2016, in vigoare de la 01.01.2015.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat al **S.C. VASTEX S.A.** este in valoare de 2.639.093 lei, impartit intr-un numar de 1.055.637 actiuni cu valoarea nominala de 2,50 lei/actiune ,apartinand unui numar de 1.392 detinatori.

Structura sintetica consolidata a actionarilor se prezinta astfel :

Actionari	Nr. actiuni detinute	Valoare actiuni - lei-	Pondere in total capital %
SC CASTRUM CORPORATION SRL	768.064	1.920.160	72,7583
S.I.F. MOLDOVA S.A.	147.105	367.763	13,9352
ALTI ACTIONARI	140.468	351.170	13.3065
Total capital	1.055.637	2.639.093	100,0000

In momentul de fata, conform deciziei A.S.F.societatea este de tip inchis, actiunile pot fi tranzactionate doar prin registrul de actiuni detinut de societate.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

In cursul anului 2017 societatea a fost administrata de un consiliu de administratie format din 3 administratori, dintre care un administrator este executiv si indeplineste functia de Presedinte CA –Director General si doi neexecutivi.

Onorariul Presedintelui CA este de 5.980 lei/luna iar a celorlalti 2 membri CA -750 lei/luna. Nu au fost acordate avansuri sau credite administratorilor si directorilor .

Numarul mediu de salariati aferent acestui exercitiu a fost de 116 .

Structura personalului societatii pe parcursul anului:

Structura de personal	01.01.2017	angajari	plecari	31.12.2017
Total personal din care:	240	4	140	104
TESA total, din care:	27	-	17	10
-studii superioare	20	-	11	9
-studii medii	7	-	6	1
Muncitori total din care:	213	4	123	94
-studii liceale	70	-	40	30
-studii profesionale	143	4	83	64

Cheltuielile totale cu personalul s-au diminuat cu aproape 43.53% din care:

Indicatori	2016	2017
-salarii	3.938.175	2.250.889
-asigurari si protectie sociala	1.103.784	577.350
-tichete de masa	0	18.900
TOTAL	5.041.959	2.847.139

In ce priveste plata impozitelor si a contributiilor aferente salariilor, societatea si-a achitat toate datoriile integral si la timp.

NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichiditatii curente (capitalului circulant)

$$Lc = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$$

Valoarea ideala este 2. In cazul societatii, indicatorul inregistreaza o valoare buna, de 11.43 respectiv :

$$\text{an 2016} = 23.569.524 / 3.875.572 = \mathbf{6.09}$$

$$\text{an 2017} = 23.190.907 / 2.029.835 = \mathbf{11,43}$$

b. Indicatorul lichiditatii imediate (test acid)

$$Li = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$$

Se recomanda ca acesta sa aiba o valoare supraunitara, ceea ce se constata si in cazul societatii noastre. Valoarea realizata este de 4.75 respectiv :

$$\text{An 2016} = (23.569.524 - 14.867.797) / 3.875.572 = \mathbf{2,25}$$

$$\text{An 2017} = (23.190.907 - 13.549.131) / 2.029.835 = \mathbf{4.75}$$

2. Indicatori de risc

a. Indicatorul gradului de indatorare

Se exprima prin relatia :

$$Gi = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100$$

unde, capitalul imprumutat este egal cu valoarea creditelor cu durata de rambursare peste un an.

$$\text{An 2016} = 0 / 23.581.264 * 100 = \mathbf{0}$$

$$\text{An 2017} = 0 / 24.264.529 * 100 = \mathbf{0}$$

3. Indicatori de activitate (gestiune)

a. Viteza de rotatie a stocurilor, aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar;

$$Vrs = \text{cifra de afaceri} / \text{stoc mediu} = \text{numar de ori}$$

In cazul nostru stocul a fost rulat de 0.38 ori in cursul anului, respectiv:

$$\text{An 2016} = 11.796.412 / 15.291.507 = \mathbf{0,77 \text{ ori}}$$

$$\text{An 2017} = 5.458.819 / 14.208.464 = \mathbf{0,38 \text{ ori}}$$

Se constata o incetinire a vitezei de rotatie a stocurilor, fata de anul 2016 cu 0,39

b. Numarul de zile de stocare, indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate;

Se determina prin relatia:

$$Zs = (\text{stoc mediu} / \text{cifra de afaceri}) \times 365 \text{ zile}$$

$$\text{an 2016} = (11.796.412 / 15.291.507) * 365 = \mathbf{281 \text{ zile}}$$

$$\text{an 2017} = (5.458.819 / 14.208.464) * 365 = \mathbf{141 \text{ zile}}$$

Incetinirea vitezei de rotatie a stocurilor a determinat cresterea cu inca 140 zile a duratei de stocare .

c.Viteza de rotatie a debitelor-clienti, determina eficienta intreprinderii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care creantele comerciale sant incasate de catre intreprindere. Se determina cu relatia:

$$V_{rdc} = \text{sold mediu creante comerciale} * 365 / \text{cifra de afaceri}$$

In cazul societatii perioada medie de incasare a fost pe parcursul anului 2017 de aproape 133 zile, respectiv :

$$\text{An 2016} = (2.494.180 / 11.796.412) * 365 = \mathbf{77 \text{ zile}}$$

$$\text{An 2017} = (1.984.604 / 5.458.819) * 365 = \mathbf{133 \text{ zile}}$$

d. Viteza de rotatie a creditelor - furnizor, aproximeaza numarul de zile de creditare pe care intreprinderea il obtine de la furnizorii sai. Se determina cu relatia:

$$V_{rcf} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se pot utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri. Perioada de achitare a datoriilor catre furnizori este de 16.72 zile, respectiv:

$$\text{An 2016} = (642.838 / 11.796.412) * 365 = 19,89 \mathbf{zile}$$

$$\text{An 2017} = (249.583 / 5.458.819) * 365 = 16.72 \mathbf{zile}$$

Se constata o scadere a creditului furnizor cu 3.17 zile fata de anul 2016 cu consecinte negative asupra finantarii activitatii prin surse atrase de la terti.

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. Se determina cu relatia:

$$V_{rai} = \text{cifra de afaceri} / \text{active imobilizate}$$

$$\text{An 2016} = 11.796.412 / 3.929.852 = \mathbf{3,01}$$

$$\text{An 2017} = 5.458.819 / 3.144.850 = \mathbf{1,74}$$

4. Indicatori de profitabilitate

a.Rentabilitatea capitalului angajat, reprezinta profitul pe care il obtine intreprinderea din banii investiti in afacere; in cazul societatii noastre este profit

$$R_{ca} = \text{profit sau pierdere inaintea platii dobanzii si a impoz.pe profit} / \text{capital angajat}$$

S.C. VASTEX S.A.**Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017**

unde capitalul angajat cuprinde capitalul propriu si datoriile pe termen lung.

$$\text{an 2016} = -1.275.378 / 23.581.264 = \mathbf{-0,05}$$

$$\text{an 2017} = 683.265 / 24.264.529 = \mathbf{0,03}$$

b.Rata marjei brute – exprima profitabilitatea societatii respectiv cat la suta din vanzari revine societatii dupa acoperirea tuturor cheltuielilor;

$$\text{Mbv} = \text{profit brut sau pierdere} / \text{cifra de afaceri} * 100,$$

$$\text{An 2016} = -1.431.545 / 11.796.412 * 100 = \mathbf{-12,13\%}$$

$$\text{An 2017} = 683.265 / 5.458.819 * 100 = \mathbf{12.52\%}$$

5. Indicatori privind rezultatul pe actiune

$$\text{Rez.net} / \text{Actiune} = \text{Profit net sau pierdere} / \text{nr.actiuni}$$

$$\text{An 2016} = -1.431.545 / 1.055.637 = \mathbf{-1.36 \text{ lei /actiune}}$$

$$\text{An 2017} = 683.265 / 1.055.637 = \mathbf{0.65 \text{ lei /actiune}}$$

NOTA 10. STOCURI

La data de 31.12.2017 stocurile inregistrau o valoare totala de 13.549.131 lei si se compun din:

[LEI]		
STOCURI	2016	2017
Materii prime	189.904	179.374
Materiale auxiliare	140.070	124.260
Combustibili	40.267	36.532
Materiale de ambalat	1.962	2.092
Piese de schimb	541.924	528.541
Coloranti si chimicale	422.541	250.762
Obiecte de inventar in depozit	34.067	33.932
Productia neterminata	4.355.120	3.903.421
Fire	60.580	60.580
Tesaturi +confectii	7.087.693	6.436.140
Deseuri	348	491
Marfuri cu ridicata si amanuntul	274.439	265.416
Ambalaje	38.357	38.352
Diferente de pret (308,348,378)	1.589.917	1.651.411
Furnizori debitori,tva neexigibil	90.605	37.827
TOTAL	14.867.797	13.549.131

Dupa cum se evidentiaza in tabelul de mai sus, la finele anului 2017 se constata o scadere a stocurilor cu aproximativ 8.87 %, datorata in principal materiilor prime, productiei in curs de executie si tesaturilor si confectiilor.

S.C. VASTEX S.A.

Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017

Materiile prime si materialele consumabile sunt inregistrate la intrarea in gestiune la costul de achizitie, cantitativ-valoric iar la darea in consum se aplica metoda FIFO (primul intrat-primul iesit).

Uzura obiectelor de inventar este inregistrata pe cheltuieli in momentul darii in folosinta.

Produsele finite sunt inregistrate la cost prestabilit corectat la sfarsitul lunii in functie de costurile efective de productie.

Marfurile sunt inregistrate la pretul de vanzare.

Contabilitatea stocurilor (exceptie conturile 3711) se tine cantitativ si valoric prin folosirea inventarului permanent, ceea ce permite stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor atat cantitativ, cat si valoric.

NOTA 11. ALTE INFORMATII

a. Date de identificare

- Denumire: **S.C. VASTEX S.A.**
- Sediul social : **Vaslui, str.Stefan Cel Mare, nr.273**
- Telefon : **0235313420** ; Fax : **0235361469**
- Numar inregistrare Registrul Comertului : **J37/12/1991**
- Cod fiscal : **RO826569**

b. Actul de constituire si forma juridica

- Act constituire : **H.G. nr.1296 / 13.12.1990**
- Denumire : **S.C. VASTEX S.A.**
- Forma juridica : **Societate pe actiuni (S.A.)**
- Persoana juridica : **Romana**
- Baza legala de infiintare si functionare: **Legea 31/1990 si actul constitutiv**
- Durata societatii: **Nelimitata**
- Data inreg. la Registrul Comertului : **04.02.1991**
- Capital social (actual) varsat : **2.639.093 lei**

c. Obiect de activitate

Obiectul principal de activitate al societatii consta in :

- producerea si comercializarea de tesaturi pentru lenjerii, rochii, camasi, imbracaminte exterioara ,echipament de protectie
- producerea si comercializarea de confectii textile ;
- operatiuni de import – export.

d. Contracte de mandat

Societatea a avut incheiat in anul 2017 un numar de 7 contracte de mandat prin care s-au comercializat produsele firmei noastre pe piata interna si anume :

1. ctr. nr.779 / 29.03. 2014 – ADELENY PROD SRL TIMISOARA
2. ctr. nr.776 /29.03. 2014 – RALCOR PROD SRL PARTESTI SUCEAVA
3. ctr. nr.778 /29.03. 2014 – TRANSPROD SRL CLUJ
4. ctr. nr.780/ 29.03. 2014 – ELTIB SRL CISNADIE
5. ctr. nr.774// 29.03. 2014 – NANDA 2000 SRL BUCURESTI
6. ctr. nr.775 / 12.05.2014 – RUXIR PROD.SRL BUCURESTI
7. ctr. nr.4529// 29.03. 2014 – EMITEX COM SRL CRISTIAN BRASOV

S.C. VASTEX S.A.**Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017****e. Impozitul pe profit** - determinat in conformitate cu prevederile Codului Fiscal

	Indicatori	AN 2016	AN 2017
1.	Rezultatul brut al exercitiului	-1.431.545	683.265
2.	Elemente similare veniturilor (surplusul de amortizare din reevaluare)	0	0
3.	Alte venituri neimpozabile	64.146	1.417
4.	Ch. deductibile direct din rez.(5% rezerva legala)		
5.	Alte sume deductibile (amortizarea fiscala)	430.955	71.480
6.	Cheltuieli nedeductibile fiscal	547.612	190.485
7.	Rezultat fiscal (1+2-3-4-5+6)	-1.379.034	800.853
8.	Pierderi neacoperite din anii precedenti	2.675.845	4.054.879
9.	Profit impozabil/Pierdere fiscala (7-8)	-4.054.879	-3.254.026

Cheltuielile nedeductibile fiscal in suma de 190.485 lei au urmatoarea componenta :

amortizarea contabila	179.464
amenzi/penalitati	10.915
alte ch.nedeductibile fiscal (carburanti,tva)	106

f. Cifra de afaceri-structura:

Structura vanzarilor este prezentata in tabelul de mai jos:

INDICATOR	2015	2016	2017
Vanzari de marfuri	106.067	107.719	100.965
Vanzari de tesaturi si confectii	15.546.429	11.371.557	5.036.993
Alte venituri incluse in cifra de afaceri	310.332	317.136	320.861
TOTAL	15.962.829	11.796.412	5.458.819

Se observa o scadere considerabila a vanzarilor fata de perioada precedenta.

Vanzarea productiei pe **piata interna** s-a facut prin:

- vanzare directa de la sediul societatii clientilor cu comenzi si contracte stabilite in prealabil sau clientilor care au ales produse din sortimentele stocate in acest scop;
- vanzarea prin intermediul retelei de depozite

Prezentam mai jos volumul vanzarilor pe segmente de piata:

- LEI-

NR. CRT	LOCUL VANZARII	VALOARE 2015	VALOARE 2016	VALOARE 2017
A.	Sediul societatii - intern	8.583.564	7.589.757	2.139.908
B.	Sediul societatii - export	4.219.897	2.338.872	2.536.535
C.	Vanzari prin depozite, din care:	3.159.368	1.867.783	782.376
1.	Depozitul Bucuresti – Nanda	1.222.965	681.082	227.707
2.	Depozitul Bucuresti- Ruxir	1.191.686	587.063	140.649
3.	Depozitul Cluj	249.659	196.778	108.787
4.	Depozitul Timisoara Adeleny	161.185	111.588	42.336
5.	Depozitul Radauti	159.960	127.821	120.986

S.C. VASTEX S.A.**Note explicative la situatiile financiare la 31 decembrie 2017**

6.	Depozitul Rasnov	101.963	97.465	98.914
7.	Depozitul Cismadie	71.950	65.986	42.997
TOTAL A+B+C		15.962.829	11.796.412	5.458.819

Se constata o scadere a volumului vanzarilor in anul 2017 comparativ cu anul 2016 la toate locurile din care au fost efectuate acestea.

g. Situatia cheltuielilor cu lucrari si servicii efectuate de terti

In anul 2017 cheltuielile cu prestatile externe in suma de 958.934 lei se compun din :
- Lei -

Element de cheltuiala		An 2016	%	An 2017	%
1.	Chelt. cu intretinerea si reparatiile	27.853	1.97	11.707	1.22
2.	Cheltuieli cu primele de asigurare	36.793	2.61	27.629	2.89
3.	Cheltuieli cu studii si cercetari	4.550	0.32	1.020	0.11
4.	Cheltuieli cu colaboratorii	18.000	1.27	12.192	1.28
5.	Chelt. CU comisioane si onorarii	127.219	9.01	43.970	4.59
6.	Chelt. de protocol, si reclama	4.160	0.29	2.693	0.28
7.	Chelt. cu transp. de bunuri, personal	71.459	5.06	13.884	1.45
8.	Cheltuieli cu deplasari, detasari	7.324	0.52	3.682	0.39
9.	Cheltuieli postale si telecomunicatii	27.674	1.96	21.302	2.23
10.	Chelt. cu serviciile bancare si asimilate	47.334	3.35	37.722	3.94
11.	Alte chelt. cu servicii executate de terti	1.039.557	73.63	783.132	81.62
Total ch. cu lucrari si servicii		1.411.923	100	958.934	100

Cheltuielile cu comisioanele se refera la contractele de mandat si reprezinta cv a 5-7% din marfa vanduta si incasata de catre mandatar in contul S.C. "VASTEX" S.A., se calculeaza si se vireaza lunar.

PRESEDINTE C.A.
DIRECTOR GENERAL
Ing. Padure Pavel

P. Padure

