

S.C. Bermas S.A. Suceava

Situații financiare individuale  
la 31 decembrie 2018

Întocmite în conformitate cu Standardele  
Internaționale de Raportare Financiară adoptate  
de Uniunea Europeană conform Ordinului  
Minsterului de Finanțe nr 2844/2016 cu  
modificările ulterioare

## **Cuprins**

### Situații financiare individuale

Situația poziției financiare	1
Situația rezultatului global	2
Situația modificărilor capitalurilor proprii	3-4
Situația fluxurilor de trezorerie	5

## Situația poziției financiare

la 31.12.2018

<i>RON</i>	Nota	31.12.2017	31.12.2018
<b>ACTIVE</b>			
Imobilizări corporale	5	12,674,781	11,885,444
Imobilizări necorporale	6	77,002	55,956
Active financiare evaluate la cost	7	83,000	83,000
Alte active imobilizate	7	50,776	46,530
<b>Total imobilizări</b>		<b>12,885,559</b>	<b>12,070,930</b>
Stocuri	8	13,935,753	15,136,531
Creante comerciale	9	994,444	951,473
Cheltuieli în avans	19	107,608	104,120
Numerar și echivalente de numerar	10	59,252	11,859
Alte creante	11	510,099	672,671
<b>Total active curente</b>		<b>15,607,156</b>	<b>16,876,654</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>		<b>28,492,715</b>	<b>28,947,584</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>			
Capital social	12	15,087,134	15,087,134
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale		1,002,585	1,002,585
		1,738,802	1,689,164
Rezultatul reportat			
Actiuni proprii	12		(1.436.726)
Alte rezerve	12	6,102,357	6,934,672
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>23,930,878</b>	<b>23,276,829</b>
<b>DATORII</b>			
Credite pe termen mediu			
Datorii privind impozitul amânat	13	173,881	173,146
<b>Total datorii pe termen lung</b>		<b>173,881</b>	<b>173,146</b>
Datorii comerciale	14	745,205	890,152
Împrumuturi pe termen scurt banci	15	435,880	1,687,049
Provizioane	14	1,500,000	1,500,000
Alte datorii	14	1,706,871	1,420,408
<b>Total datorii curente</b>		<b>4,387,956</b>	<b>5,497,609</b>
<b>TOTAL DATORII</b>		<b>4,561,837</b>	<b>5,670,755</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>		<b>28,492,715</b>	<b>28,947,584</b>

*Anisoii Elena*  
Director General

*Tebrean Iridenta*  
Director Economic

# Situația rezultatului global

la 31 decembrie 2018

în RON	Nota		
	2017	2018	
Venituri din cifra de afaceri	17	27,964,969	30,225,768
Variația stocurilor de produse finite și producția în curs de execuție	18	3,980,183	4,119,021
Alte venituri	18	725,390	908,697
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	20	(13,277,408)	(14,151,745)
Cheltuieli cu personalul	20	(10,246,988)	(12,586,108)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	5,6	(1,515,484)	(1,593,212)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti		(1,018,112)	(978,585)
Alte cheltuieli	19	(3,414,042)	(2,942,214)
<b>Profit operațional</b>		<b>3,198,508</b>	<b>3,001,622</b>
Venituri financiare	21	21	7
Cheltuieli financiare	21	(1,006,284)	(1,084,085)
<b>Profit înainte de impozitare</b>		<b>2,192,245</b>	<b>1,917,544</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	22	(433,622)	(277,954)
<b>PROFIT AFERENT ANULUI</b>		<b>1,758,623</b>	<b>1,639,590</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>			
Creșteri/(Scaderi) ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat			
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT PERIOADEI</b>		1,758,623	1,639,590
<b>Rezultatul pe acțiune</b>			
De bază	16	<b>0,082</b>	<b>0,076</b>
Diluat			

*Anisoii Elena*  
*Director General*

*Tebrean Iridenta*  
*Director Economic*

## Situația modificărilor capitalurilor proprii

la 31 decembrie 2018

	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Acțiuni proprii	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
<b>Soldul la 1 ianuarie 2018</b>	<b>15,087,134</b>			<b>1.002.585</b>	<b>6.102.357</b>	<b>1,738,802</b>	<b>23,930,878</b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Rezultatul net al perioadei						1,639,590	1,639,590
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Repartizare la alte rezerve					832,315	(325,309)	507,006
Achiziția acțiunilor proprii			(1,436,726)				(1,436,726)
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale							
Modificari ale rezervei ca urmare a repartizarii acțiunilor proprii							
Acoperirea pierderii contabile reportate din ajustările capitalului social							
Modificarea rezultatului reportat provenind din utilizarea valorii juste drept cost presupus						54,813	54,813
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>							
<b>Total rezultat global af perioadei</b>							
<b>Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii</b>							
Repartizare dividende din rezultatul reportat						(1,418,732)	(1,418,732)
<b>Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii</b>							
<b>Soldul la 31 decembrie 2018</b>	<b>15,087,134</b>		<b>(1,436,726)</b>	<b>1,002,585</b>	<b>6,934,672</b>	<b>1,689,164</b>	<b>23,276,829</b>

## Situația modificărilor capitalurilor proprii

<i>la 31 decembrie 2017</i>	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Acțiuni proprii	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
<b>Soldul la 1 ianuarie 2017</b>	<b>15,087,134</b>			<b>1.002.585</b>	<b>5.958.523</b>	<b>1,513,607</b>	<b>23,561,849</b>
<b>Total rezultat global aferent perioadei</b>							
Rezultatul net al perioadei						1,758,623	1,758,623
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>							
Achiziția acțiunilor proprii							
Repartizare la alte rezerve					143,834	(143,834)	
Acțiuni proprii achiziționate							
Modificări ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale							
Modificari ale rezervei ca urmare a repartizarii acțiunilor proprii							
Acoperirea pierderii contabile reportate din ajustările capitalului social							
Modificarea rezultatului reportat provenind din utilizarea valorii juste drept cost presupus						12,210	12,210
<b>Total alte elemente ale rezultatului global</b>							
<b>Total rezultat global af perioadei</b>							
<b>Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii</b>							
Repartizare dividende din rezultatul reportat						(1,401,804)	(1,401,804)
<b>Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii</b>							
<b>Soldul la 31 decembrie 2017</b>	<b>15,087,134</b>			<b>1,002,585</b>	<b>6,102,357</b>	<b>1,738,802</b>	<b>23,930,878</b>

## Situația fluxurilor de trezorerie

la 31 decembrie 2018

în lei

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	36,358,640	39,221,245
Plăți furnizori	(16,633,547)	(18,153,157)
Plăți către angajați	(5,038,297)	(6,218,878)
Plati catre bugetul local	(81,983)	(82,619)
Plăți către bugetul statului	(7,680,488)	(9,343,284)
Accize platite	(2,747,655)	(2,863,641)
Impozit pe profit plătit	(490,208)	(280,737)
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b><u>3,686,462</u></b>	<b><u>2,278,929</u></b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		(1,436,726)
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări	(726,724)	(850,080)
Încasări din vanzari imobilizari corporale	3,000	6,937
Dobânzi încasate	2 1	7
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b><u>(723,703)</u></b>	<b><u>(2,279,862)</u></b>
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		1,251,170
Încasări credite	(1,680,361)	
Dobânzi plătite și restituiri credite		(40,826)
Plata ratelor aferente împrumuturilor pe termen lung		
Dividende plătite	(1,248,974)	(1,256,804)
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b><u>(2,929,335)</u></b>	<b><u>(46,460)</u></b>
<b>Creșterea neă a trezoreriei și echivalentelor de Trezorerie</b>	<b><u>33,424</u></b>	<b><u>(47,393)</u></b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b><u>25,828</u></b>	<b><u>59,252</u></b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b><u>59,252</u></b>	<b><u>11,859</u></b>