

SITUATII FINANCIARE

pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2023

**intocmite in conformitate cu Ordinul Finantelor Publice nr. 2844/2016
pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele
Intenationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor
comerciale ale caror valori imobiliare sunt emise la tranzactionare pe
o piata reglementata.**

CUPRINS:

PAGINA:

Situatii financiare:

Situatia pozitiei financiare	3
Situatia profitului si pierderii si a altor elemente ale rezultatului global	4
Situatia modificarilor capitalurilor proprii	5
Situatia fluxurilor de trezorerie	6
Note explicative la situatiile financiare	7-26

Situatia pozitiei financiare

Active	31-Dec-22	31-Dec-23
Imobilizari corporale	6,161,361	6,433,329
Imobilizari necorporale	12,424	12,584
Total active imobilizate	6,173,785	6,445,913
Stocuri	51,850	906
Creante	50,644	76,712
Investitii pe termen scurt		
Numerar si conturi la banci	106,645	15,486
Total active circulante	209,139	93,104
TOTAL ACTIVE	6,382,924	93,104
Datorii		
Datorii pe termen scurt	324,493	309,202
Provizioane	0	0
Datorii curente	324,493	309,202
Provizioane	0	0
Datorii pe termen lung	0	103,707
TOTAL DATORII	324,493	412,909
ACTIVE NETE	6,058,431	6,229,815
Capital social si rezerve	31-Dec-22	31-Dec-23
Capital social	4,093,446	4,093,446
Rezerve	5,812,974	5,816,358
Rezultat reportat	(3,870,571)	(3,847,988)
Rezultat curent	22,582	67,676
TOTAL CAPITALURI PROPRII	6,058,431	6,126,108

Situatiile au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie in data de 18.03.2024.

Situatia Rezultatului global la 31 Decembrie 2023

		31-Dec-22	31-Dec-23
VENITURI	Variatia stocurilor	1,409,245	1,042,684
	Alte venituri din exploatare	162,447	42,925
	Variatia stocurilor	(11,427)	(50,160)
CHELTUIELI	Materii prime, materiale consumabile, energie si apa	303,431	88,357
	Cheltuieli de personal	614,238	345,251
	Amortizare	123,719	146,244
	Alte cheltuieli din exploatare	497,589	383,949
REZULTAT DIN EXPLOATARE	<i>Profit/ (Pierdere) din exploatare</i>	21,288	71,648
	Venituri / (costuri) financiare nete	312	718
	<i>Profit/ (Pierdere) inainte de impozitare</i>	312	718
	Cheltuieli financiare nete	(2,171)	4,690
	<i>Profit / (Pierdere) financiara</i>	2,483	(3,972)
	Impozit	-	-
REZULTAT NET	Total profit sau pierdere neta a exercitiului financiar	23,771	67,676

Situatiile au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie in data de 18.03.2024.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2023

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	prin transfer	Total , din care	prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		4,093,446	0		0		4,093,446
Patrimoniul regiei		0	0		0		0
Prime de capital		0	0		0		0
Rezerve din reevaluare		5,339,731	0		0		5,339,731
Rezerve legale		204,837	3,384		0		208,221
Rezerve statutare sau contractuale		0	0		0		0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		0	0		0		0
Alte rezerve		268,406	0		0		268,406
Actiuni proprii		0	0		0		0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		0	0		0		0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		0	0		0		0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		0		22,583		
	Sold D	3,870,571					3,847,988
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29*32)	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0		0		0
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la Aplicarea Reglementarilor Contabile conforme cu Dir. a IV a a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	0	0		0		0
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	23,771	67,676		23,771		67,676
	Sold D						
Repartizarea profitului		1,189	3,384		1,189		3,384
Total capitaluri proprii		6,058,431	71,060	0	24,960	0	6,126,108

Situatiile au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie in data de 18.03.2024.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2023

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2022	2023
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :		
Incasari de la clienti	2,199,505	1,842,993
Subventii de exploatare	0	0
Plati catre furnizori	1,333,243	1,460,380
Plati catre angajati	331,204	179,847
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe profit platit	0	0
Plati impozite si taxe	448,745	328,609
Alte plati legate de activitatea de exploatare	5,224	18,325
Trezoreria neta din activitati de exploatare	81,089	-144,168
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	7,959	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	0
Dobanzi incasate	313	626
Trageri /rambursari linii credit finantare capital circulant	0	0
Alte incasari	0	52,743
Trezoreria neta din activitati de investitie	-7,646	53,369
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari din imprumuturi pe termen scurt	0	0
Rambursari din imprumuturi pe termen lung si leasing	0	0
Rambursari din imprumuturi actionari	0	0
Dividende platite	0	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	73,443	-90,799
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	106,645	15,846

Situatiile au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie in data de 18.03.2024.

Note explicative la situatiile financiare anuale individuale la data de 31.12.2023

Activitatea de prelucrare a lemnului in localitatea Ploiesti, isi are inceputurile in anul 1886, cand a luat fiinta prima fabrica din Romania de prelucrare a lemnului Gheorghe Barbulescu, furnizoare de mobila a curtii regale, care a functionat pana in 1948, cand in urma nationalizarii s-a infiintat Cooperativa "Reconstructie", care s-a dezvoltat rapid datorita sprijinului acordat de stat.

La 31 decembrie 1948 efectivul membrilor cooperatori era de 441 salariati de diverse meserii.

Pe parcursul activitatii de cooperativizare a meseriilor in luna martie 1952 ia fiinta "Cooperativa Victoria Muncii" cu specificul de impletituri din papura si rabita, dogarie, perii si tamplarie, binale.

La data de 1 ianuarie 1955 cele doua cooperative "Constructia" si "Victoria Muncii" s-au unificat sub denumirea de Cooperativa "Tehnolemn" Ploiesti, avand sediul in str. Maramures, si care si-a desfasurat activitatea in 17 ateliere de productie cu un efectiv de 1087 salariati.

In anul 1959 prin H.C.M. nr. 1594 Cooperativa "Tehnolemn" devine intreprindere de industrie locala, forma de organizare ce se pastreaza pana la data de 1 septembrie 1977, cand in baza decretului nr. 220/1977 s-a infiintat "Fabrica de mobile Ploiesti", unitate de interes republican in subordinea directa a C.P.L. Bucuresti.

La 1 ianuarie 1978 in baza Decretului 501/1977 s-a infiintat Intreprinderea de Prelucrare a Lemnului Ploiesti, care si-a desfasurat activitatea in cinci sectii de productie si un atelier auxiliar pentru intretinere si reparatii, avand un efectiv de 1550 salariati.

Obiectul de activitate al intreprinderii a fost prelucrarea lemnului si textilelor, pentru mobila corp, mobilier tapitat, scaune, ambalaje diferite si confectii textile.

Sub aceasta forma intreprinderea a functionat pana la data de 1 martie 1991, cand in baza Hotararii Guvernului nr. 1200/1990 a luat fiinta societatea comerciala Anteco S.A. Ploiesti, forma sub care unitatea functioneaza si in prezent.

S.C. ANTECO S.A. este infiintata prin Hotararea Guvernului nr. 1200/1990 si inregistrata la Registrul Comertului din cadrul Camerei de Comert a Judetului Prahova, la nr. J29/96/1.03.1991.

S.C. ANTECO S.A. a luat fiinta prin transformarea Intreprinderii de Prelucrare a Lemnului (I.P.L.) in Societatea Comerciala ANTECO S.A. Ploiesti conform prevederile Legii nr. 15/1990 conform Memoriului justificativ nr. 4677/13.10.2000 depus pentru intabularea dreptului de proprietate in Cartea Funciara nr. 24/11.11.1999

I.P.L. Ploiesti a preluat patrimonial de la intreprinderea TEHNOLEMN unitate de interes judetean, subordonata Industriei Locale Ploiesti Prahova.

I.P.L. intreprindere de interes national, a luat fiinta prin Decret (care a reglementat preluarea patrimoniului si transformarea – inclusiv schimbarea subordonarii) in anul 1977 (Decretul 705/1977).

De la infiintarea unitatii de prelucrare a lemnului pana in prezent, unitatea a functionat pe actualele amplasamente, iar situatia judiciara a terenurilor a ramas aceeaasi de la nationalizare pana azi.

Societatea ANTECO S.A. Ploiesti este o societate pe actiuni listata la Bursa, cu capital integral romanesc, prezenta pe piata româneasca din 1886. Principalul domeniu de activitate este Productia de mobila n.c.a., iar in prezent societatea obtine venituri predominant din activitatea de Inchirierea bunurilor imobiliare proprii.

In prezent societatea a redus capacitatea de productie din cauza factorilor externi (majorarea tarifulor la energie si gaze, majorarea salariului minim pe economie, cresterea materiei prime, etc.) si interni (degradarea si ineficienta energetica spatiilor de productie si depozitare, uzura fizica si morala a utilajelor si echipamentelor, lipsa personalului calificat, etc.), deoarece activitatea de productie nu mai era rentabila si genera pierderi, urmand ca in momentul identificarii unui context favorabil sa se reia aceasta activitate.

In aceasta perioada spatiile de productie au fost reabilitate si modernizate cu veniturile obtinute din inchirierea activelor existente. Procesul consta in compartimentarea, amenajarea, repararea, optimizarea spatiilor, trasarea si montarea de instalatii de energie, gaze, apa si canalizare, inclusiv racordarea acestora pentru fiecare spatiu in parte in functie de necesitatile specifice activitatii desfasurate.

Ne-am axat in principal pe inchirierea spatiilor si pe lichidarea stocurilor de produse finite, semifabricate, precum si pe reorganizarea si reinnoirea fluxului tehnologic. Estimam ca vanzarea acestora va conduce la venituri de aproximativ 10.000,00 lei.

In prezent, societatea noastra si-a canalizat atentia si resursele in vederea inchirierii spatiilor si amenajarea acestora conform necesitatilor. In prezent avem un numar de aproximativ de 65 de contracte de inchiriere cu urmatoarea structura 50% depozitare, 40% productie si 10% servicii diverse. Ne propunem fidelizarea lor pentru mentinerea veniturilor constante oferindu-le in viitor servicii personalizate de: logistica, management, marketing, financiar-contabile, juridice, etc.

Situatia financiara si rezultatele financiare ale societatii s-au imbunatatit semnificativ, inregistrandu-se profit anual. Rezultatele obtinute in urma adoptarii masurilor stabilite coroborate cu nevoile pietei imobiliare, ne determina sa fim optimisti pentru anul 2024 si sa estimam un rezultat financiar pozitiv.

Societatea are in derulare un contract de leasing financiar in valoare de 140.276,47 lei. Salariile, indemnizatiile membrilor C.A., contributiile si impozitele salariale, impozitele si taxele locale sunt achitate la zi.

Societatea are mai multe litigii de munca (pensii si acordarea grupei de munca). Nu are litigii cu furnizori, nici cu clientii.

Societatea a intocmit situatiile financiare la data de 31.12.2023 in baza reglementarilor aplicate la intocmirea prezentelor situatii financiare anuale individuale:

- 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.

Nota 1. Active imobilizate

Situatia activelor imobilizate:

-lei-

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	38,252	160		X	38,412
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	38,252	160			38,412

II.Imobilizări corporale						
Terenuri	06	4,053,420			X	4,053,420
Construcții	07	3,133,868				3,133,868
Instalații tehnice și mașini	08	1,514,975	182,846	341,269	219,668	1,356,552
Alte instalații, utilaje și mobilier	09	161,022		61,582	61,582	99,440
Investiții imobiliare	10					
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	8,248	249,915			258,163
Investiții imobiliare în curs de execuție	14					
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8,871,533	432,761	402,851	281,250	8,901,443
III.Imobilizări financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05+16+18)	18	8,909,785	432,921	402,851	281,250	8,939,855

Situatia amortizarii activelor imobilizate:

-lei-

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
I.Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	25,828			25,828
Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd. 19+20+21+22)	22	28,828			25,828
II.Imobilizări corporale					
Terenuri	23	0			0
Construcții	24	1,355,994	115,254		1,471,248
Instalații tehnice și mașini	25	1,224,597	12,189	326,718	910,068
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	129,581	18,800	61,583	86,798
Investiții imobiliare	27				
Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	2,710,172	146,243	388,301	2,468,114
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 23+30)	31	2,736,000	146,243	388,301	2,493,942

Nu au fost efectuate ajustari pentru deprecierea activelor imobilizate.

Societatea nu detine imobilizari financiare la 31 decembrie 2023.

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara.

Duratele de amortizare sunt stabilite conform legislatiei in vigoare.

Nota 2. Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri				Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont		din cont		
		suma	sursa	suma	destinatie	
0	1	2		3		4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	0	0	0	0	0	0
Alte provizioane	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0	0

Nota 3. Repartizarea profitului

Destinatia profitului la 31.12.2023	Suma
Profit net de repartizat:	67,675.87
- rezerva legală	3,383.79
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	64,292.08
- alte rezerve	0.00
-alte repartizari prevazute de lege	0.00
- dividende de platit	0.00
Profit nerepartizat	0.00

Societatea a inregistrat profit in suma totala de 67,675.87 lei la data de 31.12.2023. Profitul inregistrat a fost utilizat pentru constituirea rezervei legale de 5% (3,383.79 lei) si restul de 64,292.08 lei pentru acoperirea pierderilor inregistrate in anii anteriori.

In cursul exercitiului financiar 2023 nu s-au declarat si nu s-au platit dividende.

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar incheiat la	
	31/12/2022	31/12/2023
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1,409,245	1,042,684
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	1,550,404	1,013,961
3. Cheltuielile activitatii de baza	1,488,379	939,733

4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	50,598	24,068
5. Cheltuielile de productie (venituri aferente costului de productie in curs de executie - sold D)	11,427	50,160
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-141,159	28,783
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	162,447	42,925
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	21,288	71,648

Nota 5. Situatiia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la 31/12/2023	Termen de lichiditate	
		sub un an	peste un an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	76,712	76,712	0
Cienti de incasat	40,445	40,445	0
Creante in legatura cu personalul	0	0	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	7,374	7,374	0
Debitori diversi	28,893	28,893	0

- lei -

Datorii	Sold la 31/12/2023	Termen de exigibilitate		
		sub un an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	412,909	309,202	103,707	0
Leasing financiar	140,276	36,569	103,707	0
Furnizori de plata si avansuri facturate la clienti	247,450	247,450	0	0
Datorii in legatura cu personalul	6,272	6,272	0	0
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	17,081	17,081	0	0
Sume datorate actionarilor	0	0	0	0
Alte datorii	1,830	1,830	0	0

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 prezentelor situatiilor financiare anuale 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

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

2. Principiile contabile generale aplicate sunt:

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.**Modificarile de politici contabile** pot fi determinate de:

- a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare.

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 entitatea nu a modificat politicile contabile.

5.**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.

6.**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.

7.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.

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

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

10. 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.

11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. 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.

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

13. Politici contabile generale:

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. Câștigurile 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 la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

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 utila. 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 net contabila 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 dobânzile 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 pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte 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 nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale.

Diferenta pozitiva dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea la cost istoric se reflecta in rezerva din reevaluare.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la valoarea de achizitie.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit).

h) 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.

i) Investitii financiare pe termen scurt

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

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant 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.

k) Capital social

Actiunile comune sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

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

m) Datorii comerciale

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

n) 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.

o) Impozite si taxe

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

p) 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 livrării lor 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 si
- 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.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

B.Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

C.Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022

D.Moneda de prezentare a situatiilor financiare

Contabilitatea de tine in limba româna si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

Nota 7. Participatii si surse de finantare

a) Informatii cu privire la certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare, in afara de partile sociale comune/ actiunile proprii.

b) Capital social subscris/patrimoniul entitatii

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2022 a fost de 4.093.446 lei, iar la 31 decembrie 2023 a fost de: 4.093.446 lei.

c) Actiuni

Capitalul social este divizat in 40.934.446 actiuni, cu o valoare nominala de 0,10 lei /actiune/ la 31 decembrie 2023 (valoarea nominala la 31 decembrie 2022 a fost de : 0,10 lei).

Actionarii societatii si ponderea actiunilor detinute de acestia in capitalul social sunt prezentate mai jos:

Actionar/asociat	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
ILISIE VASILE DORU	17,311,515	1,731,152	42,2908%
ILISIE MIRCEA	17,311,514	1,731,152	42,2908%
alti actionari	6,311,430	631,143	15.4184%
TOTAL	40,934,459	4,093,446	100.00%

Toate actiunile/partile sociale sunt subscrise si platite integral la 31 decembrie 2023.

d) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:

Tipul actiunilor	Numar	Valoarea nominala	Valoarea incasata la distribuire	Perioada de exercitare a drepturilor de distributie	Pretul platit pentru actiunile distribuite
Nu au fost emise actiuni noi in anul 2023					

e) obligatiuni emise

Societatea nu avea emise obligatiuni la 31 decembrie 2022 si 31 decembrie 2023.

Tipul obligatiunilor	Numar	Valoarea emisa	Suma primita
Nu au fost emise obligatiuni noi in anul 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

Societatea a acordat membrilor Consiliului de Administratie sumele prevazute in contractele de mandat.

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:

- lei -

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023
Salarii de plată la sfârșitul perioadei	11,413	6,272
Cheltuiala cu salariile angajaților	569,163	295,106
Cheltuieli cu asigurarile sociale reprezentand C.A.M.	12,804	6,534
Alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii	0	0

Nota 9. Indicatori economico-financiari

Indicatori economico-financiari			
1. Indicatori de lichiditate			
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
a)	Indicatorul lichidității curente	December 31, 2023	

	<u>Active curente</u> =	<u>93,104</u>	0.30
	Datorii curente	309,202	
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
b)	Indicatorul lichidității imediate	<u>December 31, 2023</u>	
	<u>Active curente - Stocuri</u>		0.29
	=	<u>92,198</u>	
	Datorii curente	309,202	
2. Indicatori de risc			
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
a)	Indicatorul gradului de îndatorare	<u>December 31, 2023</u>	
	<u>Capital împrumutat</u> x		1.69%
	100 =	<u>103,707</u>	
	Capital propriu	6,126,108	
b)	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor		
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
		<u>December 31, 2023</u>	
	<u>Profit înaintea plății</u>		16.74
	<u>dobânzii și impozitului pe</u>		
	<u>profit =</u>	<u>71,975</u>	
	Cheltuieli cu dobanda	4,299	
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
a)	Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)		
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
		<u>December 31, 2023</u>	
	<u>Cheltuiala cu stocurile</u>		1.61
	= Număr de ori	<u>42,587</u>	
	Stocul mediu	26,378	

b) Viteza de rotație a debitorilor-clienți			
Exercițiul financiar			
încheiat la			
December 31, 2023			
(zile)			
Sold mediu clienți		x 365	12.13 zile
=		34,642 x 365	
Cifra de afaceri		1,042,684	
c) Viteza de rotație a creditorilor - furnizor			
Exercițiul financiar			
încheiat la			
December 31, 2023			
(zile)			
Sold mediu		112,399 x 365	141.05 zile
furnizori			
x 365 =			
Achizitii de bunuri		290,866	
(fara servicii)			
d) Viteza de rotație a imobilizarilor corporale			
Exercițiul financiar			
încheiat la			
December 31, 2023			
Cifra de afaceri		1,042,684	0.16
=			
Imobilizari corporale		6,445,913	
e) Viteza de rotație a activelor totale			
Exercițiul financiar			
încheiat la			
December 31, 2023			
Cifra de afaceri		1,042,684	0,16

	Total active	6,539,017	
4. Indicatori de profitabilitate			
a)	Rentabilitatea capitalului angajat		
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
		<u>December 31, 2023</u>	
		(%)	
	<u>Profitul înainte rezultatului financiar și impozitului pe profit</u> =	<u>71,648</u>	0.12%
	Capitalul angajat	6,126,108	
b)	Marja brută din vânzări		
		Exercițiul financiar	
		încheiat la	
		<u>December 31, 2023</u>	
		(%)	
	<u>Profitul brut din vânzări</u>		6.49%
	=	<u>67,676</u>	
	Cifra de afaceri	1,042,684	

Nota 10. Alte informatii

a. Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare

S.C. ANTECO S.A. are sediul social in Ploiesti, strada Lamaitei, nr. 2, judetul Prahova.

Forma juridica este: societate pe actiuni.

Principala activitate desfasurata se refera la Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod CAEN 6820 si Fabricarea de mobila n.c.a, cod CAEN 3109.

Administratorii societatii sunt: Vasoiu Gheorghe, Botnarenco Mihai Emi, Sopera Nicolas

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.

Tranzactiile cu partile afiliate sunt descrise in nota 10 pct.k.

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

Rata de schimb utilizata pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31 decembrie 2023 este:

<u>Moneda</u>	Rata de schimb	
	31 decembrie 2022	31 decembrie 2023
Euro(EUR)	4,9474	4,9746

d. Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- lei

	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la 31-Dec-22	încheiat la 31-Dec-23
Profit brut/pierdere contabila	23,771	67,676
Venituri neimpozabile	0	0
Cheltuieli nedeductibile	54,083	9,038
Pierderi contabile ani precedenti	1,627,874	1,551,159
Profit impozabil	0	0
Impozit pe profit curent	0	0
Credit fiscal (sponsorizare)	0	0
Impozit pe profit curent datorat	0	0
Impozit pe profit (de recuperat)/de plata la sfarsitul perioadei	0	0

e. Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri la data de 31.12.2023 a fost de 1,042,684 lei in scadere fata de cifra de afaceri aferenta anului 2022 care a fost in suma de 1,409,245 lei.

f. Stocuri:

- lei -

Stocuri	Exercițiul financiar	Exercițiul financiar
	încheiat la 31-Dec-2022	încheiat la 31-Dec-23
Materii prime si materiale consumabile	1,640	906
Stocuri in curs de aprovizionare	0	0
Productie in curs de executie	0	0
Semifabricate	30,768	0
Produse	19,442	0
Stocuri aflate la terti	0	0
Produse reziduale	0	0
Marfuri	0	0
Ambalaje	0	0
Ajustari pentru deprecierea stocurilor (-)	0	0
Total	51,850	906

f. Structura cheltuielilor

Cheltuieli de exploatare:

- Cheltuieli privind stocurile:

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Cheltuieli cu materii prime	877
Cheltuieli cu materialele consumabile	23,191
Cheltuieli cu obiectele de inventar si materiale nestocabile	5,364
Cheltuieli cu marfuri	13,155
Cheltuieli cu ambalaje consumate	0
Total	42,586

Cheltuieli cu serviciile executate de terti :

-lei-

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0
Cheltuieli cu redevente, locatii de gestiune si chirii	0
Cheltuieli cu primele de asigurare	3,361
Cheltuieli cu colaboratorii	0
Cheltuieli privind comisioane si onorarii	39,984
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	20,003
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	337
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transport	0
Cheltuieli postale si de telecomunicatii	11,052
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	1,724
Alte cheltuieli cu serviciile efectuate de terti	206,565
Total	283,025

- Cheltuieli cu impozite si taxe :

- lei -

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Cheltuieli cu impozitul pe profit/venit	0
Alte cheltuieli cu impozite si taxe	84,717
Total	84,717

• **Cheltuieli cu personalul:**

- lei -

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Cheltuieli cu salariile personalului	295,106
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	21,330
Cheltuieli privind protectia sociala	28,815
Total	345,251

• **Alte cheltuieli de exploatare:**

-lei-

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Cheltuieli cu protectia mediului	0
Pierderi si creante si debitori diversi	0
Despagubiri, amenzi si penalitati	143
Donatii si subventii	0
Cheltuieli privind activele cedate	14,551
Alte cheltuieli de exploatare	1,513
Total	16,207

Cheltuieli financiare:

- lei -

Natura	Exercițiul financiar incheiat la 31-Dec-23
Pierderi din creante legate de participatii	0
Cheltuieli privind investitiile financiare cedate	0
Cheltuieli privind imobilizările financiare cedate	0
Pierderi din investițiile pe termen scurt cedate	0
Cheltuieli din diferente de curs valutar	572
Cheltuieli privind dobanzile	4,299
Cheltuieli privind sconturile acordate	-181
Alte cheltuieli financiare	0
Total	4,690

g. Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu au existat evenimente ulterioare datei bilantului.

h. Contracte de leasing financiar

Entitatea a un contractat un leasing financiar in data de 11.08.2023, pe o perioada de 60 luni si cu un sold (la data de 31.12.2023) de 140,276.47.

i. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decât cele de audit

Societatea a platit integral in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 onorariu catre auditor pentru servicii de audit financiar aferent anului 2022. Plata contractului de audit financiar pentru anul 2023, se va efectua in anul 2024.

j. Tranzactii cu partile afiliate

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2023, societatea nu a desfasurat tranzactii de vânzare -cumparare cu societati afiliate.

PRESEDINTE C.A.,

Numele si prenumele VASIOIU GHEORGHE

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele si prenumele DRAGHICI ADRIANA

Calitatea: **Director Economic**

Semnatura _____