

## RAPORT SEMESTRIAL

al Consiliului de Administratie al SC NAVEXIM SA Galati privind raportarea contabila semestriala pe anul 2022 intocmit in conformitate cu prevederile Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F.

Data raportarii: 19.09.2022

Denumirea societății: NAVEXIM S.A.

Sediul social: **Galati, str. Domnească nr. 105**

Telefon: **0236/412751**

Fax: **0236/460947**

Nr. ORC: **J 17/37/1991**

CUI: **R 1628640**

Piața de tranzacționare a acțiunilor: **Bursa de Valori Bucuresti – piata AeRO**

Capital social: **90.413 lei**

Caracteristicile valorilor mobiliare emise: acțiuni nominative, emise în forma dematerializată, cu valoarea de 0,23 lei/acțiune.

### 1. Analiza activității societății comerciale

**1.a.** - Conform Actului constitutiv, SC NAVEXIM SA Galati are ca activitate de bază cod CAEN 7112 „activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea”

In obiectul de activitate al societatii mai fac parte si alte activitati secundare dintre care in anul 2019, o contributie importanata la realizarea veniturilor au avut-o evaluarea de active, inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii precum si din vanzarile de marfuri.

**1.b.** - SC NAVEXIM SA Galati, persoană juridică română, este înființată ca societate comercială pe acțiuni la data de 12.11.1990 prin HG nr. 1200/12.11.1990, are codul unic de înregistrare 1628640, atribut fiscal R și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Galati sub nr. J17/37/1991

**1.c.** – De la infiintare si pana in prezent, societatea nu a suferit fuziuni sau reorganizări.

**1.d.** – Principalele rezultate ale evaluării activității societății in semestrul I din exercitiul financiar 2022 se prezinta dupa cum urmeaza:

#### 1.1 Elemente de evaluare generală.

**a) Cifra de afaceri** realizata in semestrul I 2022 este in valoare de 256.037 lei

Comparativ cu aceeasi perioada a exercitiului financiar 2021, cifra de afaceri inregistreaza o scadere de 12.076 lei.

**b)** Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul semestrului I 2022 societatea a inregistrat pierdere neta in valoare de 10.328 lei.

**c) Export si tranzactii cu alte state membre UE** – In semestrul I 2022 societatea nu a realizat export de marfuri sau servicii si nici nu a efectuat livrari de bunuri sau servicii sau achizitii de bunuri si servicii in spatiul intracomunitar.

**d) Costuri.**

**Cheltuielile de exploatare** au inregistrat o scadere fata de aceeași perioadă a anului precedent (212.956 lei in anul 2022 fata de 231.792 lei in 2021)

A fost inregistrata o crestere, fata de aceeași perioadă a anului precedent, a cheltuielilor financiare (42.028 lei in anul 2022 fata de 37.003 lei in anul 2021).

**e) Cota de piata detinuta.**

Societatea nu poate evalua cota de piata detinuta in raport cu activitatile realizate intrucat nu dispune de informatii in acest sens.

Conducerea societatii actioneaza pentru a atrage cat mai multe contracte pentru realizarea de lucrari si servicii de evaluare active, servicii de cadastru si pentru mentinerea clientilor care au spatii inchiriate in sediul si anexele cladirii administrative.

**f) Indicatori de performanta economica.**

**Rata de imobilizare:**

Active imobilizate / Activul net total =  $1.443.759/2.075.459 = 0,69$

**Solvabilitatea generala:**

Active circulante / Datorii curente =  $1.207.695/517.433 = 2,33$

**Rata generala a indatorarii:**

Datorii totale / Capitalurile proprii =  $1.173.653/1.419.940 = 0,83$

Capitalurile societatii acopera si depasesc cu mult datoriile totale.

**2. Activele corporale ale societății comerciale la 30.06.2022.**

IMOBILIZARI CORPORALE	Sold 31.12.2021	Cresteri 2022	Reduceri 2022	Sold 30.06.2022
Terenuri	1.028.518	0	0	1.028.518
Constructii	466.213	72.262	0	538.475
Instalatii tehnice	592.377	3.273	0	595.650
Alte instalatii si mobilier	117.579	0	0	117.579
Imobilizari in curs	72.262	0	72.262	0

\* La data de **30.06.2022**, activele corporale ale societății constau în:

- cladire sediul administrativ consolidata si cu imbunatatiri functionale;
- terenul aferent;
- chiosc mobil din aluminiu, 14 mp.
- chiosc fix de constructie usoara, 11mp.
- anexa birouri;
- birotică și mobilier de serviciu,
- autoturisme 2 buc
- echipamente cadastru

Toate activele corporale ale societatii sunt situate in str. Domneasca nr. 105 din Galati si nu au probleme legate de dreptul de proprietate.

### 3. Piața valorilor mobiliare

3.1 Acțiunile societății, în număr de 393.100 cu o valoare nominală de 0,23 lei/acțiune se tranzacționează exclusiv la Bursa de Valori – **piata AeRO**.

Evidența acțiunilor societății este ținută de societatea de registru independent „Depozitarul Central SA București.

La data de referință de **18.05.2022**, societatea are un număr de 1.320 acționari, care dețin 393.100 acțiuni, deținute de persoane fizice și de persoane juridice. Dintre persoanele fizice 2 acționari au dețineri de peste 10%.

3.2 La sfârșitul semestrului I din exercitiul financiar 2022, societatea a înregistrat pierdere netă în valoare de 10.328 lei.

3.3 Nu au existat hotărâri de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale

3.5. Societatea nu are emise obligațiuni sau alte titluri de creanță.

### V. Conducerea societății

4.1. Consiliul de Administrație al societății este format din 3 membri, aleși prin vot pentru un mandat de 4 ani.

Componenta nominală a Consiliului de Administrație este următoarea:

- Vieru Laurentiu - administrator neexecutiv, de profesie consilier juridic, acționar, deține un număr de 200 acțiuni,
- Barbu Daniela - administrator neexecutiv, de profesie inginer.
- Manole Cristina Alina - administrator neexecutiv, de profesie psiholog.

Conducerea executivă este exercitată de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administrație în conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R. .

4.2. Conducerea executivă este exercitată de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administrație în conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R.

4.3. Nici una din persoanele din Consiliul de Administrație și din conducerea executivă nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative și nu au restricții pentru a ocupa funcții de conducere în cadrul societății.

### 5. Situația financiar – contabilă pentru semestrul 1 din 2022

#### 5.1. Indicatori de bilanț:

Denumirea indicatorului	30.06.2021	30.06.2022	Diferențe +sau -
<b>A. Active imobilizate</b>			
- imobilizări necorporale	20.015	20.015	0
- imobilizări corporale	1.473.690	1.423.564	-50.126
- imobilizări financiare	247	180	-67
<b>Total active imobilizate</b>	<b>1.493.952</b>	<b>1.443.759</b>	<b>-50.193</b>
<b>A. Active circulante</b>			

- stocuri	451.808	384.205	-67.603
- creante	537.326	662.422	125.096
- investitii pe termen scurt	0	0	0
- casa si conturi bancare	141.660	161.068	19.408
<b>Total active circulante</b>	<b>1.130.794</b>	<b>1.207.695</b>	<b>76.901</b>
A. Cheltuieli in avans			
B. Datorii cu termen pana la un an	689.640	517.433	-172.207
C. Active circulante nete/datorii curente	383.911	631.700	247.789
D. Total active minus datorii curente	1.877.863	2.075.459	197.596
F. Datorii cu termen de peste un an	464.102	656.220	192.118
G. Provizioane	2.547	2.547	0
H. Venituri in avans	57.243	60.675	3.432
I. Capital si rezerve			
-capital social	90.413	90.413	0
-rezerve din reevaluare	1.092.679	1.092.679	0
-rezerve legale si alte rezerve	50.974	50.974	0
-rezultatul reportat	77.500	196.203	118.703
-profitul net	107.139	0	-107.139
-repartizarea profitului(rezerve legale)	0	0	0
-profit	0	0	0
-pierdere	0	10.329	10.329

**Imobilizarile corporale** (valoarea contabila neta) isi diminueaza valoarea cu amortizarea in quantumul amortizarii.

**Imobilizarile financiare** in valoare de 180 lei, constau in titluri de participare la SC Navexim Cadastru SRL in valoare de 90 lei si la SC Navexim Evaluari SRL in valoare de 90 lei.

**Activele circulante** in valoare de 1.207.695 lei sunt formate din **stocuri** in valoare de 384.205 lei, **creante** in valoare de 662.422 lei si disponibilitatile banesti existente in **casa si conturi bancare** in suma de 161.068 lei.

Pentru creantele de la CNM NAVROM SA Constanta si de la SC MECONST SA Constanta, societati aflate in lichidare judiciara, suntem inscrisi la masa credala urmand ca situatia acestora sa se clarifice la emiterea hotararilor judecatoresti in fiecare caz in parte.

**Casa si conturile bancare** la data de 30.06.2022 insumeaza 161.068 lei.

**Datoriile cu termen de plata intr-o perioada de pana la un an** insumeaza 517.433 lei si sunt compuse din datorii comerciale, datorii catre bugetul de stat si valoarea liniei de credit, neexistand situatii de depasire a termenului de plata.

**Activele circulante nete** sunt constituite din creante, plus casa si conturile la banci si sunt diminuate cu datoriile cu termen pana la 1 an si cu veniturile inregistrate in avans.

**Datoriile cu termen de plata mai mare de un an** insumeaza 656.220 lei si reprezinta: 610.922 lei credit bancar pe termen lung (10 ani) si 45.297 lei leasing auto.

**Veniturile incasate in avans** in valoare de 60.657 lei, reprezinta garantii incasate de la clienti si contravaloare chirii incasata in avans.

**Capitalurile proprii** ale societatii in valoare de 1.419.940 lei sunt constituite din capitalul social, (90.413 lei), rezervele din reevaluare, (1.092.679 lei), rezervele legale si alte rezerve (50.974 lei), profitul nerepartizat din anii precedenti (196.203 lei) si pierderea exercitiului (10.328 lei).

## 5.2. Contul de profit si pierdere

		Realizari la 30.06.2021	Realizari la 30.06.2022	Diferente + sau -
I.	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>237.323</b>	<b>242.524</b>	5.201
II.	<b>Venituri totale</b> , din care:	<b>238.875</b>	<b>244.625</b>	5.750
	- venituri din exploatare	<b>238.876</b>	<b>244.625</b>	5.750
	- venituri financiare	<b>0</b>	<b>0</b>	
	(sold C711)	<b>0</b>		
		<b>1.552</b>		
III.	<b>Cheltuieli totale</b> , din care:	<b>129.363</b>	<b>252.372</b>	123.009
	- cheltuieli de exploatare	<b>97.341</b>	<b>210.344</b>	113.003
	- cheltuieli financiare	<b>32.022</b>	<b>42.028</b>	10.006
IV.	<b>Profitul brut</b>	<b>109.512</b>	<b>-7.747</b>	-117.259
	Impozit pe profit	<b>2.373</b>	<b>2.582</b>	209
	<b>Profit net</b>	<b>107.139</b>	<b>-10.329</b>	-117.468

Din analiza comparativa a cifrelor prezentate, rezulta urmatoarele:

**Cifra de afaceri** realizata in primul semestru din exercitiul financiar 2022 este in valoare de **242.524** si provine din servicii de cadastru in valoare de **29.356 lei**, din chirii in valoare de **142.208 lei** si din vanzare marfuri **84.462 lei**.

**Veniturile totale** au inregistrat o valoare de **244.625 lei**.

**Cheltuielile totale** in valoare de **252.372 lei** constau in **cheltuieli de exploatare** in valoare de **210.344 lei** si **cheltuieli financiare** in valoare de **42.028 lei**.

**Cheltuielile financiare** constau in dobanzile bancare platite la creditul pe termen de **10 ani** si la linia de credit.

Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul semestrului 1 al exercitiului financiar 2022, societatea a inregistrat pierdere in valoare de **10.328 lei**.

## 6. Litigii.

In anul 2022 nu au fost litigii pe rol.

## 7. Principii si politici contabile folosite la intocmirea raportarilor contabile semestriale.

- In cursul anului 2022, raportarile contabile semestriale au fost intocmite si certificate de Magnum Office Contatax S.R.L., societate membru CECAR Galati.
  - Mentionam ca evidenta primara si informatiile care au fost folosite la intocmirea acestor raportari la data de 30.06.2022, au fost puse la dispozitie de SC NAVEXIM SA Galati
    - Legea 238/2020 ridica plafonul cifrei de afaceri care obliga la depunerea raportarilor contabile semestriale. Navexim SA a inregistrat la 31.12.2021 o cifra de afaceri cu valoare sub plafon si nu este obligata la depunerea raportarilor contabile semestriale.
  - La intocmirea raportarilor contabile semestriale pe anul 2021 au fost respectate intocmai prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, modificata si completata prin OG nr. 61/2001.
    - Obligatiile fiscale ale societatii decurgand din reglementarile legale in vigoare au fost achitate in totalitate cu unele intarzieri care au fost recuperate in perioadele imediat urmatoare.
    - Raportarile contabile semestriale exercitiului financiar 2022 nu au fost auditate.

Presedintele C.A

Manole Cristina Alina



## DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul Balan Radu Alex, in calitate de Director a societatii NAVEXIM S.A si in numele acestuia declar ca, dupa cunostintele mele, raportarile contabile semestriale ale societatii NAVEXIM S.A intocmite la 30.06.2022 in conformitate cu standardele contabile aplicate reflecta o imagine conforma cu realitatea a activelor,obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii.

Data: 19.09.2022

Balan Radu Alex  
Director- NAVEXIM S.A

