## **NOTA 5**

## **SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

**1.Situatia creantelor**

* 1. **Prezentare generala**

Creantele existente in sold la 31.12.2023 comparativ cu cele inregistrate la data de

31.12.2022 se prezinta astfel :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Denumire creanta** | **2022** | **2023** | **2023-2022** |
|  |  |  |  |  |
| 1 | Creante comerciale | 1.187.069 | 613.527 | -573.542 |
| 2 | Sume de incasat de la entitatile afiliate | 5.214.961 | 5.887.478 | +672.517 |
| 3 | Alte creante | 409.323 | 494.567 | +85.244 |
| 4 | Ajustari pierderi creante | (3.866.816) | (3.866.816) |  |
|  | **Total ( valori nete)** | **2.944.537** | **3.128.756** | **+184.219** |

La total creante se inregistreaza o usoara scadere fata de 2022 respectiv cu suma de 53.781 lei

Pe tipuri de creante , exista o scadere semnificativa la creante comerciale cu suma de 573.542 lei care se datoreaza reducerii volumului de vanzari ca urmare a opririi definitive a activitatii de productie

La creantele fata de societatile din grup , cresterea provine in principal de la acordarea unui imprumut in suma de 500.000 lei societatii Caromet Sa.

Creantele detinute la societatile din cadrul grupului sunt reflectate in contul 4511 ‘’ Decontari

intre entitati afiliate’’ si sunt in suma totala de 5.887.478 lei:

|  |  |
| --- | --- |
| Societate | Suma |
| A1 IMPEX SRL  -creante comerciale | 3.100.341 |
| - alte creante | 632.170 |
| CONTACTOARE | -27.082 |
| CAROMET SA |  |
| * creante comerciale | 86.406 |
| * imprumut | 500.000 |
| * dobanda imprumut | 5.860 |
| AISA IMPEX | 75.317 |
| A6 IMPEX  -dobanda imprumut | 5.117 |
| IASITEX | 11.426 |
|  |  |
| NOVA TEXTILE |  |
| * imprumut | 400.000 |
| * dobanda imprumut | 95.436 |
| UZUC SA |  |
| * imprumut | 500.000 |
| * servicii si dobanzi | 259.555 |
| * creante comerciale | 238.000 |
| SOMES SA | 4.932 |
| T O T A L | 5.887.478 |

Pentru creantele inregistrate la A1 IMPEX SRL , exista ajustari constituite in anul 2016 in suma de 3.732.410 lei.

Situatia analítica a primilor 6 clienti cu sume semnificative in sold la data de 31.12.2022 se prezinta astfel :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NRC | CLIENT | Total sold la 31.12.2023 |
| 1 | ROMANIAN AERIAL TECHOLOGIES | 81.725 |
| 2 | BG CNC PRO | 55.392 |
| 3 | NAPOSINT | 39.600 |
| 4 | BG CNC PRODUCTIE | 34.629 |
| 5 | TORENT DEVELOPMENT | 25.484 |
| 6 | TAMAS GEORGE DANIEL | 16.971 |
|  |  |  |
|  | Total primii 6 clienti | **253.801** |
|  |  |  |
|  | ALTII | 238.713 |
|  | Clienti incerti | 120.425 |
|  | TOTAL CLIENTI | **612.939** |
|  | ***Pondere primii 6 clienti in total*** | ***41,41 %*** |

1. **Situatia datoriilor**
   1. **Datorii curente**

Datoriile sunt recunoscute in bilant la valori nominale.

Situatia datoriilor curente este prezentata mai jos:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | ***2022*** | ***2023*** |
| Furnizori | 279.686 | 251.956 |
| Furnizori de imobilizari | 1.557 | 0 |
| Furnizori facturi nesosite | 119.149 | 97.144 |
| Clienti creditori | 17.200 | 7.054 |
| Salarii | 17.335 | 18.301 |
| Drepturi de personal neridicate | 199.924 | 199.924 |
| Alte obligatii legate de personal |  |  |
| CAS | 17259 | 18.013 |
| Asigurari de sanatate | 6.783 | 7.090 |
| Impozit salarii | 4.914 | 4.729 |
| Contributie asiguratorie pentru munca | 1.553 | 1.595 |
| TVA de plata |  |  |
| Impozit profit |  |  |
| Fonduri speciale |  |  |
| Credite bancare pe termen scurt | 0 |  |
| Sume exigibile in termen de 1 an din contracte leasing | 13.320 | 13.920 |
| Imprumut societati afiliate |  |  |
| Decontari cu societati afiliate | 464.288 | 867.281 |
| Decontari cu actionarii privind capitalul | 1.320 | 1.320 |
| Alte datorii | 823 | 823 |
| **Total datorii curente** | **1.145.111** | **1.489.169** |

La data de 31.12.2023 la datorii curente s-a inregistrat o crestere fata de sfarsitul anului 2022

cu suma de 344.058 lei .

Datoriile societatii la 31.12.2023 fata de societatile din grup sunt prezentate mai jos

|  |  |
| --- | --- |
| Societate | Suma |
| A1 IMPEX SRL  -datorii comerciale | 169.962 |
| CONTACTOARE | 238.000 |
| CAROMET SA |  |
| * datorii comerciale | 118.876 |
| AISA IMPEX | 290.273 |
| INAV | 32.551 |
| IASITEX | 6.508 |
|  |  |
| VITORIA SERV | 9.008 |
| EUROHOUSSE | 119 |
| CHIMCOMPLEX | 1.984 |
| IASITEX | 6.508 |
|  |  |
| T O T A L | 847.283 |

Situatia analitica soldului pe primii 5 furnizori este redata in tabelul urmator:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NRC | FURNIZOR | Sold la 31.12.2023 |
| 1 | CAB AVOCAT VUZA STEFAN | 109.598 |
| 2 | NOVA POWER & GAS | 50.428 |
| 3 | ENEL ENERGIE | 35.500 |
| 4 | COMPANIA DE APA SOMES | 21.500 |
| 5 | INMAACRO | 17.015 |
|  |  |  |
|  | ***Total primii 4 furnizori*** | ***234.041*** |
|  | ***Alti furnizori*** | ***17.916*** |
|  | **TOTAL FURNIZORI** | **251.957** |
|  | ***Pondere primii 6 furnizori*** | ***92,89 %*** |

**2.2 Datorii pe termen lung**

La sfarsitul anului 2023, este inregistrata o suma de 170.553 lei compusa din suma datorata catre

societatea de leasing 38.053 lei , diferenta de 132.500 lei reprezentand garantii depuse de chiriasi.

**Credite**:

La 31.12.2023 SC SINTEROM SA nu inregistreaza credite bancare .

Contracte de leasing in derulare

Exista in derulare un contract de leasing prin care s-a achizitionat un autoturism .

Soldul datoriei la 31.12.2023 este in suma de 51.976 lei.

Societatea nu a depus garantii si nu a gajat sau ipotecat active proprii pentru garantarea

obligatiilor altor entitati.

Societatea nu a inregistrat intarzieri in rambursarea datoriilor catre banci (rate sau dobanzi)

|  |
| --- |
|  |

DIRECTOR GENERAL Sef Birou Financiar-Contabilitate

Cataranciuc Dan Roman Carolina