

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 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 preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): __2550
Cod de identificare fiscala: 409430

Administratorul societatii, Bazac Ion, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 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
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 01.01.2016	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31.12.2016	Sold la 01.01.2016	Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2016
A	B	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale									
Chelt. de constituire si chelt. dezvoltare	1		0		0	0	0	0	0
Alte imobilizari	2	1522		0	1522	0	0	0	0
Imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (rd.1 la 3)	4	1522	0	0	1522	0	0		0
Imobilizari corporale									
Terenuuri	5	3242223	0		3242223	7246	0	7246	0
Constructii	6	8099197	0	0	8099197	1989499	204218	0	2193717
Instalatii tehnice si masini	7	3655534	160367	157469	3658432	2129883	142273	122871	2149285
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	143886		6589	137297	130479	414	0	130893
Imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0	0		0
Total (rd.5 la 9)	10	15140840	160367	164058	15137149	4257107	346905	130117	4473895
Imobilizari financiare	11	127453		0	127453	0	0	0	0
Active imobilizate- total (rd.4+10+11)	12	15269815	160367	164058	15266124	4257107	346905	130117	4473895

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 01.01.2016	Transferuri		Sold la 31.12.2016
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3

Nota 3

Repartizarea profitului

. - lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	34,221
.- rezerva legala	0
.- acoperirea pierderii contabile	
.- dividende	0
.- alte repartizari	0
Profit nerepartizat	34,221

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Nr. rd.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	10.275,207	10.181.644
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	10.344.977	10.171.891
	(3+4+5)		
3	Cheltuielile activitatii de baza	10.344,977	10.171.891
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	274,098	136,480
10	Rezultatul din exploatare - profit /pierdere (6-7-8+9)	204,328	146,233

Nota 5

Situația creanțelor și datoriilor

.- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2+3	2	3
Total, din care :	1,613,723	1,613,723	0
Cienti	1,576,501	1,576,501	0
Alte creante	17,013	17,013	0
Furnizori debitori	2,309	2,309	0
cass de recuperat	17,900	17,900	0
Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 - 5 ani
0	1 = 2+3+4	2	3
Total, din care:	2,942,509	2,942,509	0
Leasing financiar	39,169	39,169	0
Credite bancare	1,136,727	1,136,727	0
Furnizori	1,327,443	1,327,443	0
Cienti creditorii	7,193	7,193	0
Datorii in legatura cu bugetul de stat, asig.sociale	185,049	185,049	0
Decontari cu actionarii	155,470	155,470	0
Personal - sume datorate	89,108	89,108	0
Dividende de plata	0	0	0
Creditori diversi	2,350	2,350	0
			4

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

La întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2016 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 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 indeplinesc condițiile de aplicare prevăzute.

B. Politici și 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 31.12.2016

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 2015 societatea a avut un numar mediu de 62 salariatii si un numar efectiv la 31.12.2014 de 60 de salariatii in urmatoarea structura:

Categorie personal	Numar
Personal administrativ	21
Din care	
cu studii superioare	13
cu studii medii	8
Muncitori calificati	46
Muncitori necalificati	3
Total	70

2. Membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Administrarea, conducerea si supravegherea societatii este asigurata de catre :

- Consiliul de Administratie – 3 membrii
- Directori : 3
- 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	418190
Salarii personal angajat	1929712
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	477935
TOTAL :	2825837

In timpul exercitiului financiar 2016 nu au fost acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere. La 31.12.2016 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 2010.

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)	=	Active curente Datorii curente	=	$\frac{13,653,712}{2,942,509}$	=	4.64
---	---	-----------------------------------	---	--------------------------------	---	------

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

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid)	=	Active curente - stocuri Datorii curente	=	$\frac{12,549,343}{2,492,509}$	=	5.03
---	---	---	---	--------------------------------	---	------

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	x100 =	0	=	#DIV/0!
Capital propriu		0		

sau

Capital imprumutat	x100 =	0	=	#DIV/0!
Capital angajat		0		

unde:

.- capital imprumutat- credite peste un an

.- capital angajat= capital imprumutat+capital propriu

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	=	Numar de ori	
Cheltuieli cu dobanda			104,702
			15,474
			6.76

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	=	1,576,501	56.52 zile
Cifra de afaceri			10,181,644	

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	=	1,327,443	x 365	47.59 zile
Achizitiile de bunuri (fara servicii)			10,181,644		

unde pentru aproximarea achizitiilor 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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{10,181,644}{10,792,229} = 0.94$$

sau

- Viteza de rotatie a activelor totale.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{10,181,644}{13,653,712} = 0.75$$

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

$$\frac{\text{Profit brut din vanzari-servicii}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{104702}{10,181,644} = 0.0100$$

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 2016 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 2016 in suma de 10.181.644 reprezinta venituri din :productia vanduta si venituri din vanzarea marfurilor aferente anului 2016.

In anul 2016 societatea a inregistrat un profit net de 34.221lei.

Nu au fost inregistrate venituri sau cheltuieli extraordinare.

La finele anului 2016 nu exista efecte comerciale scontate si neajunse la scadenta.

ADMINISTRATOR,

BAZAC ION

