

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 01.01.2020	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2020	Sold la 01.01.2020	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2020
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				0	0	0	0	0
Alte imobilizari	2	407822	62326		470148	11433	11434		22867
Imobilizari necorporale in curs	3	0			0	0	0		0
Total (rd.1 la 3)	4	407822	62326		470148	11433	11434		22867
Imobilizari corporale									
Terenuri	5	3200000			3200000	0			0
Constructii	6	8610262			8610262	2786332	208750		2995082
Instalatii tehnice si masini	7	3697445	3090451	0	6787896	2382345	162450	0	2544795
Alte instalatii,utilaje si mobilier	8	247257			247257	168788	36755		205643
Imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0	0		0
Total (rd.5 la 9)	10	15754964	3090451	0	18845415	5337465	407955	0	5745420
Imobilizari financiare	11	140687	0	0	140687	0	0		0
Active imobilizate- total (rd.4+10+11)	12	16303473	3152777	0	19456250	5348898	419389	0	5768287

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 linara

S.C. INOX SA
CUI : 409430

Nota 2

Provizioane

. - lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

Nota 3

Repartizarea profitului

. - lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	9,685
.- rezerva legala	0
.- acoperirea pierderii contabile	
.- dividende	0
.- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	9,685

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

. - lei -

Nr. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	11,881,587	9,006,614
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	11,727,241	11,560,794
	(3+4+5)		
3	Cheltuielile activitatii de baza	11,727,241	11,560,794
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1 - 2)		
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare	40,141	2,500,577
10	Rezultatul din exploatare - profit /pierdere (6-7-8+9)	194,487	-53,603

Nota 5

Situatia creantelor si datoriiilor

Creante		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2+3	2	3		
Total, din care :	6,013,382	6,275,894	0		
Cienti	5,760,286	5,760,286	0		
Alte creante	253,096	253,096	0		
Furnizori debitori	0	0	0		
cass de recuperat	0	0	0		
Datorii		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2+3+4	2	3	4	
Total, din care:	13,468,461	13,435,460	33,001		0
Leasing financiar	99,391	66,390	33,001		0
Credite bancare	3,116,338	3,116,338	0		0
Furnizori	2,595,612	2,595,612	0		0
Cienti creditorii	79,310	79,310	0		0
Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig. sociale	3,112,891	3,112,891	0		0
Decontari cu actionarii	176,740	176,740	0		0
Personal - sume datorate	364,131	364,131	0		0
Dividende de plata	0	0	0		0
Creditori diversi	3,924,048	3,924,048	0		0

.- lei -

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

La întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2020 au fost aplicate reglementări 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 deprecierile ;

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. Creantele și datoriile sunt înregistrate în contabilitate la valoare de intrare.

Creantele 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 31.12.2020

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
Ion Bazac	15.29	671,611	1,679,028
Bazac Ion	10.13	445,275	1,113,188
Buduleci Serban Andrei	15.14	665.156	1.662.890
 Ginerva Entreprises' LTD	 11.73	 515,444	 1,288,610
Pers.fizice	42.25	1.856.263	4.640.657
Pers.juridice	5.46	239.871	599.677
TOTAL	100	4,393,620	10,984,050

In cursul exercitiului financiar nu au fost emise actiuni sau obligatiuni.

Nota 8

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

1. Personal

In perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2020 societatea a avut un numar mediu de 60 salariatii si un numar efectiv la 31.12.2020 de 71 de salariatii in urmatoarea structura:

Categorie personal	Numar	
Personal administrativ	71	
Din care		
cu studii superioare	10	
cu studii medii	16	
Muncitori calificati	38	
Muncitori necalificati	7	
Total		

2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Administrarea, conducerea si supravegherea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 5 membrii
- Directori : 4
- Auditor intern : 1
- Auditor extern : 1

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

Specificatii	lei
Indemnizatii Consiliu de Administratie+ salarii directorii	794.122
Salarii personal angajat	3.366.206
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	85.868
TOTAL :	4.246.196

In timpul exercitiului financiar 2020 nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere. La 31.12.2020 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 principallilor
indicatori economico - financiari

Nota: Sumele sunt exprimate in lei si se refera la exercitiul financiar 2010.

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{25,833,912}{13,385,091} = 1.93$
(Indicatorul capitalului circulant)

.- valoarea recomandata acceptata - in jurul valorii de 2
.- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichiditatii imediate = $\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{19,838,575}{13,385,091} = 1.48$
(Indicatorul test acid)

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$

sau

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$

unde:

- capital imprumutat- credite peste un an

- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

.- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

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

Cifra de afaceri	=	9,006,614	=	0.66
Active imobilizate		13,687,963		

sau

.- Viteza de rotatie a activelor totale.

Cifra de afaceri	=	9,006,614	=	0.35
Total active		25,833,912		

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 afaceri:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	=	0	=
Capital angajat		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

Profit brut din vanzari-servicii	=	20465	=	0.0023
Cifra de afaceri		9,006,614		

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.

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 2020 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 pe anul 2020 in suma de 9.006.614 lei reprezinta venituri din :productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2020.

In anul 2020 societatea a inregistrat un profit net de 9.685 lei. Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

La finele anului 2020 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

BAZAC ION



INTOCMIT,

AB SERV CONSULT CONTAB

