



# BAZA DE APROVIZIONARE SI DESFACERE S.A.

Romania, Suceava, Str. Bazelor nr.2, 720164  
R.C. : J33/419/1995, CIF : RO-7282162 ,  
Cont : RO87RNCB0234037006490001 B.C.R. Sucursala Suceava  
Tel.: 0230 / 257530, 0330/401522 Tel./Fax : 0230/257514  
e-mail : office@badaucsava.ro , badaucsava@tdslink.ro



## RAPORTUL DE GESTIUNE PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2023

Raportul anual conform Regulamentului C.N.V.M.

Pentru exercițiul financiar 2023

Data raportului: 16.03 2024

Denumirea societății comerciale: S.C. BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE S.A. SUCEAVA

Sediul social: Str. BAZELOIR, Nr.2

Nr. de telefon/fax : 0230 /257530, 257547, 257514

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 7282162

Numarul de ordine în Registrul Comerțului: J33/419/1995

Piata reglementată, pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AERO

Capitalul social subscris și vărsat: 1.143.657

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Societatea noastră nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății constă într-un număr de 1.377.900 acțiuni nominative din care 29,99% respectiv 413.251 de acțiuni provin din cupoane și certificate .

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,83 lei.

### 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII DE BAZĂ :

#### 1.1. a) Descrierea activității de bază :

Activitatea principală a societății este comerțul cu ridicata al metalelor respectiv țevă, profile, tablă, oțel beton, plase sudate, panouri de gard , electrozi.

Societatea și-a dezvoltat activitatea ca distribuitor autorizat al principalilor producători interni de profil cum ar fi S.C. ARCELOR MITTAL TUB. PROD. IAȘI , S.C. DUCTIL BUZĂU și S.C. DUCTIL STEEL S.A. BUZĂU , S.C. CARBOCHIM CLUJ NAPOCA.

În ultimii ani au patruns pe piață pătruns produse din import la prețuri mult mai mici înlocuind în mare parte produsele românești. Din acest motiv producătorii din industria metalurgică și-au restrâns activitatea , au căutat alte piețe în exterior sau chiar au dispărut cum a fost cazul S.C. Ductil Steel S.A Buzău.

Pentru a-și asigura nivelul și structura stocului de marfă, S.C. BAZA DE APROVIZIONARE ȘI DESFACERE S.A. SUCEAVA a fost nevoită să se orienteze către importatorii care activau la nivel național , reușind astfel să-și continue activitatea în condiții normale și să-și păstreze portofoliul de clienți.

În partea a doua a anului 2022 și începutul anului 2023, pe fondul lipsei investitorilor , cererea de materiale a scăzut foarte mult și în același timp și prețurile.

În dorința de a scăpa de stocurile mari de marfă , importatorii au oferit produsele lor inclusiv micilor comercianți și consumatori locali la prețuri foarte reduse transformându-se din furnizori ai S.C. "B.A.D." S.A. în concurenți ai firmei .

Datorită acestei situații vânzarea către clienții noștri a fost mult diminuată afectând situația financiară a firmei.

#### b) Precizarea datei de înființare

S.C. „B.A.D.” S.A. Suceava s-a înființat în anul 1995 ca urmare a divizării fostei baze județene de aprovizionare și desfacere S.C. COMAT S.A. Suceava în două societăți distincte, cu capital de stat și a fost privatizată prin metoda MEBO în două etape 1995 și 1996. Nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale în anul 2022.

c) În cursul anului 2023 a fost vândut „Rezervorul de apă” și suprafața de 123 m<sup>2</sup> la prețul 47600 Ron, inclusiv TVA. Acest obiectiv nu a fost folosit niciodată de S.C. „B.A.D.” S.A. nefiind necesar iar la data vânzării se afla într-o stare de degradare accentuată.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

Nu este cazul.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

Lipsa unor investiții importante în zonă a determinat o scădere semnificativă a consumurilor de materiale, implicit a vânzărilor.

Scăderea prețurilor, începând cu luna iunie 2022 și continuând în anul 2023, în special la produsele metalurgice, a dus la scăderea cifrei de afaceri și nerealizarea indicatorilor programați.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Veniturile realizate în anul 2023 în valoare de 2.907.063 lei sunt în scădere față de anul precedent cu 7.179.514 lei.

Principalele cauze sunt lipsa investițiilor care au dus la o scădere a consumurilor, și instabilitatea prețurilor o concurență acerbă.

b) În anul 2023 a fost înregistrată o pierdere de 575.272 lei. Principalul factor care a condus la înregistrarea acestei pierderi a fost fluctuația prețurilor la produsele metalurgice începând cu luna mai 2022 continuând în anul 2023. Stoparea vânzărilor până la o eventuală revenire a prețurilor ar fi făcut imposibilă onorarea scadențelor către furnizori și a obligațiilor la bugetul statului și ar fi dus la apariția unor litigii cu penalități, credite și dobânzi restante și chiar executarea unor ipoteci constituite în favoarea bancii.

Pentru a evita un blocaj financiar societatea a fost nevoită să se alinieze la prețurile din piață și să vândă în pierdere. Pentru mărfurile aflate în depozit deschis o perioadă mai lungă de timp exista pericolul degradării ceea ce le-ar fi scăzut și mai mult valoarea.

Cu toate că valoarea pierderilor este însemnată, prin măsurile luate, societatea a reușit să-și plătească toate datoriile, să ramburseze creditele bancare și să aducă societatea la o stare de echilibru.

c) Export - Nu este cazul.

d) Costurile înregistrate în valoare de 3.050.518 lei sunt mai mici cu 7.190.901 lei, cu un procent de 70,21% față de anul precedent în primul rând ca urmare a scăderii prețului mărfurilor vândute și a cifrei de afaceri. Cheltuielile cu personalul s-au diminuat ca urmare a comasării a două gestioni. Preocuparea continuă pentru reducerea cheltuielilor și încadrarea acestora în veniturile realizate nu a fost posibilă și datorită existenței unor cheltuieli fixe impozitele, taxele, combustibilul și energia.

e) Nu avem informații referitoare la nivelul procentual din piață deținut;

f) Lichiditate - la sfârșitul anului 2023 disponibilul la casă și conturi în bănci este de 185.063 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) În cursul anului 2023 S.C. „B.A.D.” S.A. Suceava a comercializat:

- tablă, țevă, profile, oțel beton,

- plase sudate, panouri gard,
- electrozi, sârmă, cuie,
- alte materiale.

Clienții societății sunt din județele: Suceava, Botoșani, Neamt, .

Produsele sunt livrate către clienți în baza contractelor de vânzare -cumpărare încheiate cu aceștia și a comenzilor transmise de către ei.

- b) Ponderea grupelor de produse în totalul cifrei de afaceri diferă semnificativ față de anul precedent .  
Datorită schimbărilor apărute în piață precum și a costurilor ridicate , vânzarea produselor metalurgice a devenit nerentabilă în această perioadă pentru S.C. "B.A.D." S.A , generând pierderi în fiecare lună și ca urmare ponderea lor a fost treptat diminuată. Celelalte produse s-au menținut la nivelul anului anterior.

	AN	2021	2022	2023
<b>CIFRA DE AFACERI - TOTAL</b> din care :		<b>11.944.788</b>	<b>10.086.577</b>	<b>2.907.063</b>
<b>ACTIVITĂȚI DIVERSE ( Servicii, chirii , alte activități)</b>	- vânzări - ponderi	54.881 0,46%	53.737 0,53%	62.363 2,15%
<b>VANZARE MAFURI -- TOTAL</b> din care :	- vânzări - ponderi	11.889.907 99,54%	10.032.840 99,47%	2.844.700 97,85%
-Produse metalurgice (tablă, țevi, plase sudate)	- vânzări - ponderi	8.995.747 75,66%	7.191.550 71,68%	463.978 16,30%
- Abrazive, armături, electrice	- vânzări - ponderi	220.413 1,85%	197.512 1,96%	183.042 6,44%
- Electrozi, trefilate, carton, membrane bituminoase	- vânzări - ponderi	2.673.747 22,49%	2.643.778 26,36%	2.197.680 77,26%

- c) nu avem în vedere produse noi

Nu e cazul.

### 1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Societatea noastră se aprovizionează de la furnizori cu tradiție în domeniile respective, care dețin certificări recunoscute în domeniul calității și managementului , aspecte care garantează siguranța surselor de aprovizionare și seriozitate în politica de prețuri abordată.

Principalii furnizori de produse sunt:

- SC ARCELOR MITTAL TUB. PROD. SA Iași
- SC DUCTIL SA Buzău
- SC CARBOCHIM SA Cluj

Contractele cu furnizorii asigură anual întreaga cantitate de mărfuri necesară .Nu există riscuri în aprovizionare întrucât deținem în permanență soluții alternative.

Singura problemă la ora actuală este nivelul prețurilor fluctuante. Din acest motiv încercăm să lucrăm în baza unor comenzi ferme din partea clienților , negociate punctual.

#### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vânzare

a) Societatea dispune de baza materială excedentară pentru realizarea obiectivelor din punct de vedere cantitativ.

Depindem însă , în mare măsură , de prioritățile stabilite pe plan economic respectiv investiții sau consum. Datorită faptului că în cursul anului 2023 am renunțat la sistemul de aprovizionare pe stoc a produselor metalurgice nu se estimează o creștere a cifrei de afaceri pentru anul 2024. Prioritatea pentru anul 2024 este menținerea societății într-o stare de echilibru.

b) Situația concurențială în domeniul nostru de activitate este în continuă creștere datorită apariției de noi comercianți.

Având calitatea de distribuitor, societatea noastră oferă produse de calitate care să satisfacă cerințele clienților, astfel fiind posibilă menținerea pe piață pentru anumite produse.

Principalii competitori:

S.C. DEDEMAN S.A. ,  
S.C. TRUTZI S.R.L. ,  
S.C. ARABESQUE S.R.L  
S.C. MELINDA IMPEX S.R.L.

c) Deși societatea nu depinde de un singur client , sau un grup de clienți , cu toate acestea diminuarea vânzărilor către un număr mare de clienți a avut un impact semnificativ asupra veniturilor societății.

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii societății

a) Societatea are un număr de 8 salariați, cu un nivel de pregătire adecvat locurilor de muncă prevăzute în organigrama.

Nu există sindicat, salariații își exprimă interesele prin reprezentanți aleși în mod democratic.

b) Raportul dintre manager și angajați este normal.

#### 1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

#### 1.1.8 Prin politica managerială abordată se încearcă asumarea unor riscuri minime în desfășurarea activității.

Prin fundamentarea BVC-ului, a cash flow-ului la nivel de lună, prin urmărirea realizării lui la nivel de zi, decadă, lună , se obțin informațiile necesare sistemului decizional. Astfel se poate menține un echilibru între aprovizionare și vânzare, între încasări și plăți și împreună cu informațiile de marketing se obține o expunere minimă față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

#### 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Spațiile de depozitare și terenurile deținute de societate au fost dimensionate și structurate conform cerințelor economiei centralizate, acestea provenind din fosta Bază Județeană de Aprovizionare Tehnico Materială Suceava . Trecerea la economia de piață a adus profunde schimbări

vechile societăți. Au apărut societăți de comerț noi cu același profil și în același timp au dispărut mari consumatori cum ar fi Intreprinderea Mecanică Suceava și Intreprinderea de Piese de Schimb iar altele și-au redus activitatea.

În aceste condiții spațiile și terenurile nu au mai putut fi folosite la capacitate iar cheltuielile privind impozitele, taxele precum și întreținerea și reparațiile au afectat în fiecare an profitul și rentabilitatea.

Privatizarea prin metoda MEBO, în care salariații au devenit și principalii acționari ai societății are o componentă socială însemnată în care interesele de moment sunt prioritare comparativ cu unele obiective pe termen lung costisitoare și uneori riscante.

Pentru anul 2024 se impune o regândire a modului de organizare și desfășurare a activității. Se vor face demersuri pentru vânzarea activelor aprobate în A.G.E.A. din 07.12.2023.

Dacă acest lucru nu va fi posibil se vor închiria spațiile excedentare.

Ne vom preocupa în continuare pentru vânzarea mărfurilor existente pe stoc și vom onora comenzile ferme venite din partea clienților.

## 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava deține depozite acoperite în suprafață de 2.862 mp, depozit descoperit în suprafață de 4.098 mp și platforme betonate în suprafață de 4.622 mp.

2.2 Uzura proprietatilor S.C. "B.A.D." S.A. este de 48,42%

2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

Nu este cazul.

2.4 Ultima evaluare a activelor imobilizate a fost făcută de către un expert ANEVAR la data de 17.02.2020, pentru clădirile și terenurile deținute la data de 31.12.2019.

Raportul a fost prezentat la primărie pentru impozitele locale și nu a fost înregistrat în contabilitate.

## 3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1 S.C. "B.A.D." S.A. Suceava nu a emis acțiuni.

Capitalul social al societății de 1.143.657 lei reprezintă 1.377.900 acțiuni nominative, în valoare de 0,83 lei acțiunea cu următoarea structură:

- depunători de cupoane și certificate de proprietate, acționari P.P.M dețin 29,9914% din total capital, respectiv 413.251 acțiuni care se tranzacționează la BURSA DE VALORI BUCUREȘTI;
- acționarii PAS (Asociația salariaților) dețin un procent de 69,99% respectiv 964.525 acțiuni;
- persoane juridice- dețin 0,009% , respective 124 acțiuni .

3.2 Dividende convenite și plătite:

	2021	2022	2023	- LEI-
- dividende constituite	0	165.333	0	
- dividende plătite	0	129.666	10.621	

Societatea noastră nu a emis valori mobiliare de credit.

3.3 Descrierea oricăror activități ale emitentului de achiziționare a propriilor acțiuni

Nu e cazul.

3.4 Precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea-mamă deținute de filiale

Nu e cazul.

3.5. În cazul în care emitentul a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță datorice.

Nu e cazul.

#### 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

##### 4.1 a) ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII COMERCIALE

###### VIȘINAR VIOLETA

Vârsta - 72 ani

Calificare – economist

Funcție - Director general

Vechime în funcție – 28 ani

###### SAVUT PETRU

Vârsta - 64 ani

Calificare – studii medii

Ultima funcție – membru C.A.

Vechime în funcție – 9 ani

###### HOLUBIAC CONSTANTIN

Vârsta - 72 ani

Calificare – subinginer

Ultima funcție – șef aprovizionare

Vechime în funcție – 24 ani

b) Nu există niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri al conducerii executive;

c) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale:

Administratorii dețin următoarele acțiuni din cupoane și certificate:

- VIȘINAR VIOLETA	- 16.301 acțiuni
- SĂVUȚ PETRU	- 79.294 acțiuni
- HOLUBIAC CONSTANTIN	- 1.883 acțiuni

d) Lista persoanelor afiliate emitentului.

Nu este cazul.

##### 4.2 CONDUCEREA EXECUTIVĂ

- DIRECTOR GENERAL, Ec. VIȘINAR VIOLETA

a) Termenul pentru care persoanele fac parte din conducerea executivă:

- Directorul general este numit prin contract de mandat pe o perioadă de patru ani (2022-2026)
- Expertul contabil angajat în 2013 prin contract de prestare servicii financiar-contabile

b) Nu existenta niciun acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii CA și o altă persoană datorită căreia acestia au fost numiți ca membru al conducerii executive;

c) Participarea persoanei respective la capitalul emitentului.

Nu este cazul

4.3 Litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați membrii conducerii executive, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul

## SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

### a) ELEMENTE DE BILANT

INDICATORI	Sold la		
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.028.009	969.134	778.514
2. ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	2.691.901	1.755.352	434.586
Din care:			
- STOCURI	1.763.310	1.108.347	91.411
- CREANȚE	651.715	386.825	158.112
- CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	276.876	260.180	185.063
3. TOTAL ACTIVE CURENTE	3.723.410	2.729.211	1.213.100
4. TOTAL PASIVE CURENTE	3.723.410	2.729.211	1.213.100

Față de perioada anterioară la 31.12.2023, situația patrimoniului a înregistrat următoarele modificări:

- Activele imobilizate au scăzut cu 190.620 lei ca urmare a înregistrării amortizării în sumă de 61.420 lei și a ieșirii din evidențe, prin vânzare sau casare, a mijloacelor fixe în valoare de 374.559 lei
- Valoarea stocurilor a scăzut cu 1.016.936 lei
- Creanțele au scăzut cu 228.713 lei.
- Disponibilitățile bănești au înregistrat o scădere de 75.117 lei.

### CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

INDICATORI	2021	2022	2023
VÂNZĂRI NETE	11.944.788	10.086.577	2.907.063
VENITURI BRUTE – ct 607	2.323.700	1.769.398	385.903
-Cheltuieli privind mărfurile	9.566.207	8.263.442	2.458.797
- Ponderea lor în vânzări nete (%)	80,09%	81,93%	84,58
- Cheltuieli cu salariile	1.346.444	1.249.992	567.225
- Ponderea lor în venituri brute(%)	57,94%	70,65%	146,99%
REZULTATUL NET	161.340	-142.575	-575.272

- PROVIZIOANE DE RISC ȘI PENTRU DIVERSE CHELTUIELI. – În anul 2023 s-au constituit provizioane pentru depreciere creanțe clienți în cuantum de 25.450 lei.
- Nu a avut loc nicio vânzare care să afecteze activitatea de comerț a societății. În scopul reducerii cu salariile, paza și energia electrică au fost comasate două gestiuni. Pentru anul următor se vor analiza activitățile care au produs pierderi și vor fi înlăturate segmentele care în condițiile actuale nu realizează venituri la nivelul cheltuielilor de funcționare.

- DIVIDENDE DECLARATE ȘI PLĂTITE:

	2021	2022	2023	-LEI-
DECLARATE	0	165.333	0	
ACHITATE	0	129.666	10.621	

Veniturile totale ale membrilor cosiliului de administrație și ale directorului general aferente anului financiar 2023 au fost de 123.326 lei respectiv 72.142 lei net.

b) CHAS FLOW

Societatea a efectuat operațiuni cu numerar numai în cadrul activității de bază – comerț cu ridicata a metalelor și minereurilor metalice.

INDICATORI	2021	2022	2023	-LEI-
Sold numerar ( cont 5311) la începutul anului:	14.145	43.565	20.765	
Încasări numerar	4.081.672	3.177.483	959.752	
Depuneri numerar în cont la bancă	3.564.900	2.721.500	744.000	
Plăți drepturi salariale, alte drepturi de personal, dividende	52.424	61.370	24.375	
Alte plăți ( furnizori, cheltuieli administrative gospodărești, alte cheltuieli)	434.928	41.713	187.725	
Sold numerar la sfârșit de an:	43.565	20.765	24.417	

6. COPII DOCUMENTE: Anexa nr.1 – Declarație privind îndeplinirea Principiilor de Guvernanță Corporativă

