

SC METCHIM SA
Reg.Com J29/130/1991
CUI RO1350080
Ploiesti Prahova
Tel 0729005958
Fax 0244567255



Nr 220 /08.08.2012

Catre
CNVM Bucuresti
BVB Bucuresti

Referitor la adresa DGS 10712/04.07.2012 va transmitem alaturat copii dupa raportul auditorului si raportul annual conform anexa 32 referitoare la exercitiul financiar 31.12.2011 .

Administrator Unic
Neacsu Ovidiu George



SC METCHIM SA

RAPORT ANUAL

CONFORM REGULAMENTULUI 1/2007 AL C.N.V.M.
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 01/01-31/12/2011

1. Activitatea societatii comerciale

Societatea METCHIM SA este o societate comerciala pe actiuni infiintata in anul 1991 Prin Hotarare de guvern si este inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Braila sub nr. J29/130/1991, avand codul unic de inregistrare fiscala RO 1350080 , cu sediul social in Ploiesti, str.poligonului nr.2.

Principalele activitati generatoare de venituri ale SC METCHIM SA sunt :

-inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii, cod CAEN 6820.

Situatia principalilor clienti ai societatii precum si volumul relatiilor comerciale in structura se prezinta astfel :

Nr. crt	Partener	Volumul relatiilor comerciale in anul 2011
1	TOP BRANDS SRL	37.734
2	SYRONI PROD SRL	11.668
3	MY MOB MY JOB	8.072
4	KELLER CONSTRUCT SRL	4.734
5	ERGIES LOGISTICS SRL	3.453

2. Activele corporale ale societatii comerciale

Pentru realizarea obiectului de activitate prezentat anterior, si implicit a cifrei de afaceri, societatea dispune de o gama larga de active fixe , si anume :

- DRUMURI cu o valoare de inventar de 35362 lei;
- DEPOZIT FIER BRUT cu o valoare de inventar de 89.960 lei;
- DEPOZIT TEHNICO-SANITARE cu o valoare de inventar de 79.616 lei;
- DEPOZIT STICLARIE cu o valoare de inventar de 79.616 lei;
- PAVILION ADMINISTRATIV cu o valoare de inventar de 123.885 lei;

INVESTITII EFECTUATE IN 2011

SC METCHIM SA in anul 2011 nu a efectuat investitii.

3.Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Structura actionariatului este la data prezentului urmatoarea :

Actionari	Nr. actiuni	%	Val. capital social
GIURCA GEORGE	11833	27,51	99.397,20
ONITROM SRL	14432	33,56	121.228,80
PERSOANE JURIDICE	274	0,64	2.301,60
PERSOANE FIZICE	16462	38,29	138.280,80
TOTAL		100	361.233,60

4. Conducerea societatii comerciale

In cursul anului 2011 conducerea executiva a fost asigurata de domnul NEACSU OVIDIU GEORGE, in calitate de director general executiv.

Societatea a fost auditata de SC ACON AUDIT SRL.

5. Analiza situatiei economico – financiare

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
CIFRA DE AFACERI(1+2)	85.359	-
Venituri din lucr. exec. si serv. prest	85.359	100
Venituri din redev,locatii gest		
Venituri din diverse activitati		
Productia vanduta (1)		
Venituri din vanzarea mf (2)	0	0

Se observa ca in totalul cifrei de afaceri ponderea veniturilor din prestari de chirii au o pondere de 100 %.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea noastra colaboreaza cu cca 20 de clienti, dintre care cei mai importanti sunt cei nominalizati mai sus.

In perioada analizata SC METCHIM SA a avut un numar mediu de 1 salariat angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 1 persoane la TESA.

In societatea noastra salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 10 lei.

	31.12.2010	31.12.2011
Venituri vanz marfuri	178.449	0
Productia vanduta	100.563	85.359
Cifra de afaceri	279.012	85.359
Venituri din prod proprie		
Alte venituri din expl.		
Venituri din exploatare	279.012	85.359
Venituri financiare	44	5.365
Venituri exceptionale		
Venituri totale	279.056	90.724
Cheltuieli marfuri	133.474	0
Cheltuieli materiale	480	766
Cheltuieli prest.servicii,amortiz	231.327	61.844
Cheltuieli cu personalul	73	48
Cheltuieli expl.total	402.914	105.541
Cheltuieli financiare	88	779
Cheltuieli din provizioane	0	53.332
Cheltuieli totale	403.002	159.652
Rezultatul exercitiului	-123.946	68.928
Numar personal	1	1

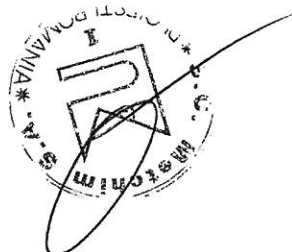
Fata de perioada precedenta din anul 2010 se constata:

- scaderea veniturilor totale si a cheltuielilor totale;
- scaderea cheltuielilor cu personalul ;
- mentinerea valorii capitalului social;
- scaderea stocului de materiale si combustibili datorat necesitatilor reale,cresterea intr-un ritm mai mare a preturilor la combustibili,energie,piese de schimb;
- societatea si-a constituit provizioane pentru deprecierea marfurilor in suma de 53.332 lei , nu are datorii pe termen lung ;

Principalele metode de plata practicate de firma pentru achitarea datoriilor sunt , ordinul de plata (cca 90 % din cazuri) .

Necesarul de lichiditati al firmei a avut ca principal fundament creditele furnizori.

Director general,





RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12. 2011

Catre actionarii SC METCHIM SA

Raport asupra situatiilor financiare

Am auditat Situatiile financiare anexate ale SC METCHIM SA Ploiesti (C.U.I. nr. 1350080 RO, nr. ORC J29/130/1991), intocmite la 31.12.2011, respectiv Bilantul, Situatiia Contului de Profit si Pierdere precum si notele explicative, de la sfarsitul exercitiului financiar 2011 rezultate in intervalul 01.01.2011-31.12.2011, care se caracterizeaza prin:

- capitaluri proprii: 495.273 lei,
- rezultatul net al exercitiului: -68.928 lei pierdere.

Responsabilitatea Conducerii pentru Situatiile Financiare

Raspunderea intocmirii acestor situatii, inclusiv a operatiunilor economice-financiare si documentelor justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, OMFP nr. 3055/2009) revine administratorilor si conducerii societatii.

Conducerea Societații raspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul MFP nr.3055/2009 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.



Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a prezenta o opinie asupra acestor situații financiare în baza auditului efectuat. Auditul nostru a fost desfășurat în concordanță cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din România aliniate la Standardele internaționale de audit și la Codul de Etică IFAC. Aceste standarde cer planificarea și efectuarea auditului în scopul obținerii unei certificări rezonabile, conform căreia situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite și a estimărilor semnificative făcute de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Considerăm că auditul nostru constituie o bază rezonabilă pentru exprimarea opiniei noastre.

Opinia

In opinia noastră, cu excepția efectelor aspectelor menționate la paragraful următor, situațiile financiare prezintă în mod corect sub aspectele semnificative poziția financiară a societății la 31.12.2011 și a rezultatelor din exploatare, precum și a fluxurilor de numerar pentru anul încheiat, în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Evidențierea unor aspecte

Procedurile de audit pot fi neacoperitoare pentru toate aspectele societății ele fiind selectate strict pe baza raționamentului profesional al auditorului și pe baza aprecierii riscurilor, luând în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare pentru a stabili procedurile de audit și nu în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern.

În anul 2011 societatea nu a avut organizat auditul intern conform prevederilor Legii societăților comerciale nr.31/1990 republicată și OG nr.75/1999 cu toate modificările și completările la zi, având următoarele următoarele forme de

control intern care pot fi incadrate in *controlul intern* specificat prin OMF nr.3055/2009 sectiunea 11:

-controlul ierarhic concomitent efectuat de catre persoanele cu functii de conducere atat la nivelul entitatii cat si la nivelul fiecarei activitati;

-autocontrolul salariatilor cunoscut si sub denumirea incompatibilitatea functiilor din punctul de vedere al separarii sarcinilor;

-controlul contabil intern exercitat de expertul contabil care a organizat si tinut contabilitatea societatii si a intocmit situatiile financiare.

Societatea, la data bilantului, are inregistrate si evaluate imobiliarile corporale prin aplicarea tratamentului de baza si tratamentului alternativ (reevaluarea efectuata in anii anteriori) ambele permise prin reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE respectiv la valoarea reevaluată care se substituie costului istoric mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere, valoare care poate diferi de valoarea justă.

Societatea a calculat și evidențiat amortizarea contabilă pe baza duratelor utilizate în conformitate cu legislația fiscală din România, durate care pot diferi de duratele de viață economică. Impactul acestei metode asupra situațiilor financiare nu a fost determinat, dar întrucât ponderea cheltuielilor cu amortizarea în total cheltuieli de exploatare în 2011 (25.38%) este mai mare cu mult de cea aferentă anului 2010 (7.27%), abordarea poate fi reconsiderată.

Privind aplicarea principiului prudenței, în urma rezultatelor inventarierii și la întocmirea situațiilor financiare, pe baza evaluării făcute de comisia de inventariere în urma confirmărilor de sold reduse, societatea a considerat că a făcut o evaluare pe o bază prudentă a creanțelor societății și a riscurilor la care este expusă neavând efectuate ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți și provizioane pentru riscuri și cheltuieli, având doar ajustări pentru deprecierea stocurilor în suma de 53.352 lei. Recomandăm analizarea activelor societății și riscurilor prin prisma politicilor contabile aprobate de administratori, a deprecierei și a vechimii lor și ajustarea lor pe baza principiului prudenței și procedurilor stabilite.

Societatea are constituită rezerva legală în suma de 18.062 lei, sub limita de 72.246 lei prevăzută de legea societăților comerciale nr.31/1990 (20% din capitalul social), fiind necesară constituirea acesteia în funcție de rezultatul activității societății.

Continuitatea activității

În conformitate cu Standardul de audit 570 "principiul continuității activității", fără calificarea opiniei noastre, întrucât:

-gradul de lichiditate este nefavorabil (1.24 aproape de normal 2)

-rezultatul exercitiului a fost negativ (pierdere -68.928 lei),
-trendul activitatii societatii in 2011 fata de 2010 a fost descrescator,
pot exista anumite incertitudini care pot pune la îndoială capacitatea entităţii de a-şi continua activitatea şi implicit ca aceasta ar putea să fie inaptă să realizeze activele şi să execute obligaţiile sale în cursul desfăşurării normale a activităţii sale.

Totusi tinand cont ca:

-societatea prezinta capitaluri proprii pozitive,
-notele explicative nu prezinta elemente care sa sustina ipoteza intreruperii activitatii,

-declaratia conducerii anexata la situatiile financiare, intocmita in conformitate cu art.30 din Legea nr.82/1991 mentioneaza ca SC METCHIM SA isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate,

se poate prezuma ca societatea isi va desfăşura activitatea in exercitiul financiar 2011 pe baza principiului continuităţii activităţii, posibil mai reduse din cauza contextului economic si financiar.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In vederea exprimarii unei opinii privind gradul de conformitate a raportului administratorilor cu situatiile financiare am citit raportul care este atasat situatiilor financiare.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor noi nu am identificat informatii semnificative care sa fie in neconcordanta cu informatiile din situatiile financiare.

DATA: 04.05.2012

**AUDITOR FINANCIAR
SC ACON AUDIT SRL**

