

Raport curent

Nr. 41 /26.04.2024

Conform Regulament ASF nr. 5/2018

Data raportului: **26.04.2024**

Denumirea societatii emitente: **SC METTEXIN SA**

Sediu social: str.Rozelor , bl.C18 b , Mangalia , judetul Constanta

adresa email : mettexin_mangalia@yahoo.com

Nr. si data inregistrarii la ORC: J13/585/1991

Cod fiscal: 1879766

1. Evenimente importante de raportat

Raport anual privind situatiile financiare pentru anul 2023 .

PRESEDINTE CA

STEFAN CLAUDIU IULIAN



RAPORT ANUAL 2023

Raportul anual conform regulament ASF nr.5/2018

Data raportului 26.04.2024 .

Denumirea societății comerciale METTEXIN SA

Sediul social strada Rozelor , bl.C18 b , Mangalia , judetul Constanta

Email : mettexin_mangalia@yahoo.com

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 1879766

Număr de ordine în Registrul Comerțului J13/585/1991

Capitalul social subscris și vărsat 446.552,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise AeRO- piata de actiuni a Bursei de Valori Bucuresti .

1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA

a) Elemente de bilant

Active imobilizate - 14.931,00 lei

Active circulante - 541.196,00 lei

Constructii - 30.664,00 lei

La 31.12.2023 se inregistreaza datoriile curente de 459.780,00 lei si creante neincasate in suma de 437.389,00 lei .

Pasivul societatii se compun din :

Rezerve 89.311,00 lei

Capital social 446.552,50 lei

Stocuri la 31.12.2023 sunt 96.854,00 lei .

Creantele in suma de 437.389,00 lei fata de 31.12.2022 , au scazut la fel si datoriile curente au scazut fata de 31.12.2022 de la 475.361 ,00 lei la 459.780,00 lei .

b) Contul de profit si pierdere

La data de 31.12.2023 SC METTEXIN SA inregistreaza o cifra de afaceri de 0,00 lei , veniturile totale fiind in suma de 2.774,00 lei .

Cheltuielile totale sunt in valoare de 73.946,00 lei , din care cea mai mare pondere o detin urmatoarele :

-Cheltuieli /alte lucr.exec de terti 59.974,00 lei

-Cheltuieli cu personalul 6.554,00 lei

-Cheltuieli cu alte impoz taxe 416,00 lei

-Alte cheltuieli 7.002,00 lei

La 31.12.2023 , societatea inregistreaza o pierdere de 71.200,00 lei .

c) Cash - flow

La 31.12.2023 disponibilitatile banesti ale societatii sunt de 6.608,00 lei .

2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1 Cifra de afaceri a societatii la 31.12.2022 era de 0,00 lei , la data de 31.12.2023 este 0,00 lei .

Nu s-a reusit o incasare majora a creantelor , fapt ce a influentat disponibilitatile banesti ale societatii .

Conducerea estimeaza ca acestea vor fi incasate pe parcursul anilor 2024 - 2025 .

Se vor lua masuri privind redresarea societatii in vederea realizarii de profit .

Din analiza datoriilor , rezulta ca ponderea o detin datoriile catre furnizori (ct 401) si creditorii (ct.462 , ct.455) , care vor fi achitate pe masura incasarii creantelor .

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

3.1 Nu au avut loc schimbări în structura acționariatului societății .

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

4.1 În această perioadă nu am avut tranzacții privind acțiunile societății .

4.2. Precizăm că au fost întocmite situațiile financiare la data de 31.12.2023 , neauditare și publicate pe site-ul BVB în data de 25.03.2024, raportul de audit fiind întocmit ulterior și publicat pe site-ul BVB în data de 18.04.2024 .

Presedinte CA
Stefan Claudiu Iulian



S.C. METTEXIN SA
CUI - 1879766

BILANT CONTABIL
31,12,2023

Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 573.153

Entitatea S.C. METTEXIN SA

Adresa

Judet Constanta Sector Localitate MANGALIA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ROZELOR 188b 0728879821

Număr din registrul comerțului J13/585/1991

Cod unic de înregistrare 1879766

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier - conform ISO 17442)

23--Societati cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6830 Cumpararea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de
interes
public

?

 Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	54.598
Capital subscris	573.153
Profit/ pierdere	-71.200

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEFAN CLAUDIU IULIAN - PRESEDINTE

Numele și prenumele

IRIMIA AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	13.591	12.852
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.079	2.079
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	15.670	14.931
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	101.986	96.854
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	478.549	437.389
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	478.549	437.389
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	345	345
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.609	6.608
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	585.489	541.196
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	475.361	459.780
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	110.128	81.416
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	125.798	96.347
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16		41.749
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	573.153	573.153
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	573.153	573.153
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	89.311	89.311
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	486.982	536.666
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	49.684	71.200
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	125.798	54.598
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) //	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	125.798	54.598

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFAN CLAUDIU IULIAN - PRESEDINTE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IRIMIA AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01		
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	4.374	2.774
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03		75
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	7.824	6.701
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	10.397	739
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	35.793	66.431
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	44	28
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	49.684	71.200

*1) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**1) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***1) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFAN CLAUDIU IULIAN - PRESEDINTE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IRIMIA AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din coloțe)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. DMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1	71.200	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	459.780	459.780	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	279.145	279.145	
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07	32.572	32.572	
- peste 1 an		08	08	246.573	246.573	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	15.641	15.641	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	15.641	15.641	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	153.128	153.128	
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	11.866	11.866	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	764	764	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19		1	1
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20		1	1
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (30.3)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	372.216	331.056
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59	372.216	331.056
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	8.183	8.183
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	8.183	8.183
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	98.150	98.150
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	98.150	98.150

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedebitate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76	345	345
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78	345	345
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	2.170	4.159
- în lei (ct. 5311)	92	83	2.170	4.159
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	2.439	2.439
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	2.439	2.439
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	102	93	475.361	501.529
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	265.429	279.145
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	24.230	28.467
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	25.684	27.507
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	13.818	15.641
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	10.613	10.613
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113	1.253	1.253
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	37.249	41.749
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116	37.249	41.749
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	122.769	124.661
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	122.769	124.661
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	573.153	573.153
- acțiuni cotate 3)	138	127	236.182	236.182
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	234.420	234.420
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130	102.551	102.551
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023		
A		B	1		2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023		
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	573.153	X	573.153	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141	236.182	41,21	236.182	41,21
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144	236.182	41,21	236.182	41,21
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	234.420	40,90	234.420	40,90
- deținut de alte entități		159	148	102.551	17,89	102.551	17,89
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A	B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154	
- către instituții publice centrale;	166	155	
- către instituții publice locale;	167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158	
- către instituții publice centrale;	170	159	
- către instituții publice locale;	171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 7)	174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	0
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	182	168	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	183	169	

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766) și		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815), din care:	192	179	4.374	2.774
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	4.374	2.774
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	196	183		75
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	197	184		5.132
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	198	185	121	558
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	7.824	6.701
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644) 8)	204	189	7.656	6.554
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645+646)	205	190	168	147
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	739	739
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)		
a.2) Alte cheltuieli (ct. 6811+6813+6817+din ct. 6818)	208	192	739	739
a.3) Venituri (ct. 7813+din ct. 7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194	9.658	
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814+din ct. 6818)	211	195	9.658	
b.2) Venituri (ct. 754+7814+din ct. 7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	35.672	60.741
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	214	198	35.492	60.321
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	225	199	176	416
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	4	4
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206		
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	54.014	73.946
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	49.640	71.172
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	4.374	2.774
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	54.014	73.946
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	49.640	71.172
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234	44	28
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	49.684	71.200

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFAN CLAUDIU IULIAN - PRESEDINTE

Semnatura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IRIMIA AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperatelor.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	30.664				30.664
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	30.664				30.664
III.Imobilizari financiare	19	2.079			X	2.079
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	32.743				32.743

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	17.073	739		17.812
3.Instalatii tehnice și masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje și mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	17.073	739		17.812
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	17.073	739		17.812

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate a

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFAN CLAUDIU IULIAN - PRESEDINTE

Semnătura

Numele si prenumele

IRIMIA AURELIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitatea: S.C. **METTEXIN SA**

Judetul: --CONSTANTA

Adresa: localitatea MANGALIA str. ROZELOR ,nr. , bloc C1b ,ap. , sc.

Numar din registrul comertului: J13/585/1991

Forma de proprietate: **23** -Societati cu capital de stat si privat autohton – capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **4719**- Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) -**6810** – Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii.

Cod de identificare fiscala: **1879766**

Administratorul societatii, Presedinte CA Stefan Claudiu Iulian, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

_____ 

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2023**

S.C. **METTEXIN SA** cu sediul în MANGALIA Str. ROZELOR, numărul ____, bl. C18b sc. ____, et. ____, ap. ____, CP 905500 Județul CONSTANTA înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul CONSTANTA sub nr. 313/585/1991, având cod unic de înregistrare RO 1879766, a desfășurat în anul 2023 activitate de Cumpararea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii, COD CAEN 6810 realizând următorii indicatori:

- venituri totale	- 2774	lei;
- cheltuieli totale	- 73946	lei;
- profit brut (pierdere brută)	- 71172	lei;
- impozit pe veniturile micromintreprinderilor	28	lei;
- impozit pe profit	-	lei;
- profit net (pierdere netă)	-71200	lei;

Pierdere netă în suma de 71200 lei, s-a propus să fie repartizat pentru următoarele destinații:

- rezerve legale	71200	... lei;
- acoperirea pierderii contabile		... lei;
- dividende	-	... lei;
- altele rezerve	-	... lei.

Pierdere contabilă se propune a fi acoperită din următoarele resurse:

- Profitul obținut în exercițiile financiare viitoare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 4268/2022** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMAȚII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comercială își va axa activitatea pe aceleași domenii ca în trecut, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rată a profitului;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării - nu este cazul;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă - nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității - nu este cazul; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar - nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar - nu este cazul.

Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmate cu promptitudine.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Mentionăm faptul că - datorită încadrării în categoria microentități/entități mij, conform art. 491 (alin.

1) din OMFP 1802/2014 - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, societatea noastră nu este obligată să prezinte o analiză ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiară, nefinanciară relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar în prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie să conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

Contabilul Istet - grup de întrebări și răspunsuri - <https://www.facebook.com/groups/1123335664425939/>

Contabili și resurse pentru ei - pagina stiri contabile și nu numai - <https://www.facebook.com/fiscalitate/>
www.cabinetexpert.ro - stiri contabile, fiscale, resurse umane - la zi

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2023 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară scădere în raport cu activitatea anului 2022.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salariații:

- a) Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:

- număr mediu: 1

- salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului: 6554 lei

- cheltuieli CAM: 147 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

ADMINISTRATOR,



S.C. METTEXIN SA
MANGALIA , STR.ROZELOR,
BL.C18b

CUI - 1879766

**Raport al Comisiei de Cenzori
privind gestiunea S.C. METTEXIN SA , conducerea evidentei contabile
si intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere la 31.12.2023**

Comisia de Cenzori a S.C. METTEXIN SA, alcătuita din:

- **FOCSA TEODOR**
- **STOICA IULIAN**
- **IRIMIA AURELIA**
-

Numiti legal de catre AGA a S.C. METTEXIN SA , a verificat modul de administrare a societatii , modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului societatii , a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor si actelor normative in vigoare , eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2023.

Misiunea de audit statutar- cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise , sub responsabilitatea conducerii societatii. Rezultatele inregistrate de catre societate au fost raportate de catre administratori in situatiile financiare ale anului 2023 (bilant contabil, cont de profit si pierdere , politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanta intre evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanțurilor contabile ale asociatiei , precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati,

In ceea ce privește perioada analizata, menționam ca S.C. METTEXIN SA, a desfășurat in anul analizat activitati economice in domeniul **Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii** a realizat încasări , plăți si plasamente prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plăți prin caseria proprie. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieșit diferențe între faptic si scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2023, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă o pierdere de **71200** RON, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

Mentionam ca responsabilitatea pentru situatiile financiare revine conducerii societatii SC METTEXIN SA, responsabilitatea cenzorilor conform normelor legale este de a prezenta opinia sa asupra acestor situatii financiare pentru anul 2023.

Comisia de cenzori certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2023.

COMISIA DE CENZORI ,

Teodor Focsa

Stoica Iulian

Irimia Aurelia

ANEXE - LA RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

I. REGULI SI METODE

a) Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2023 , **METTEXIN SA** are inregistrat in evidenta **imobilizari necorporale nete in valoare de 0 lei.**

b) Imobilizari corporale

Societatea inregistreaza un volum de **imobilizari corporale nete de 12852 lei.**

Regimul de amortizare a imobilizarilor corporale este cel liniar. Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale. In anul 2023 s-a efectuat reevaluarea cladirilor pe baza de coeficienti de actualizare.

c) Stocuri

La 31 decembrie 2023 stocurile insumeaza 96854...lei, fiind mai mic fata de decembrie 2022 cu 5132 -lei , aprovizionarea stocurilor la intrare s-a efectuat la cost de achizitie pentru materii prime iar pentru produse finite la pretul de vanzare, iar la iesirea din patrimoniu la valoarea de inregistrare in conformitate cu HG 1552/2006.

d) Inventarierea patrimoniului

In conformitate cu Ordinul 1753/2004 pentru inventarierea patrimoniului a fost emisa Decizia 1/01,01,2024 iar rezultatele inventarierii consemnate in proces verbal nr1/15,02,2024 al Comisiei Centrale de inventariere au fost inregistrate in contabilitate.

Inventarierea anuala a mijloacelor fixe si a obiectelor de inventar s-a efectuat in conformitate si cu respectarea legislatiei in domeniu. Comisia intrunita a procedat la realizarea activității pentru care a fost însărcinată. Astfel, membrii comisiei au procedat la întocmirea listelor de inventariere pe fiecare loc de existenta si pe fiecare utilizator, din analiza acestora nereiesind diferențe in plus sau in minus, soldul factic fiind egal cu cel scriptic.

II INFORMATII COMPLEMENTARE

1.Situatia creantelor

Creantele inregistrate de societate insumeaza 437389 lei si reprezinta in totalitate creante din active circulante.

2.Situatia datoriilor

Volumul total al datoriilor este de 501529 lei,

3. Situatiia capitalului social

Situatia capitalului propriu se prezinta astfel :

	31.12.2022 (exercitiu anterior)	Modificari		31.12.2023
		Plus	Minus	
Capital social	573153			573153
Pierdere neacoperita				
Pierdere/profit curent	-49684			-71200
Rezerve	89311			89311
Rezerve de reevaluare				
Prime de capital				

Repartizarea profitului	-49684			-71200
Total Capital propriu	125798			54598

4. Echilibrul financiar

In urma prelucrării bilanțului contabil rezulta următorul bilanț financiar :

Bilanț financiar la 31.12.2023

o Nevoi stabile	Resurse durabile
o Nevoi ciclice	Resurse ciclice
o Nevoi trezorerie ...	Resurse trezorerie

II. Nota asupra contului de profit si pierdere

1) Soldurile intermediare de gestiune

Analizând contul de profit si pierderi pe baza scadentei soldurilor intermediare de gestiune comparativ cu 2022 situatia se prezinta astfel:

Vinzari de marfuri - costul marfuri vindute = marja comerciala

- An curent =

- An anterior =

Productia vinduta + Productia stocata + Productia imobilizari = productia exercitiului

- An curent =

- An anterior =

2) Determinarea capacitatii de autofinantare

Capacitatea de finantare in anul 2019 comparativ cu 2020 se determina astfel :

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Profit net	- 49684	- 71200
Amortizare calculata+proviz.		0
Capacitate de autofinantare	0	0

In anul 2023 capacitatea este negativa si deci societatea nu are posibilitatea achitarii datoriilor inregistrate si nu poate intra in faliment.

III. Note diverse

In urma verificării conturilor anuale la 31 decembrie 2023 rezulta ca bilanțul contabil, contul de profit si pierdere si anexele sunt coerente si corespund cu contabilitatea. Acestea sunt prezentate dupa principiile contabile si reglementarile in vigoare, si prezinta o imagine fidela , clara si completa a:

1. Patrimoniului prin :

- tinerea corecta si la zi a contabilitatii ;
- preluarea corecta din balanta de verificare a datelor din conturile sintetice si concordanta dintre acestea si cele analitice.
- intocmirea bilanțului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare;
- corelarea datelor din anexe si bilanțul contabil ;

2. Rezultatelor ,prin :

- intocmirea contului de profit si pierderi s-a efectuat pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare.

3. Situatia financiara prin,

- garantarea imprumuturilor acordate
- existenta resurselor financiare

COMISIA DE CENZORI,



SC METTEXIN SA MANGALIA
CF 1879766

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2024

Venituri din prestari servicii	5.000	lei
Venituri din vanzari marfa	45.000	lei
Venituri financiare	100	lei
Venituri din chirii	1.000	lei
TOTAL VENITURI	51.100	lei

Cheltuieli prestari servicii	13.000	lei
Cheltuieli cu personalul	6.000	lei
Cheltuieli alte impozite si taxe	400	lei
TOTAL CHELTUIELI	19.400	lei

PROFIT BRUT 31700 lei - 0,00

RAPORT ANUAL CA
CONFORM BILANT CONTABIL
LA DATA DE 31.12.2023

SC METTEXIN SA MANGALIA
STR.ROZELOR , BL. C18 b ,
J13/585/1991
CF.1879766
CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT 446.552, 50 LEI

Activitatea de baza a societatii este comertul cu amanuntul al produselor industriale si inchirieri de spatii comerciale .
Societatea a fost infiintata in anul 1991.

In urma desfasurarii activitatii pe anul 2023, societatea a inregistrat :

VENITURI TOTALE -	2774 LEI
CHELTUIELI TOTALE -	73946 LEI
PIERDERE -	71172 LEI

Cifra de afaceri la anul 2023 este 0 .
Societatea in anul 2023 a avut un numar de 1 salariat .
Conducerea societatii a fost asigurata de :
Presedinte CA – Stefan Claudiu Iulian .

Situatia financiara a societatii se prezinta astfel :

INDICATORI -	2021	2022	2023
VENITURI TOTALE -	411319	4374	2774
CHELTUIELI TOTALE -	131774	54014	73946
PROFIT BRUT -	279545		
PIERDERE -	-	49640	71200
ACTIVE IMOBILIZATE -	16409	15670	14931
ACTIVE CIRCULANTE	159073	110128	81416
DATORII CURENTE -	481326	475361	459780

La data de 31 decembrie 2023 societatea inregistreaza creante neincasate in suma de 437389 lei , din care clienti in suma de 331056 lei , cu o vechime mai mare de un an .

Conducerea societatii estimeaza ca aceste creante vor fi incasate in anii 2024 si 2025 .

Din analiza datoriilor rezulta ca ponderea o detin datoriile catre furnizori care se ridica la 279145 lei , suma pe care societatea estimeaza ca o va incasa pe masura incasarii creantelor .

Datorita acestei situatii a societatii , se propune Adunarii Generale urmatoarele masuri :

- incasarea veniturilor din clienti neincasati si trecerea la executarea silita a datornicilor ;
- compensarea unor datorii fata de firme , cu active care nu pot fi inchiriate si exploatate in scopul obtinerii de venituri ;
- aprobarea vanzarii creantelor .

Se aproba activitatea desfasurata pe anul 2023 si bilantul contabil .

PRESEDINTE CA
STEFAN CLAUDIU IULIAN



Raportul auditorului independent

Către Acționarii,
S.C. METTEXIN S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale ale societății S.C. Mettexin S.A. ("Societatea"), cu sediul social în Mangalia, Str. Rozelor, Județul Constanța, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1879766, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2023, contul prescurtat de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate.
- 2 Situațiile financiare la 31 decembrie 2023 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 54.598 lei
 - Profitul net al/ pierderea netă a exercițiului financiar: -71.200 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP 1802/2014”).

Baza pentru opinia cu rezerve

- 4 După cum sunt prezentate în situațiile financiare la 31 decembrie 2023 și în explicațiile ce le însoțesc, ne-am aflat în imposibilitatea de a ne convinge de acuratețea soldurilor unor conturi care nu au operațiuni în perioada auditată, de asemenea nu ne-am putut asigura nici prin teste alternative asupra soldurilor acestor conturi.
- 5 La data de 31 decembrie 2023 din datoriile societății, o parte sunt datorii pentru care s-au obținut parțial confirmări. În consecință, nu am fost în măsură să obținem asigurări suficiente și satisfăcătoare asupra soldurilor datoriilor comerciale cu privire la exhaustivitatea și acuratețea lor, posibila utilizare a ajustărilor și posibilul efect în contul de profit și pierdere al anului 2023.

- 6 La data de 31 decembrie 2023 din creanțele comerciale și alte creanțe, am obținut parțial confirmări, o parte fiind creanțe vechi care nu au fost ajustate de societate deoarece au fost considerate ca fiind recuperabile. Prin urmare, nu am fost în măsură să obținem asigurări suficiente și satisfăcătoare cu privire la existența și recuperabilitatea acestor creanțe și nu am fost în măsură să determinăm aceste ajustări care ar putea fi necesare pentru a prezenta aceste creanțe la valoarea lor recuperabilă și posibilul lor efect în contul de profit și pierdere al anului 2023.
- 7 Am fost contactați ulterior datei de 31.12.2023 pentru realizarea auditului situațiilor financiare. În consecință nu am asistat la inventarierea fizică a stocurilor la data de 31.12.2023 și nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate prin mijloace alternative cu privire la cantitățile de stocuri deținute la data de 31.12.2023.
- 8 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

- 9 Conducerea societății este responsabilă pentru evaluarea și aprecierea premiselor de continuitate pentru întocmirea situațiilor financiare. Atragem atenția asupra cod 20 din situațiile financiare, conform căreia Societatea a înregistrat o pierdere netă de 71.200 lei în cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2023, datoriile curente ale Societății nu depășeau activele totale ale acesteia, dar societatea nu înregistrează venituri din activitatea curentă și are 0 lei cifra de afaceri. După cum este menționat, aceste evenimente și condiții indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Evidențierea unor aspecte

- 10 Atragem atenția asupra faptului că societatea nu prezintă funcția de audit intern sau comitet de audit. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Aspecte cheie de audit

- 11 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspecte cheie de audit	Proceduri de audit realizate pentru aspectul cheie de audit
Active imobilizate în valoare de 14.931 lei și stocuri în valoare de 96.854 lei	Procedurile noastre de audit au inclus: <ul style="list-style-type: none"> - Înțelegerea politicilor contabile aplicate de societate la recunoașterea activelor imobilizate și stocurilor - Asigurarea faptului că evaluarea imobilizărilor corporale s-a făcut în conformitate cu politicile contabile ale Societății și că aceste politici sunt aplicabile consecvent; - Am solicitat raport de evaluare imobil, am recalculat valoare amortizare, am solicitat confirmări externe inventariere.

Alte informații – Raportul Administratorilor

9 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, pe care le-am obținut înainte de data raportului auditorului, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Alte responsabilități de raportare cu privire la alte informații – Raportul administratorilor

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, sub toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, trebuie să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

- 10 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu [a se insera reglementările contabile aplicabile] și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 11 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 12 Persoanele responsabile cu guvernarea răspund pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 13 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 14 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri

de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza principiului privind continuitatea activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- 15 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 16 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independență și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 17 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor responsabile cu guvernarea, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de

audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

18 Am fost numiți prin contractul nr. 37 din data de 16.01.2024 să audităm situațiile financiare ale S.C. Mettexin S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2023. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independență față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

Numele societății de audit: S.C. NEROAUDIT S.R.L.

Sediul social: Craiova, Str. Mărăști, nr. 18

Înregistrată în RPE / la Camera Auditorilor Financieri din România cu numărul FA1360



Paraschiv Nicușor

Înregistrat în RPE / la Camera Auditorilor Financieri din România cu numărul AF4446

Craiova, 18 Aprilie 2024

