

RAPORT SEMESTRIAL

al Consiliului de Administratie al SC NAVEXIM SA Galati privind raportarea contabila semestriala pe anul 2023 intocmit in conformitate cu prevederile Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F.

Data raportarii: 22.09.2023

Denumirea societății: NAVEXIM S.A.

Sediul social: **Galați, 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 importanta 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 Galați, 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 Galați 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 2023 se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1 Elemente de evaluare generală.

a) Cifra de afaceri realizata in semestrul I 2023 este in valoare de 386.673 lei

Comparativ cu aceeași perioadă a exercitiului financiar 2022, cifra de afaceri inregistreaza o crestere de 145.830 lei.

b) Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul semestrului I 2023 societatea a inregistrat un profit net in valoare de 36.770 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 crestere fata de aceeași perioadă a anului precedent (271.281 lei in anul 2023 fata de 212.956 lei in anul 2022)

A fost inregistrata o crestere, fata de aceeași perioadă a anului precedent, a cheltuielilor financiare (65.059 lei in anul 2023 fata de 42.028 lei in anul 2022).

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 = $1.374.018/2.594.314 = 0,5296$

Solvabilitatea generala:

Active circulante / Datorii curente = $1.1220296/672.748 = 1,81$

Rata generala a indatorarii:

Datorii totale / Capitalurile proprii = $1.204.636/1.387.130 = 0,86$

Capitalurile societatii acopera si depasesc cu mult datoriile totale.

2. Activele corporale ale societății comerciale la 30.06.2023.

IMOBILIZARI CORPORALE	Sold 31.12.2022	Cresteri 2022	Reduceri 2022	Sold 30.06.2023
Terenuri	1.028.518	0	0	1.028.518
Constructii	538.475	0	0	538.475
Instalatii tehnice	595.650	0	0	595.650
Alte instalatii si mobilier	117.579	0	0	117.579
Imobilizari in curs	0	0	0	0

La data de **30.06.2023**, activele corporale ale societății constau în:

- clădire 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 **18.05.2023**, 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 2023 societatea a înregistrat profit net în valoare de 36.770 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.
- Balan Radu Alex- administrator neexecutiv, de profesie inginer.

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 2023

5.1. Indicatori de bilanț:

Denumirea indicatorului	30.06.2022	30.06.2023	Diferențe +sau -
A. Active imobilizate			
- imobilizări necorporale	20.015	16.114	-3.901
- imobilizări corporale	1.423.564	1.357.747	-65.817
- imobilizări financiare	180	157	-23
Total active imobilizate	1.443.759	1.374.018	-69.741

A. Active circulante			
- stocuri	384.205	465.129	80.924
- creante	662.422	732.620	70.198
- investitii pe termen scurt	0	0	
- casa si conturi bancare	161.068	22.547	-138.521
Total active circulante	1.207.695	1.220.296	12.601
A. Cheltuieli in avans			
B. Datorii cu termen pana la un an	517.433	672.748	155.315
C. Active circulante nete/datorii curente	631.700	547.548	-84.153
D. Total active minus datorii curente	2.075.459	1.921.566	-153.894
F. Datorii cu termen de peste un an	656.220	531.888	-124.332
G. Provizioane	2.547	2547	0
H. Venituri in avans	60.675	5633	-55042
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	196.203	116.294	-79.909
-profitul net	0	36.770	36.770
-repartizarea profitului(rezerve legale)	0	0	0
-profit	0	0	0
-pierdere	0	0	0

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

Imobilizarile financiare in valoare de 157 lei, constau in titluri de participare la SC Navexim Cadastru SRL in valoare de lei si la SC Navexim Evaluari SRL in valoare de lei.

Activele circulante in valoare de 1.374.018 lei sunt formate din **stocuri** in valoare de 451.888 lei, **creante** in valoare de 7475.861 lei si disponibilitatile banesti existente in **casa si conturi bancare** in suma de 22.547 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 30.06.2023 insumeaza 22.547 lei.

Datoriile cu termen de plata intr-o perioada de pana la un an insumeaza 672.748lei 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 531.888 lei si reprezinta: 504.123 lei credit bancar pe termen lung (10 ani) si 27.765 lei leasing auto.

Veniturile incasate in avans in valoare de 5.633 lei, reprezinta garantii incasate de la clienti si contravaloare chirii incasata in avans.

Capitalurile proprii ale societatii in valoare de 1.387.130 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 (116.294 lei) si profitul exercitiului (36.770 lei).

5.2. Contul de profit si pierdere

		Realizari la 30.06.2022	Realizari la 30.06.2023	Diferente + sau -
I.	Cifra de afaceri neta	242.524	386.682	144.158
II.	Venituri totale , din care:	244.625	389.342	144.717
	- venituri din exploatare	244.625	386.682	142.057
	- venituri financiare (sold C711)	0	979	979
III.	Cheltuieli totale , din care:	252.372	336.340	83.968
	- cheltuieli de exploatare	210.344	271.281	60.937
	- cheltuieli financiare	42.028	65.059	23.031
IV.	Profitul brut	7.747	40.636	32.889
	Impozit pe venit	2.582	3.866	1.284
	Profit net	10.329	36.770	26.441

Din analiza comparativa a cifrelor prezentate, rezulta urmatoarele:

Cifra de afaceri realizata in primul semestru din exercitiul financiar 2023 este in valoare de **386.682 lei** si provine din servicii de cadastru in valoare de **51.942 lei**, din chirii in valoare de **171.427 lei**, din activitatii diverse **93.375 lei** si din vanzare marfuri **69.938 lei**.

Veniturile totale au inregistrat o valoare de **389.342 lei**. Fata de cifra de afaceri a fost inregistrata si o variatie de stoc pozitiva de 2.660 lei

Cheltuielile totale in valoare de **336.340 lei** constau in **cheltuieli de exploatare** in valoare de **271.281 lei** si **cheltuieli financiare** in valoare de **65.059 lei**.

Cheltuielile financiare constau in dobanzile bancare platite la creditul pe termen de **10 ani** si la linia de credit, diferente de curs valutar aferent achizitiilor de materii prime din UE.

Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul semestrului 1 al exercitiului finaciar 2023, societatea a inregistrat un profit in valoare de 36.770 lei.

6. Litigii.

In anul 2023 nu au fost litigii pe rol.

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

- Mentionam ca evidenta primara si informatiile care au fost folosite la intocmirea acestor raportari la data de 30.06.2023, au fost puse la dispozitie de SC NAVEXIM SA Galati.
- Legea 238/2020 ridica plafonul cifrei de afaceri care nu obliga la depunerea raportarilor contabile semestriale. Navexim SA a inregistrat la 31.12.2022 o cifra de afaceri cu valoare sub plafon si nu este obligata la depunerea raportarilor contabile semestriale.
- 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.
- Societatea nu se incadreaza in normele legale pentru a depune Raportarile contabile semestriale exercitiului finaciar 2023.

Presedintele C.A

Balan Radu Alex



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 30.06.2023 in conformitate cu standardele contabile aplicate reflecta o imagine conforma cu realitatea a activelor,obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii.

Data: 25.09.2023

Balan Radu Alex
Director



