

RAPORT SEMESTRIAL

al Consiliului de Administratie al SC NAVEXIM SA Galati privind raportarea contabila semestriala pe anul 2021 intocmit in conformitate cu prevederile Regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F.

Data raportului: **30.09.2021**
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: **RO 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 2021, 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 înființare 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 2021 se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1 Elemente de evaluare generală.

a) Cifra de afaceri realizata in semestrul I 2021 este in valoare de 237.323 lei

Comparativ cu aceeași perioadă a exercitiului financiar 2020, cifra de afaceri inregistreaza o scadere de 30.790 lei.

b) Fata de cele mentionate mai sus, la sfirsitul semestrului I 2021 societatea a inregistrat un profit brut in valoare de 109.512 lei.

c) Export si tranzactii cu alte state membre UE – In semestrul I 2021 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 (97.341 lei in 2021, fata de 243.272 lei in 2020)

A fost inregistrata scadere, fata de aceeași perioadă a anului precedent, si a cheltuielilor financiare (32.022 lei in 2021 fata de 37.003 lei in 2020).

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 = $1.493.952 / 2.624.746 = 0,57$

Solvabilitatea generala:

Active circulante / Datorii curente = $1.130.794 / 689.640 = 1,64$

Rata generala a indatorarii:

Datorii totale / Capitalurile proprii = $1.153.742 / 1.418.705 = 0,81$

Capitalurile societatii acopera si depasesc cu mult datoriile totale.

2. Activele corporale ale societății comerciale la 30.06.2021.

IMOBILIZARI CORPORALE	Sold 31.12.2020	Cresteri 2021	Reduceri 2021	Sold 30.06.2021
Terenuri	1.028.520	0	0	1.028.518
Constructii	466.213	0	0	466.213
Instalatii tehnice	589.584	2.793	0	592.377
Alte instalatii si mobilier	117.579	0	0	117.579
Imobilizari in curs	72.262	0	0	72.262

La data de **30.06.2021**, 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 Bucuresti – piata Aero.

Evidenta actiunilor societatii este tinuta de societatea de registru independent „Depozitarul Central SA Bucuresti.

La data de referinta de 25.05.2021, societatea are un numar de 1.320 actionari, care detin 393.100 actiuni, detinute de persoane fizice si de persoane juridice. Dintre persoanele fizice 2 actionari au detineri de peste 10%.

3.2 La sfirsitul semestrului I din exercitiul financiar 2021, societatea a inregistrat un profit net in valoare de 107.139 lei.

3.3 Nu au existat hotarari de achizitionare a propriilor actiuni.

3.4. Societatea nu are filiale

3.5. Societatea nu are emise obligatiuni sau alte titluri de creanta.

V. Conducerea societății

4.1. Consiliul de Administratie al societatii este format din 3 membri, alesi prin vot pentru un mandat de 4 ani.

Componenta nominala a Consiliului de Administratie este urmatoarea:

- Vieru Laurentiu - administrator neexecutiv, de profesie consilier juridic, actionar, detine un numar de 200 actiuni,
- Barbu Daniela - administrator neexecutiv, de profesie inginer.
- Manole Cristina Alina - administrator neexecutiv, de profesie psiholog.

Conducerea executiva este exercitata de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R. .

4.2. Conducerea executiva este exercitata de ing. Balan Radu Alex, director numit de Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 143 din Legea nr. 31/1990 R.

4.3. Nici una din persoanele din Consiliul de Administratie si din conducerea executiva nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative si nu au restrictii pentru a ocupa functii de conducere in cadrul societatii.

5. Situația financiar – contabilă pentru semestrul 1 din 2021

5.1. Indicatori de bilant:

Denumirea indicatorului	30.06.2020	30.06.2021	Diferente +sau -
A. Active imobilizate			
- imobilizari necorporale	20.015	20.015	0
- imobilizari corporale	1.497.081	1.473.690	-23.391
- imobilizari financiare	247	247	0
Total active imobilizate	1.517.343	1.493.952	-23.391
A. Active circulante			
- stocuri	390.829	451.808	60979
- creante	611.736	537.326	-74.410
- investitii pe termen scurt		0	
- casa si conturi bancare	64.946	141.660	76714
Total active circulante	1.067.511	1.130.794	63.283
A. Cheltuieli in avans			

B.	Datorii cu termen pana la un an	757.701	689.640	-68.061
C.	Active circulante nete/datorii curente	281.777	383.911	102.134
D.	Total active minus datorii curente	1.799.120	1.877.863	78.743
F.	Datorii cu termen de peste un an	497.897	464.102	-33.795
G.	Provizioane	2.547	2.547	0
H.	Venituri in avans	28.033	57.243	29.210
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	63.367	77.500	14.133
	-profitul net	1.243	107.139	105.896
	-repartizarea profitului(rezerve legale)	0	0	0
	-profit	0	0	0
	-pierdere	0	0	

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

Imobilizarile financiare in valoare de 247 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 si o garantie in valoare de 67 lei.

Activele circulante in valoare de 1.130.794 lei sunt formate din **stocuri** in valoare de 451.808 lei, **creante** in valoare de 537.326 lei si disponibilitatile banesti existente in **casa si conturi bancare** in suma de 141.660 lei.

Creantele societatii sunt in valoare de 537.326 lei si sunt repartizate pe urmatoarele posturi: 394.485 lei reprezinta facturi emise si neincasate, 55.302 lei reprezinta TVA de recuperat, 9.563 lei furnizori achitati in avans si 77.976 lei altele.

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 30.06.2021 insumeaza 141.660 lei.

Datoriile cu termen de plata intr-o perioada de pana la un an insumeaza 689.640 lei si reprezinta: 11.800 lei facturare avansuri clienti, 549.982 lei linie de credit OTP, 108.725 lei furnizori de achitat, 10.115 lei sume datorate bugetului de stat si bugetului asigurarilor sociale (esalonare), 7.300 lei datorii alti creditori si 1.774 lei salarii datorate personalului, achitate in cursul lunii iulie 2021.

Actiunile 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 464.102 lei si reprezinta: 403.640 lei credit bancar pe termen lung (10 ani), 60.461 lei leasing auto.

Veniturile incasate in avans in valoare de 57.243 lei, reprezinta garantii incasate de la clienti si contravaloare chirii incasata in avans.

Capitalurile proprii ale societatii in valoare de 1.418.705 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 (77.500 lei) si profitul exercitiului (107.139 lei).

5.2. Contul de profit si pierdere

		Realizari la 30.06.2020	Realizari la 30.06.2021	Diferente + sau -
I.	Cifra de afaceri neta	268.113	237.323	-30.790
II.	Venituri totale , din care:	271.082	238.875	-32.207
	- venituri din exploatare	271.082	238.876	-32.207
	- venituri financiare	0	0	0
	(sold C711)	(2.969)	0	+2.969
	- alte venituri din exploatare (ct.7581)	0	1.552	+1.552
III.	Cheltuieli totale , din care:	268.795	129.363	-139.432
	- cheltuieli de exploatare	231.792	97.341	-134.451
	- cheltuieli financiare	37.003	32.022	-4.981
IV.	Profitul brut	2.287	109.512	+107.225
	Impozit pe profit/venit	1.044	2.373	+1.329
	Profit net	1.243	107.139	+105.896

Din analiza comparativa a cifrelor prezentate, rezulta urmatoarele:

Cifra de afaceri realizata in primul semestru din exercitiul financiar 2021 este in valoare de **237.323** si provine din servicii de cadastru in valoare de **59.536 lei**, din chirii in valoare de **144.444 lei** si din vanzare marfuri **33.322 lei**.

Veniturile totale au inregistrat o valoare de **238.875 lei**.

Cheltuielile totale in valoare de **129.363 lei** constau in **cheltuieli de exploatare** in valoare de **97.341 lei** si **cheltuieli financiare** in valoare de **32.022 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 2021, societatea a inregistrat profit net in valoare de 107.139 lei.

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

- In cursul anului 2021, raportarilor 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 30.06.2021, au fost puse la dispozitie de SC NAVEXIM SA Galati
 - Legea 238/2020 ridica plafonul cifrei de afaceri care obliga la depunerea deportarilor contabile semestriale. Navexim SA a inregistrat la 31.12.2020 o cifra de afaceri cu valoare sub plafonul de 1000000 euro si nu este obligata la depunerea deportarilor 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 2021 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 30.06.2021 in conformitate cu standardele contabile aplicate reflecta o imagine conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, a veniturilor si cheltuielilor societatii.

Data: 30.09.2021

BALAN RADU ALEX
Director- NAVEXIM S.A

