



Str. Atomistilor Nr.12
Magurele, ilfov
Tel: 021.457.53.42/ 33
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web:www.inoxsa.ro

RAPORT SEMESTRIAL
Pentru Semestrul I 2023
Data Rapotului 29.09.2023

Date despre societate

- Denumirea societatii	- S.C. INOX S.A.
- Adresa	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Telefon	- 021-457.53.42; 021-457.53.33
- Adresa E- mail	- inox@inoxsa.ro
- Sediul social	- Str.Atomistilor nr.12, Magurele, Judet Ilfov
- Cod Unic de Inregistrare -	- RO 409430
- Numar de ordine in Registrul Comertului	- J23/2005/2006
- Capital social	- 10.984.050 lei
- Nr. de actiuni	- 4.393.620
- Valoare nominala	- 2,5 lei
- Registrul de evidenta al actiunilor	- Depozitarul Central
- Piata de tranzactionare	- BVB – categ. a II-a

1. Situatia Economico-Financiara

Situatia economico-financiara din semestrul I 2023 comparativ cu cea din semestrul I 2022 cu referire la principalele elemente de bilant si de venituri si cheltuieli cu o pondere de peste 20% se prezinta astfel:

Nr. crt	Detalii	Realizat		Dif+/-	%
		30.06.2022	30.06.2023		
1	Imobilizari necorporale	422817	414129		
2	Imobilizari corporale	12192923	21939657		
3	Imobilizari financiare	140687	140687		
4	Stocuri	6909747	3103283		
5	Creante	6911894	2563496		
6	Investitii financiare				
7	Casa si conturi la banci	338186	119854		
8	Cheltuieli in avans				
9	Datorii scadente pana la 1 an	8867306	11987706		
10	Datorii leasingpeste 1 an	5819165	5387196		
	Total active minus datorii (rd1+2+3+4+5+6+7+8-9-10)				
11	Capital social	10984050	10984050		
12	Rezerve	943389	943389		
13	Profit sau Pierdere	-48366	-128059		
14	Repartizarea profitului	499561	510111		
15	Capitaluri proprii (rd11+12+13-14)	12378634	12309491		
16	Venituri totale :	5620739	3881378		



Str. Atomistilor Nr.12
Magurele, ilfov
Tel: 021.457.53.42/ 33
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web:www.inoxsa.ro

17	Cheltuieli totale din care:	5402384	3605822		
	- cheltuieli materiale	2205053	917176		
	- cheltuieli cu utilitatile	212060	132963		
	- cheltuieli cu mf.	71291	3041		
	- cheltuieli cu personalul	1642928	1254641		
	- cheltuieli cu prestatiile externe	825915	816901		
	- cheltuieli cu impozitele si taxele	30415	32175		
	- cheltuieli cu despagubiri donatii si active cedate	62462	99066		
	- cheltuieli amortizare	343080	349859		
	- cheltuieli financiare	266721	403616		
18	Profitul sau pierderea bruta+/- (rd17-16)				

Schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare precum si nivelul numerarului la inceputul si sfarsitul perioadei sunt redate in cash flow-ul primelor 6 luni ale anului 2023 prezentat in continuare:

Semn Operatie	Explicatii	Lei
+	Total venituri din exploatare	3768908
-	Total cheltuieli variabile	3224233
-	Total cheltuieli fixe	382034
+	Venituri financiare	112470
-	Cheltuieli financiare	403616
=	Rezultatul brut al exercitiului +/-	-128060
-	Impozit pe profit	0
=	Rezultatul net al exercitiului	
+/-	Profit sau pierdere	-128060
+	Amortizarea inclusa in costuri	349589
-	Variatia stocurilor +/-	-6529014
-	Variatia creantelor +/-	-2022757
+	Variatia furnizorilor si clientilor creditor	-1083219
-	Variatia altor elemente de activ +/-	9761859
+	Variatia altor pasive	4906139
=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	2834631
+	Sume din vanzarea activelor si a mijloacelor fixe	0
-	Achizitii de imobilizari corporale	538702
-	Cheltuieli pentru imobilizari executate in regie proprie	0
+=	Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	-538702
+	Variatia imprumuturilor +/-	-2276312
+	Subventii	
+=	Flux de numerar din activitatea financiara (C)	-2276312
+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	100235
+	Flux de numerar (A+B+C)	19617
=	Disponibilitatile banesti la sfarsitul perioadei	119854



S.C. "INOX" S.A.

Str. Atomistilor Nr.12
Magurele, ilfov
Tel: 021.457.53.42/ 33
E-mail: inox@inoxsa.ro
Web:www.inoxsa.ro

2. Analiza activitatii societatii comerciale.

Din prezentarea situatiei economico-financiara la 30.06.2023 comparativ cu aceeași perioada a anului trecut rezulta o scadere a capitalului propriu cu suma de 128.060 lei

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale.

Pe primul semestru I al anului 2023 au fost aprobate, cu impact semnificativ în activitatea societății, în cadrul Adunării Generale Extraordinare din data de 03.04.2023 următoarele:

- Majorarea capitalului social în vederea susținerii planului de dezvoltare a societății pe anul 2023 și în continuare, cu suma maximă de 10.072.815,00 lei prin emiterea, fără primă de emisiune, a unui număr de maxim 4.029.126 acțiuni nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, majorare ce se va efectua, în conformitate cu art. 89 din Legea 24/2017, prin conversia unui împrumut în valoare de 5.036.407,50 lei într-un număr de 2.014.563 acțiuni și prin aport suplimentar în numerar, cu acordarea dreptului de preferință tuturor acționarilor existenți ai societății proporțional cu cota deținută la data de înregistrare (*în prezent în curs de implementare*)
- Schimbarea obiectului principal de activitate în cod CAEN 2540 Fabricarea armamentului și muniției (cu excepția componentelor esențiale ale unei arme și a muniției)

4. Organele de administrare, conducere si supraveghere

Societatea este administrata in sistem unitar si este condusa de un Consiliu de administratie compus din 5 membri:

- Dl. ION I. BAZAC - Presedinte CA, ales la data de 28.04.2023, pentru o perioada de 4 ani, pana la data de 28.04.2027.
- Dl. SANDEL CALIN – Membru CA, ales la data de 28.04.2023, pentru o perioada de 4 ani, pana la data de 28.04.2027.
- Dl. Dumitru Dan – Membru CA, ales la data de 28.04.2023, pentru o perioada de 4 ani, pana la data de 28.04.2027.
- Dl. IANCU BOGDAN – Membru CA, ales la data de 03.04.2023, pentru o perioada de 3 ani, 11 luni, 30 de zile, pana la data de 02.04.2027.
- Dl. DIMITROV ALEKSANDAR LYUBOMIROV Membru CA, ales la data de 03.04.2023, pentru o perioada de 3 ani , 11 luni, 30 de zile, pana la data de 02.04.2027.

Conducerea executiva este asigurata de:

Dl. CALIN SANDEL – Director General

Pentru creditele de nevoi curente si pentru contractele de leasing in cursul semestrului I 2023 s-au platit dobanzi in valoare totala de 240.017 lei.

5. Alte evenimente

- In primul semestru al anului 2023 nu au fost tranzactii majore incheiate de SC INOX SA cu actionarii sau alte persoane.
- Raportarea contabila semestriala nu a fost auditata de de auditor financiar extern.

ANEXE:

- Raportarea contabila la 30.06.2023;
- Declaratia persoanelor responsabile.
- Note explicative bilant, situatia capitalurilor proprii si fluxul de numerar.

DIRECTOR GENERAL
CALIN SANDEL

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 10.984.050

Entitatea INOX SA

Adresa

Județ Ilfov Sector 0 Localitate Magurele
 Strada Atomistilor Nr. 12 Bloc Scara Ap. Telefon 4575334575342

Număr din registrul comerțului J23/2005/2006

Cod unic de înregistrare 4 0 9 4 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor

Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	12.309.491
Capital subscris	10.984.050
Profit/ pierdere	-128.060

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALIN SANDEL

Semnătura

Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare in organismul profesional

3302/2006

CIF/ CUI membru CECCAR

1 8 3 8 3 8 3 9

Semnătura



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2023	30.06.2023	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	418.473	414.129	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.781.240	21.939.657	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	140.687	140.687	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	12.340.400	22.494.473	
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	9.632.297	3.103.283	
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)	4.586.253	2.563.496	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	4.586.253	2.563.496	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	100.235	119.854	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	14.318.785	5.786.633	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.256.799	1.403.287	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0	
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	10.141.125	11.987.706		
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)					
16	14	5.434.459	-4.797.786		
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)					
17	15	17.774.859	17.696.687		
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	5.337.309	5.387.196		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)					
19	17	0	0		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)					
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)					
21	19	0	0		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)					
22	20	0	0		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)					
23	21	0	0		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)					
24	22	0	0		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	10.984.050	10.984.050
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	10.984.050	10.984.050
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	943.389	943.389
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	499.561	510.111
SOLD C (ct. 117)	43	41	499.561	510.111
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	10.550	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	128.059
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	12.437.550	12.309.491
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	12.437.550	12.309.491

*) 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 întocmirea 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

CALIN SANDEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

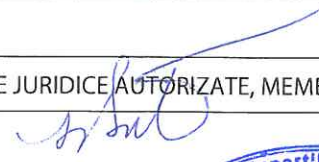
Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional

3302/2006



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.523.410	1.559.695
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.440.892	1.556.654
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	82.918	3.041
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	400	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	529.583	0
Sold D	08	08	0	7.680.158
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	9.839.000
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	531.151	50.371
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.584.144	3.768.908
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.220.648	916.035
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	4.405	1.141
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	212.060	132.963
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	151.831	126.365
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	57.305	6.527
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	71.291	3.041
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	10.820	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.642.928	1.254.641
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.606.395	1.227.214
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	36.533	27.427

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	343.080	349.859
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	343.080	349.859
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	918.792	948.142
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	825.915	816.901
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	30.415	32.175
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	62.462	99.066
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	5.402.384	3.605.822
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	181.760	163.086
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	36.595	112.470
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	36.595	112.470
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	228.730	240.017
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	37.991	163.599
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	266.721	403.616

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	230.126	291.146	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	5.620.739	3.881.378	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	5.669.105	4.009.438	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	0	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	48.366	128.060	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	0	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	48.366	128.060	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CALIN SANDEL

Numele și prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura




Nr.de înregistrare în organismul profesional:

3302/2006

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		128.060
Unitați care nu au inregistrat 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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 creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	46		27
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	48		28
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.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
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.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	140.687	140.687
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	76.453	76.453
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	76.453	76.453
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	64.234	64.234
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	64.234	64.234
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:	68	57	6.544.255	2.215.179
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	3.347.760	1.757.155
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)	73	61		
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate 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)	82	70	22.571	42.007
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	527.640	1.751.873
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	525.881	1.735.032
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	1.759	16.841
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.515	291
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.515	291
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	333.911	102.722
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	110.163	90.948
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	223.748	11.774
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.237.199	17.374.901
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	1.607.392	750.432

- în lei	111	97	1.607.392	750.432
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		4.949.100
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		4.949.100
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	140.761	74.517
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	3.046.581	1.742.206
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	293.214	362.735
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	499.641	826.364
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	2.925.751	3.963.113
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	337.683	129.305
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	160.617	58.681
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	19.788	
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	2.407.663	3.775.127
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	14.723	43.858
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	14.723	43.858
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	2.350	5.025.311
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	2.350	5.025.311
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131	10.984.050	10.984.050
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	10.984.050	X
				Col.3
				Col.4
				10.984.050
				X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.288.429	11,73	1.288.429	11,73
- deținut de persoane fizice	170	151	9.146.418	83,27	9.146.418	83,27
- deținut de alte entități	171	152	549.203	5,00	549.203	5,00

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	30.06.2022	30.06.2023
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
Venituri obținute din activități agricole	178	157	30.06.2022	30.06.2023
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CALIN SANDEL

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

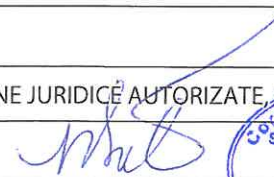
Numele si prenumele

AB SERV CONSULT CONTAB

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

3302/2006



*) 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 perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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 reclasificate 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) 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 înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) 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 cooperăției.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)

incheiata la data de 30/06/2023

03/08/2023

(in Lei)

0 1	Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat
2	3	4	5	6	
	+ Cifra de afaceri	1	6.618.520	1.559.695	Profit rd.(03+04-05+06) col.2
	+ Productia stocata+/-	2	3.183.485	-7.680.158	Profit rd.(07-08) col.2
	+ Productia imobilizata	3		9.839.000	Profit rd.09 col.2
	+ Subventii de exploatare	4			Profit rd.06 col.2
	+ Alte venituri din exploatare	5	576.816	50.371	Profit rd.13 col.2
	= TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	6	10.378.821	3.768.908	Profit rd.16 col.2
	+ Cheltuieli privind marfurile, materiile prime si materialele consumabile	7	3.613.532	919.521	Profit rd.(17+22-23) col.2
	+ Energie, combustibil, etc.	8	310.956	132.963	Profit rd.19 col.2
	+ Salarii directe	9	3.025.005	1.254.641	Profit rd.24 col.2
	+ Alte cheltuieli directe	10	1.785.946	917.108	Profit rd.(18+30+34+36+37+38+39) col.2
	- = TOTAL CHELTUIELI VARIABLE	11	8.735.439	3.224.233	Profit rd.(43-27-35-40) col.2
	= MARJA BRUTA(Venit exploatare-cheltuieli variabile)	12	1.643.382	544.675	-
		13			
	+ Impozite, taxe si varsaminte asimilate	14	121.550	32.175	Profit rd.35 col.2
	+ Amortizari si provizioane	15	687.658	349.859	Profit rd.(27+40) col.2
		16			
	- = TOTAL CHELTUIELI FIXE	17	809.208	382.034	Profit rd.(27+35+40) col.2
	= REZULTATUL DIN EXPLOATARE(+/-)	18	531.961	163.086	Profit rd.44 sau 45 col.2
	+ Venituri financiare	19	225.598	112.470	Profit rd.53 col.2
	- Cheltuieli financiare	20	718.795	403.616	Profit rd.60 col.2
	+ = REZULTATUL FINANCIAR(+/-)	21	-493.197	-291.146	Profit rd.61 sau 62 col.2
	= REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI(+/-)	22	38.764	-128.060	Profit rd.65 sau 66 col.2
	- Impozit pe profit	23	28.214		Profit rd.(67+70+71) col.2
	= REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI(+/-)	24			Profit rd.72 sau 73 col.2
	FLUX DE NUMERAR	25			-
	Profit sau pierdere	26	10.550	-128.060	Profit rd.72 sau 73 (col.2)
	+ Amortizare inclusa in costuri+provizioane	27	687.658	349.859	Profit rd.(27+40) col.2
	- Variatia stocurilor(+/-)	28	3.281.661	-6.529.014	Bilant rd.5 (s2-s1)
	- Variatia creantelor(+/-)	29	-1.458.743	-2.022.757	Bilant rd.8 (s2-s1)
	+ Variatia furnizorilor si clientilor creditor(+/-)	30	-436.806	-1.083.219	Bilant din rd.(15+18)(s2-s1)
	- Variatia altor elemente de activ(+/-)	31	269.620	9.761.859	din Bilant(s2-s1)
	+ Variatia altor pasive(+/-)	32	1.088.362	4.906.139	din Bilant(s2-s1)
	= FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE(A)	33	-742.774	2.834.631	-
	+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	34			
	- Achizitii de imobilizari corporale	35	29.750	538.702	
	- Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	36			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII(B)	37	-29.750	-538.702	-
	+ Variatia imprumuturilor(+/-), din care:	38	-241.188	-2.276.312	Bilant din rd.(15+18) (s2-s1)
	+ credite pe termen scurt primite	39	7.908.954	1.105.325	Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restitui de credite pe termen scurt	40	8.150.142	3.381.636	Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ credite pe termen mediu si lung primite	41			Bilant din rd.(15+18) (credit)
	- restitui de credite pe termen mediu si lung	42			Bilant din rd.(15+18) (debit)
	+ Subventii primite pentru investitii	43			Bilant rd.21 col.2
	+ Dividende de platit	44			
	+ = FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA FINANCIARA(C)	45	-241.188	-2.276.312	-

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE(DETERMINAREA CASH-FLOW)

incheiata la data de 30/06/2023

03/08/2023

(in Lei)

0 1	2	3	4	5	6
Explicatii	Nr. rd.	An precedent	Total an curent	Corelatii cu Bilantul prescurtat	
+ Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	46	1.113.946	100.235	Bilant rd.10 col. 1	
+ FLUX DE NUMERAR NET(A+B+C)	47	-1.013.712	19.617	-	
= Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	48	100.235	119.854	Bilant rd.10 col.2	

ADMINISTRATOR,
CALIN SANDEL



INTOCMIT,
AB SERV CONTAB SRL




S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 1

Active imobilizate

.- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Nr. rd.	Valoarea bruta					Ajustari de valoare (amortiz. si ajustari pt. depreciere sau pierdere de val.)		
		Sold la 01.01.2023	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 30.06.2023	Sold la 01.01.2023	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 30.06.2023
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale									
Chelt.de constituire si chelt.dezvolare	1	1522	0	0	1522	0	0	0	0
Alte imobilizari	2	468626	0	0	468626	51675	4344	0	56019
Imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (rd.1 la 3)	4	470148	0	0	470148	51675	4344		56019
Imobilizari corporale									
Terenuri	5	3144129	0	0	3144129	0	0	0	0
Constructii	6	8610262	0	0	8610262	3411902	103560	17260	3308206
Instalatii tehnice si masini	7	6414419	0	236626	6177793	2998498	236040	40686	3193852
Alte instalatii,utilaje si mobilier	8	268886	0	0	268886	245803	5407	901	250309
Imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (rd.5 la 9)	10	18437696	0	236626	18201070	6656203	345007	58847	6752367
Imobilizari financiare	11	140687	0	0	140687	0	0	0	0
Active imobilizate- total (rd.4+10+11)	12	19048531	0	236626	18811905	6707878	349351	58847	6808356

Duratele normale de functionare au fost stabilite conform Catalogului oficial publicat in M.O.,Partea I nr.46/13.01.2001 folosindu-se ca metoda de amortizare metoda liniara

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 2

Provizioane

. - lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 30.06.2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

Nota 3

Repartizarea profitului

. - lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	0
.- rezerva legala	0
.- acoperirea pierderii contabile	
.- dividende	0
.- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	0

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Nr. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	4,523,410	1,559,695
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5,402,384	3,605,822
3	Cheltuielile activitatii de baza	5,402,384	3,605,822
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1 - 2)	-878,974	-2,046,127
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	1,060,734	2,174,187
10	Rezultatul din exploatare - profit /pierdere (6-7-8+9)	181,760	128,060

Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
		2	3	
0	1 = 2+3			
Total, din care :	2,563,496	2,563,496		0
Clienti	2,030,167	2,030,167		0
Alte creante	306,310	306,310		0
Furnizori debitori	185,012	185,012		0
Creante buget	42,007	42,007		0
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
0	1 = 2+3+4	sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		2	3	4
Total, din care:	17,374,902	11,987,706	5,387,196	0
Leasing financiar	74,517	21,560	52,957	0
Credite bancare	750,432	365,294	385,139	0
Obligatiuni	4,949,100	0	4,949,100	0
Furnizori	1,679,166	1,679,166	0	0
Cienti creditorii	63,040	63,040	0	0
Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig.sociale	3,963,113	3,963,113	0	0
Decontari cu actionarii	0	0	0	0
Personal - sume datorate	826,364	826,364	0	0
Decontari din asociere	43,858	43,858	0	0
Creditori diversi	5,025,311	5,025,311	0	0

.- lei -

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

La întocmirea situațiilor financiare aferente 01.01.2023-30.06. 2023 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

A. Principii contabile

Au fost respectate următoarele principii și politici contabile:

1.Principiul continuității activității.

Societatea își continuă în mod normal activitatea. Nu este prevăzută intrarea în stare de lichidare a societății și nici o reducere semnificativă a activității.

2.Principiul permanenței metodelor

Pe tot parcursul exercițiului financiar încheiat au fost aplicate aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3.Principiul prudenței

În vederea respectării principiului prudenței s-a avut în vedere următoarele aspecte:

- au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent
- s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat;
- s-a ținut cont de toate deprecierea ;

4. Principiul independenței exercițiului.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității.

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar încheiat corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

7. Principiul necompensării.

Nu au fost făcute compensări între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli .

8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere a fost făcută ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

9.Principiul pragului de semnificație.

Nu a fost aplicat. Nu se indeplinec condițiile de aplicare prevazute.

B. Politici si metode contabile

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate în conformitate cu Reglementările Contabile aplicabile. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

1.Activele imobilizate au fost înregistrate în bilanț la costul de achiziție sau de producție.

Ca metoda de amortizare a imobilizărilor corporale s-a folosit amortizarea liniară.

Nu au fost făcute reevaluări ale imobilizărilor corporale și nu au fost făcute ajustări de valoare.

2. Active circulante de natura stocurilor au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. Nu au fost făcute ajustări de valoare.

3. Creanțele și datoriile sunt înregistrate în contabilitate la valoare de intrare.

Creanțele și datoriile în valută au fost evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la încheierea exercitiului financiar. Diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile rezultate în urma evaluării au fost înregistrate pe venituri sau cheltuieli.

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Date despre capitalul social la 30.06.2023

Capital social subscris (lei) : 10.984.050

Capital social varsat (lei) : 10.984.050

Numar actiuni: 4393620. Valoarea unei actiuni : 2.5 lei

Actionari	Procent detinut %	Numar de parti sociale	Valoare
Bazac Ion	25.42	1.118.686	2.796.715
Buduleci Serban Andrei	15.14	665.156	1.662.890
Ginerva Enterprises' LTD	11.73	515,444	1,288,610
Pers.fizice	42.25	1.854.463	4.636.158
Pers.juridice	5.46	239.871	599.677
TOTAL	100	4,393,620	10,984,050

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

1. Personal

In perioada 01.01.2023 – 30.06.2023 societatea a avut un numar mediu de 27 salariatii si un numar efectiv la 30.06.2023 de 28 de salariatii in urmatoarea structura:

Categorie personal	Numar
Executie	20
Tehnic	1
Administrativ	5
Management+ctr.mandat	2
Total	28

2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Administrarea, conducerea si supravegerea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 5 membrii
- Directori : 1
- Auditor intern : 1
- Auditor extern : 1

In perioada de raportare s-au inregistrat urmatoarele cheltuieli cu salariiale si indemnizatiile :

Specificatii	lei
Indemnizatii Consiliu de Administratie	305.320
Salarii personal angajat	1.227.214
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	27.427
1TOTAL :	1.559.961

In timpul exercitiului financiar 2023 nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere. La 30.06.2023 societatea nu are obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele administratorului.

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 9

Elemente de calcul si analiza a principalilor indicatori economico - financiari

Nota: Sumele sunt exprimate in lei si se refera la exercitiul financiar 2023.

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente
(Indicatorul capitalului circulant) = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{28,281,106}{11,987,706}$ = 2.36

.- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2

.- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate
(Indicatorul test acid) = $\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ = $\frac{25,177,823}{11,987,706}$ = 2.10

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{5,699,532}{12,309,491} = 46.30$

sau

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{5,699,532}{18,827,907} = 30.27$

unde:

.- capital imprumutat- credite peste un an

.- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

unde pentru aproximarea achizițiilor de poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

evalueaza eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1,559,695}{22,494,473} = 0.07$$

sau

- Viteza de rotatie a activelor totale.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1,559,695}{28,281,106} = 0.06$$

4. Indicatori de profitabilitate

exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat

reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii angajati in afacere.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} =$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in persoana juridica atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta in vanzari - servicii

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari-servicii}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{0}{0} = 0.0000$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

S.C. INOX S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 30.06.2023

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	10,984,050					10,984,050
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	943,389					943,389
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0			0		0
Alte rezerve						
Actiuni proprii						0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Economice Europene						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	10,550					128,059
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	12,437,550	10,550				12,309,491

DIRECTOR GENERAL
CALIN SANDEL

Intocmit,
AB SERV CONSULT CONTAB SRL
PERSONA JURIDICA AUTORIZATA MEMBRA CECCAR
Nr. de inregistrare la organismul profesional: 3302/2006



b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit _____ = Numar de ori _____ = 0
Cheltuieli cu dobanda _____

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

furnizeaza informatii cu privire la:

.-viteza de intrare sau de iesire a fluxului de trezorerie ale entitatii.

.-capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

.- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)

aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar.

Costul vanzarilor _____ = Numar de ori _____
Stocul mediu _____

sau

.-Numarul de zile de stocare -indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Stocul mediu _____ x 365 _____ = _____
Costul vanzarilor _____

.- Viteza de rotatie a debitelor -clienti

* calculeaza eficacitatea persoanei juridice in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre persoana juridica.

Sold mediu clienti _____ x 365 _____ = _____ = 475.10 zile
Cifra de afaceri _____
2,030,167
1,559,695

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creante mai greu de incasat (clienti rau platnici)

.- Viteza de rotatie a creditelor -furnizori

aproximeaza numarul de zile de creditare pe care persoana juridica il obtine de la furnizorii sai.

In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali

Sold mediu furnizori _____ x 365 _____ = _____ = 388.57 zile
Achizitii de bunuri (fara servicii) _____
1,660,401
1,559,695

Nota 10

Alte informatii

Societatea INOX S.A. este o societate cu capital social integral privat si inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub numarul J23/2005/2006, Cod de identificare fiscala 409430

Sediul social se afla in judetul Ilfov, localitatea Magurele, str. Atomistilor nr.12

Capitalul social subscris si varsat al societatii este: 10.984.050 lei
Numar de actiuni : 4393620. Valoarea unei actiuni 2.5 lei.

Societatea a luat masuri pentru realizarea sarcinilor prevazute in Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata privind organizarea si conducerea corecta si la zi a contabilitatii. In acest scop s-a avut in vedere inregistrarea corecta a documentelor care au stat la baza intocmirii balantei de verificare si a Bilantului contabil, astfel incat posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

La intocmirea situatiilor financiare aferente anului 2023 au fost aplicate reglementari contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Contabilitatea a fost tinuta in limba romana si in moneda natioanla.

Cifra de afaceri neta la 30.06.2023 in suma de 1.559.695 reprezinta venituri din : productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2023

La 30.06.2023 societatea a inregistrat o pierdere in suma de 128.060 lei.

Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

La finele lunii iunie 2023 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

DIRECTOR GENERAL
CALIN SANDEL



INTOCMIT,
AB SERV CONSULT CONTAB



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30.06.2023 pentru :
SC INOX SA

Entitatea: S.C. INOX SA.

Judetul ILFOV

Adresa:MAGURELE, STR.ATOMISTILOR 12

Numar din registrul comertului: J23/2005/2006

Forma de proprietate: 34- SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): __2550

Cod de identificare fiscala: 409430

Administratorul societatii, BAZAC ION, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 30.06.2023 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,
BAZAC ION



S.C INOX SA

Auditor Intern

RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT TRIMESTRULUI 2. 2023

Privind situatia economico-financiara a SC INOX SA

Data raportului : **18 august 2023**

Denumirea societatii : **SC INOX SA**

Sediul social : Magurele, Ilfov, str Atomistilor nr 12

Cod unic de inregistrare : **RO409430**

Capital social subscris si varsat **10.984.050 lei**

1.Date generale despre societatea INOX SA

1.1 Sediul social al SC INOX SA : Jud Ilfov, Localitatea Magurele, Str Atomistilor nr 12

1.2 Societatea este inregistrata la Registrul Comertului Ilfov sub nr.J23/2005/2006 avand cod unic de inregistrare 409430 cu atribut fiscal RO

1.3 Societatea INOX SA, este inregistrata la BVB la categoria a II a de tranzactionare a valorilor mobiliare, obiectul de activitate principal fiind fabricarea armamentului si munitiei cod caen 2540 si secundar fabricarea de textile netesute si articole din acestea, cu exceptia confectiilor de imbracaminte cod CAEN 1395 Societatea Inox SA detine un punct de lucru in Bucuresti Sector 3, Calea Victoriei nr 1-5 parter si subsol in suprafata utila de 215.71 mp cu cod CAEN 3250 Fabricarea de dispozitive, aparate si instrumente medicale si stomatologice si CAEN 4646 Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

1.4 Structura capitalului social : Capitalul social al societatii este de 10.984.050 lei, reprezentand 4.393.620 actiuni cu valoare/actiune de 2.5 lei repartizate

catre persoane fizice in procent de 83.27% si catre societati cu capital privat 16.73%

2.Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor SC INOX SA aferente perioadei de timp relevante

In trimestrul 2 din 2023,SC INOX SA a realizat urmasorii indicatori economico-financiari:

-lei-

Indicator	Valoare la 30.06.2023	Valoare la 31.12.2022
Active imobilizate	22.494.473	12.927.966
Active circulante	7.189.920	14.739.621
Total active	29.684.393	27.667.587
Capitaluri proprii	12.309.491	12.192.429
Datorii pe termen lung	5.387.196	6.782.647
Datorii curente	11.987.706	8.692.511
Total datorii si capitaluri proprii	29.684.393	27.667.587

SITUATIA REZULTATULUI INREGISTRAT LA 30.06.2023

-lei-

Denumire indicator	Valoare la 30.06.2023	Valoare la 30.06.2022
1.cifra de afaceri neta	1.559.695	4.523.410
productia vanduta	1.556.654	4.440.892
venituri din vanzare marfa	3.041	82.918
Reduceri comerciale acordate		-400
2.venituri aferente costului prod in curs de executie		
sold creditor		529.583
Sold debitor	7.680.158	

Denumire indicator	Valoare la 30.06.2023	Valoare la 30.06.2022
3.venituri din prod de imobilizari (721+722)	9.839.000	0
4.alte venituri din exoloatare	50.371	531.151
-din care venituri din subventii ptr investitii		
venituri din exploatare total	3.768.908	5.584.144
1.cheltuieli mat prime si mat consumabile(601+602)	916.035	2.220.648
2.alte cheltuieli materiale(603+604+606+608)	1.141	4.405
3.cheltuieli cu energia ,apa,gaze nat(605)	132.963	212.060
-cheltuieli privind consumul de energie (6051)	126.365	151.831
-cheltuieli privind consumul de gaze nat(6053)	6.527	57.305
4.cheltuieli privind marfurile(607)	3.041	71.291
reduceri comerciale primite		-10.820
5.cheltuieli cu personalul	1.254.641	1.642.928
-salarii si indemnizatii(641+642+643+644)	1.227.214	1.606.395
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala(645+646)	27.427	36.533
6.cheltuieli amortizare imobilizari	349.859	343.080
7.alte cheltuieli de exploatare	948.142	918.792
-cheltuieli privind prestatile externe(611+612+613+614+615+621+622+623+624+ 625+626+627+628)	816.901	825.915
-cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte assimilate(635)	32.175	30.415
-alte cheltuieli(651,6581,6582,6583,6584,6588)	99.066	62.462
cheltuieli exploatare total	3.605.822	5.402.384
profit din exploatare	163.086	181.760
pierdere din exploatare		
8.alte venituri financiare	112.470	36.595
9.cheltuieli privind dobanzile	240.017	228.730
10.alte cheltuieli financiare(663+664+665+667+668)	163.599	37.991
cheltuieli financiare total	403.616	266.721
profit financiar		
pierdere financiara	291.146	230.126
venituri totale	3.881.378	5.620.739
cheltuieli totale	4.009.438	5.669.105
profit brut		
pierdere bruta	128.060	48.366
impozit profit		
profit net		
pierdere neta	128.060	48.366

ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO FINANCIARI

1.Indicatori de lichiditate

$$\text{*indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = 7.189.920/11.987.706=0.6$$

$$\text{*indicatorul lichiditate imediata} = \frac{\text{active circulante}-\text{stocuri}}{\text{datorii curente}} = (7.189.920-3.103.283)/11.987.706=0.34$$

Rata lichiditatii curente sau generale: masoara capacitatea intreprinderii de a onora obligatiile pe termen scurt din ansamblul activelor circulante si compara ansamblul lichiditatilor potentiale asociate activelor circulante cu ansamblul datoriilor scadente intr-un termen de sub un an. Formula de calcul presupune raportarea activelor circulante la datoriile pe termen scurt, iar plaja de referinta al indicatorului este cuprins intre minim 1 si maxim 2 ,valoarea obtinuta la 30.iunie 2023 este 0.6

Rata lichiditatii imediate reflecta capacitatea prin care datoriile pe termen scurt pot fi acoperite din disponibilitati banesti si investitii financiare pe termen scurt. Astfel calculul indicatorului are la baza raportul dintre activele circulante din care deducem stocurile si datoriile pe termen scurt. Intervalul de referinta al indicatorului este cuprins intre minim si inclusiv 0.65 si maxim 1, valoarea obtinuta de 0.34, valori obtinute in urma investitiilor realizate in semestrul 2/2023 in scopul obtinerii productiei estimate lunar de 100.000 piese produse specifice conform noului domeniu de activitate

Conform **balantei de verificare la 30.iunie 2023**, se constata:

-cifra de afaceri neta a scazut cu 2.963.715 lei de la 4.523.410 lei la 30.06.2022 la 1.559.695 lei la 30.06.2023 iar total venituri din exploatare a scazut de la 5.584.144 lei la 3.768.908 lei cu 1.815.236 lei pe seama veniturilor obtinute din productia vanduta(-2.884.238), veniturilor din vanzarea marfurilor(-79.877) venitului aferent costului productiei in curs de executie -8.209.741), veniturilor din subventii de exploatare (0) ,venituri din productia de imobilizari corporale(+9.839.000)si a altor venituri din exploatare(-480.780), reduceri comerciale acordate (+400)

-veniturile financiare au inregistrat o scadere cu 75.875 lei iar cheltuiala financiara(cheltuieli cu dobazi si diferente de curs valutar)o crestere cu 136.895 lei

-cheltuielile totale din exploatare au scazut de la 5.402.383 la 3.605.822 lei (-1.796.561),scaderea fiind data in principal de cheltuiala cu materii prime si materiale consumabile(-1.304.613), cheltuieli cu energia si apa(-79.097),cheltuieli cu personalul(-388.287),alte cheltuieli materiale(-3.264),cheltuiala privind marfurile(-68.250)ajustari de valoare imobilizari(+6.779),cheltuieli cu alte impozite ,taxe si varsaminte asimilate(+1.760) ,reduceri comerciale primite (+10.820),cheltuieli privind prestatii externe(-9.013),alte cheltuieli de exploatare(+36.604)

B.CONCLUZII SI RECOMANDARI

Auditul intern a constatat in examinarea pe baza de sondaje a elementelor probante care sa justifice sumele si informatiile continute in conturile contabile din balanta de verificare .Activele imobilizate au fost inregistrate la cost de achizitie sau cost de productie,metoda de amortizare fiind liniara,activele circulante au fost inregistrate la cost de achizitie iar creantele si datoriile au fost inregistrate in contabilitate la valoarea de intrare.Creantele si datoriile in valuta au fost evaluate si inregistrate utilizand cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei

In opinia auditorului intern,contabilitatea societatii,organizata in compartiment distinct,condus de AB Serv Consult Contab SRL,cu respectarea legii contabilitatii nr 82/1991 , ordin MFP 1802/2014 si 916/2016 cu modificarile si completarile ulterioare, are la baza documente justificative care au fost inregistrate cronologic si la zi oferind o imagine fidela a situatiei economico finciare a SC INOX SA

AUDITOR INTERN

MOCANU STELIANA FLORINA