

S.C. SALTEX S.A.

SALONTA, GHESTULUI, nr. 4, BIHOR

Nr. Reg. Com : J05/273/1991, C.U.I. RO 94730

Cont bancar: RO19RNCB155000007320001, B.C.R. SALONTA

TEL : 0259.37.34.41, FAX: 0259.37.34.41



CATRE:

- **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**
- **OFICIUL DE EVIDENTA AL VALORILOR MOBILIARE – Bucuresti**
- **BURSA DE VALORI BUCURESTI**

Conform Regulamentului A.S.F., privind informarea realizata de emitentii de valori mobiliare, va inaintam urmatoarele documente, pe suport magnetic si de hartie, in completarea dosarului de valori mobiliare ale societatii noastre:

1. Raport anual conform Reg. A.S.F. pentru exercitiul financiar 2013 cu anexe:
 - Situatiile financiare la 31.12.2013
 - Raportul administratorului pentru activitatea desfasurata in anul 2013.
2. Raportul societatii de audit financiar privind inchiderea exercitiului financiar 2013.
3. Declaratia administratorului.
4. Comunicatul de presa privind disponibilitatea rapoartelor.

ADMINISTRATOR

ISAI ADRIAN



S.C. SALTEX S.A.

Sediul : Salonta , Str.Ghestului nr.4, Jud Bihor – Romania
Reg.Com. J 05/273/1991 ; Cod Unic 94730; Atribut Fiscal R
Tel./Fax : (0259) 373441

Catre,

C.N.V.M – Bucuresti

Spre stiinta : BURSA DE VALORI BUCURESTI

In conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006, va informam ca societatea SC SALTEX SA, a publicat in ziarul "National" din data de 25.04.2014, urmatorul comunicat privind informarea actionarilor cu privire la disponibilitatea Raportului Anual privind inchiderea exercitiului financiar 2013 cu anexe :

COMUNICAT

"COMUNICAT: Subscrisa SC SALTEX SA, cu sediul in Salonta, Str.Ghestului nr.4, Jud. Bihor, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J05/273/1991, Cod Unic 94730, in conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006, informeaza actionarii ca societatea pune la dispozitia acestora Raportul Anual privind inchiderea exercitiului financiar 2013, cu anexe: bilantul contabil la 31.12.2013, Raportul Consiliului de Administratie si Raportul auditorului financiar, la sediul societatii din Salonta, Str.Ghestului nr.4 , Jud. Bihor, incepand cu data prezentului comunicat. Relatii suplimentare la tel: 0259.37.34.41"

PRESEDINTE CA



S.C. SALTEX S.A.

SALONTA, GHESTULUI, nr. 4, BIHOR

Nr. Reg. Com : J05/273/1991, C.U.I. RO 94730

Cont bancar: RO19RNCB155000007320001, B.C.R. SALONTA

TEL : 0259452861, FAX: 0259452861

DECLARATIE

Subsemnatul **ISAI ADRIAN**, administrator al **S.C. SALTEX S.A.** cu sediul in Salonta, Ghestului nr.4, Bihor, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J05/273/1991, cod unic de inregistrare 94730, atribut fiscal RO, avand in vedere prevederile art. 30 din Legea 82/1991 republicata, declar urmatoarele:

- politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.
- administratorul societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale.

**ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN**



SITUATIA MODIFICARILOR DE CAPITAL PROPRIU

| Element al capitalului propriu | Sold la 1 ianuarie 2013 | Cresteri | | Reduceri | | Sold la 31 decembrie 2013 |
|---|-------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|---------------------------------|
| | | Total , din care: | prin transfer | Total , din care: | prin transfer | |
| I. CAPITAL SOCIAL | 563,707 | | | | | 563,707 |
| -capital subscris nevarsat | | | | | | 0 |
| -capital subscris varsat | 563,707 | | | | | 563,707 |
| II. PRIME DE CAPITAL | | | | | | 0 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE | | | | | | |
| Sold C | 316,957 | -116,257 | -116,257 | 19,630 | 19,630 | 181,070 |
| Sold D | | | | | | 0 |
| IV. REZERVE | 694,028 | 19,630 | 19,630 | 0 | 0 | 713,658 |
| Rezerve legale | 740 | | | | | 740 |
| Rezerve din reevaluare | 690,559 | 19,630 | 19,630 | | | 710,189 |
| Alte rezerve | 2,729 | | | 0 | | 2,729 |
| Alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare | | | | | | 0 |
| Actiuni proprii | 10,365 | | 0 | | | 10,365 |
| V. REZULTATUL REPORTAT | | | | | | |
| | -1,435,392 | -142,927 | -142,927 | 0 | 0 | -1,578,319 |
| Sold C | | | | | | 0 |
| Sold D | 1,435,392 | 142,927 | 142,927 | | | 1,578,319 |
| VI. REZULTATUL EXERCITIULUI | -142,927 | -147,271 | -147,271 | -142,927 | -142,927 | -147,271 |
| Sold C | | | | | | 0 |
| Sold D | 142,927 | 147,271 | 147,271 | 142,927 | 142,927 | 147,271 |
| Repartizarea profitului | | | | | | 0 |
| TOTAL CAPITAL PROPRIU | -13,992 | -386,825 | -386,825 | -123,297 | -123,297 | -277,520 |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

S.C.SALTEX S.A.

**Situatia fluxului de numerar la 31.12.2013
- metoda directa -**

| | |
|---|----------------|
| Fluxuri de numerar din activitati de exploatare | -80,251 |
| - incasari in numerar din vanzari de bunuri si servicii prestate | 93,345 |
| - incasari in numerar din penalizati , daune, diferente pret | |
| - incasari in numerar din garantii licitatii , clienti | |
| - incasari in numerar din dobanzi bancare | 13 |
| - alte incasari | |
| TOTAL INCASARI | 93,358 |
| - plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii | 57,098 |
| - plati in numerar catre si in numele angajatilor | 99,718 |
| - plati in numerar de impozit pe profit | 523 |
| - plati in numerar de tva | 5,840 |
| - plati in numerar - garantii licitatii , clienti | |
| - plati in numerar - alte impozite , taxe | 9,171 |
| - plati in numerar - comisioane bancare,dif.curs | 1,259 |
| - plati in numerar - avansuri de trezorerie | |
| - alte plati in numerar | |
| TOTAL PLATI | 173,609 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii | 0 |
| - incasari in numerar din vanzari de terenuri si alte imobilizari | |
| - incasari in numerar din rambursarea avansurilor | |
| - incasari in numerar din vanzare titluri de participare , actiuni | |
| - incasari in numerar din dividende incasate | |
| TOTAL INCASARI | 0 |
| - plati in numerar ptr. achizitionarea de terenuri si alte imob. | |
| - plati in numerar ptr. garantii licitatii | |
| - plati in numerar pt.achizitionare titluri de participare | |
| - plati in numerar pentru achizitionare actiuni | |
| -plati in numerar pentru investitii | |
| TOTAL PLATI | 0 |
| Fluxuri de numerar din activitati de finantare | 65,000 |
| - veniturile in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu | |
| - rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate | 65,000 |
| TOTAL INCASARI | 65,000 |
| - plati in numerar pt. Imprumuturi efectuate | 0 |
| - dividende platite | 0 |
| TOTAL PLATI | 0 |
| Fluxuri de numerar - Total | -15,251 |
| Fluxuri de numerar - Total incasari | 158,358 |
| Fluxuri de numerar - Total plati | 173,609 |
| Numerar la inceputul perioadei | 36,721 |
| Numerar la finele perioadei | 21,470 |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

Active imobilizate la 31.12.2013

Deprecieri
(Valoare bruta **) (amortizare sau provizioane)

| Elemente de active | Valoare bruta **) | | | Deprecieri (amortizare sau provizioane) | | | | |
|---|-------------------------------|-----------------|----------------|--|-------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------------|
| | Sold la 1 ianuarie 1 | Cresteri 2 | Reduceri 3 | Sold la 31 decembrie 4=1+2-3 | Sold la 1 ianuarie 5 | Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului 6 | Reduceri sau reluari 7 | Sold la 31 decembrie 8=5+6-7 |
| Teren (2111) | 250,000 | 0 | | 250,000 | | | | |
| Constr. (212) | 433,917 | -116,257 | 114,150 | 203,510 | 163,821 | 38,270 | 114,150 | 87,941 |
| Inst. și mașini | 3,885 | | | 3,885 | 3,885 | | 0 | 3,885 |
| Alte inst. (214) | | | | | | | | |
| Avansuri și imobilizări corporale în curs | | | | | | | | |
| Imobilizări financiare | | | | | | | | |
| TOTAL | 687,802 | -116,257 | 114,150 | 457,395 | 167,706 | 38,270 | 114,150 | 91,826 |
| Imobilizări necorporale | | | | | | | | |
| Alte imobilizări | | | | | | | | |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL | 687,802 | -116,257 | 114,150 | 457,395 | 167,706 | 38,270 | 114,150 | 91,826 |

La 31.12.2013 s-a procedat la reevaluarea cladirilor si constructiilor speciale, prin metoda eliminarii amortizarii din valoarea contabila bruta a activului.
Reevaluarea a fost Intocmita de arhitect Dumitrascu George membru A.N.E.V.A.R.

ADMINISTRATOR,
ISAI ADRIAN



INTOCMIT,
IRIMIȚA ANISOARA




Ajustari pentru deprecierea activelor 31.12.2013

LEI

| Denumire ajustare | la 1 ianuarie | Transferuri | | Sold la 31 decembrie |
|--|---------------------|-------------|----------|----------------------------|
| | | in cont | din cont | |
| | | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Ajustari pt. depreciere imobilizari in curs (ct. 2931) | | | | 0 |
| Ajustari pt. depreciere materii prime (ct. 391) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere materiale (ct. 392) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere prod.in curs (ct. 393) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere produse finite (ct. 394) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere marfuri (ct. 397) | | | | 0 |
| Ajustari pt. depreciere ambalaje (ct. 398) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere creanțe clienti (ct. 491) | 0 | | 0 | 0 |
| Ajustari pt. depreciere creanțe debitori (ct. 496) | | | | |
| Ajustari pt. depreciere actiuni (ct. 598) | | | | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 |

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2013

LEI

| Denumire ajustare | Sold | Transferuri | | Sold la 31 decembrie |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| | | in cont | din cont | |
| | | | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 |
| Provizioane pt. litigii (ct.1511) | | | | |
| Provizioane pt.garantii acordate clientilor (ct.1512) | | | | |
| Provizioane pt.dezafectarea imobilizarilor corporale (ct.1513) | | | | |
| Provizioane pt.restructurare (ct.1514) | | | | |
| Provizioane pt.pensii si obligatii similare (ct.1515) | | | | |
| Provizioane pt.impozite (ct.1516) | | | | |
| Alte provizioane pt.riscuri (ct. 1518) | | | | |
| TOTAL | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIANINTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

REPARTIZAREA PROFITULUI LA 31.12.2013
LEI

| Destinatia | Suma |
|--------------------------|------|
| Profit net de repartizat | |
| - rezerva legala -1061 | |
| Profit nerepartizat | |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

Analiza rezultatului din exploatare

| Indicatorul | LEI | |
|--|----------------------|-------------------|
| | Exercitiul precedent | Exercitiul curent |
| 0 | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri neta | 69,557 | 73,826 |
| 2. Costul bunurilor vindute si al serviciilor prestate (| 194,529 | 197,696 |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 194,529 | 197,696 |
| 4. Cheltuieli activitatilor auxiliare | | |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie | | |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2) | -124,972 | -123,870 |
| 7. Cheltuieli de desfaceri | | |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | | |
| 9. Alte venituri din exploatare | 2 | 1 |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) | -124,970 | -123,869 |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2013

| Creante | Sold la 31.12.2013 | Termen de lichiditate | |
|--|-----------------------|-----------------------|------------|
| | | sub 1an | peste 1 an |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| TOTAL, din care: | 14,502 | 14,502 | |
| a)Creante din active imobilizate | 0 | 0 | |
| imprumuturi acordate pe termen mediu | | | |
| dobanzi aferente imprumuturi pe termen mediu | | | |
| imprumuturi acordate pe termen lung | | | |
| dobanzi aferente imprumuturi pe termen lung | | | |
| alte creante imobilizate | | | |
| a)Creante din active circulante | 14,502 | 14,502 | |
| furnizori debitori | | | |
| clienti | 11,382 | 11,382 | |
| creante -personal si asigurari sociale | 420 | 420 | |
| impozit pe profit | | | |
| tva | | | |
| alte creante cu statul si institutiile publice | | | |
| decontari cu grupul si alte creante | | | |
| dobanda atasata | | | |
| debitori diversi | 1,923 | 1,923 | |
| tva neexigibila facturi de primit | 777 | 777 | |

| Datorii | Sold la 31.12.2013 | Termen de exigibilitate | | |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------|-------------|
| | | sub 1an | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| TOTAL , din care: | 704,964 | 22,936 | 682,028 | |
| a)datorii financiare si asimilate | 682,003 | | 682,003 | |
| imprumuturi din emisiuni si obligatiuni | | | | |
| sume datorate institutiilor de credit | | | | |
| alte datorii si imprumuturi asimilate | 682,003 | | 682,003 | |
| varsaminte de efectuat pt.imobilizari financiare | | | | |
| b)alte datorii | 22,961 | 22,936 | 25 | |
| furnizori | 4,097 | 4,097 | | |
| datorii cu personalul si contributi sociale | 9,852 | 9,827 | 25 | |
| impozit pe venit | 490 | 490 | | |
| tva | 2,892 | 2,892 | | |
| alte datorii fata de stat si institutii publice | | | | |
| decontari in cadrul grupului si alte datorii | | | | |
| tva neexigibil | 2,203 | 2,203 | | |
| creditori diversi | 3,427 | 3,427 | | |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare

Societatea a utilizat la întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2013 următoarele principii și metode contabile:

□ **Imobilizările corporale** – tratament contabil alternativ, respectiv recunoașterea imobilizărilor la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată aferentă și ajustările constituite.

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoarea justă diminuată cu amortizarea calculată după metoda liniară.

□ **Imobilizările necorporale** - sunt recunoscute la costul de achiziție, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Imobilizările necorporale sunt prezentate la valoarea de intrare diminuată cu amortizarea calculată după metoda liniară.

□ **Imobilizările financiare** - prezentarea imobilizărilor financiare la costul de achiziție, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Imobilizările financiare prezentate în bilanț reprezintă titlurile de participare deținute la alte societăți și împrumuturi acordate, a căror scadență este mai mare de un an.

Stocuri – evaluarea stocurilor la costul istoric – costul stocurilor este determinat prin metoda (FIFO) – „primul intrat – primul ieșit”.

□ stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

□ **Creanțe** – Înregistrarea lor la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

Ajustările de valoare se fac pentru activele circulante în vederea prezentării acestora la cea mai mică valoare de piață sau, în circumstanțe speciale, la o altă valoare minimă atribuibilă acestora la data bilanțului.

Când deprecierea este reversibilă se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, aceste elemente menținându-se la valoarea de intrare.

□ **Valorile mobiliare pe termen scurt** – dacă sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată se evaluează la valoarea de cotare din ultima zi de tranzacționare, iar cele netranzacționate, la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

□ **Valorile mobiliare pe termen lung** – se evaluează la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

□ **Datorii** – înregistrarea lor la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

□ **Venituri** – venitul este recunoscut atunci când există probabilitatea ca societății să îi revină în viitor anumite beneficii economice și când aceste beneficii pot fi evaluate cu fidelitate.

□ **Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități, depozite bancare, creanțe și datorii în valută)** – sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de B.N.R. și valabil la data încheierii exercitiului financiar.

□ **Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri)** – sunt evaluate la cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

□ **Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la valoarea justă** – sunt evaluate la cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective.

□ **Datoriile sunt clasificate în datorii pe termen scurt (se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare, sau este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului) și în datorii pe termen lung.**

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un activ sau la care poate fi decontată o datorie de bunăvoie între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții în care prețul este determinat obiectiv.

Venitul include toate fluxurile brute de beneficii economice primite sau de primit de către societate în nume propriu.

Situația fluxurilor de numerar – societatea raportează fluxurile de numerar din perioada respectivă, clasificate pe activități de exploatare, investiție și finanțare, după metoda directă.

ADMINISTRATOR,
ISAI ADRIAN



INTOCMIT,
IRIMIȚĂ ANIȘOARA



Actiuni si obligatiuni la 31.12.2013

LEI

| Indicatori | Exercitiul curent 31.12.2013 |
|---|---------------------------------|
| Capital social subscris | 563,707.50 |
| Numarul total de actiuni | 225,483 |
| valoarea unei actiuni | 2.50 |
| Actiuni rascumparabile : | |
| - data cea mai apropiata si data limita de rascumparare | |
| - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii | |
| Valoarea eventualei prime de rascumparare | |
| Actiuni emise in timpul exercitiului financiar | |
| - tipul de actiune ; | |
| - numarul de actiuni emise ; | |
| - valoarea nominala totala ; | |
| - valoarea incasata la distribuire ; | |
| - drepturi legate de distribuire: | |
| - numarul | |
| - descrierea | |
| - valoarea actiunilor corespunzatoare | |
| - perioada de exercitare a drepturilor | |
| -pretul platit pt.actiunile distribuite | |
| Obligatiuni emise in timpul exercitiului financiar | |
| - tipul obligatiunilor emise ; | |
| - valoarea emisa | |
| - suma primita pt.fiecare tip de obligatiune ; | |
| Obligatiuni emise de societate detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de societate | |
| - valoarea nominala | |
| - valoarea inregistrata in momentul platii | |
| Activ net | -277,520 |
| - numar actiuni | 225,483 |
| Valoarea pe actiune | -1.23 |

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIANINTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

Salarii directori și administratori

- Fond salarii brut comitetul director: 0 lei brut/an;
- Fond salarii administrator: 22.428 lei brut/an.
-

Societatea este administrata de un consiliu de administratie, format din 3 membrii, numit in Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 in urmatoarea componenta:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru

Societatea nu s-a angajat ca girant în nici o obligație asumată de director sau administrator si nu a acordat avansuri sau credite.

Salarizarea angajaților:

- Număr mediu aferent exercițiului: 4 salariați;
- Număr mediu pe fiecare categorie de personal:

a) Tesa – 0

b) Diverși – 0

c) Personal indirect productivi – 4

- 4 portari

- Fond salarii pers. angajat: 56.222 lei.
- Cas: 16.433 lei.

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN



ÎNTOCMIT
IRIMIȚĂ ANIȘOARA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Irimița Anișoara".

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

NOTA 9

| | Indicatori | Exercitiul curent | | Observatii |
|-----------|---|--------------------------|---------|--|
| A. | Indicatori de lichiditate | | | |
| 1 | Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2) | 35.972/22.936 | 1,58 | Valoarea, care ofera garantia acoperirii datoriilor curente este in jurul valorii 2 |
| 2 | Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente) | 35.972-0/22.936 | 1,58 | |
| B. | Indicatorul de risc | | | |
| 1 | Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat/Capital propriu*100 | | 0.00 | Exprima eficacitatea managementului riscului de credit,indicand potentialele probleme de finantare,de lichiditate,cu |
| 2 | Indicatorul gradului de indatorare = Capital imprumutat/Capital angajat*100 | | 0.0 | |
| C. | Indicatori de gestiune | | | |
| 1 | Viteza de rotatie a debitelor - clienti = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x365 | 8.637/73.826*365*3 65 | 43 zile | Exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre intreprindere |
| 2 | Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate | 73.826/365.569 | 0.20 | Evaluaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate |
| 3 | Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active | 73.826/427.444 | 0.17 | |

(1) Active curente = Stocuri + Creante + Disponibilitati banesti

(2) Datorii curente = Imprumuturi bancare sub un an + Datorii comerciale sub un an + Alte datorii sub un an

(3) Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

(4) Capital imprumutat = credite peste 1 an

ADMINISTRATOR
ISAI ADRIANINTOCMIT
IRIMITA ANISOARA

ALTE INFORMAȚII

10.1 Societatea pe acțiuni S.C.SALTEX S.A., societate cu capital privat a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu numărul de înregistrare J05/273/1991 C.U.I. RO 94730 și are sediul social în Salonta, Str. Ghestului nr. 4, Bihor, România.

Scopul și obiectul de activitate al societății este prestarea serviciilor de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

10.2 S.C.SALTEX S.A. respectă prevederile principalelor acte normative care reglementează activitatea contabilă care sunt:

- Legea Contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.571/2003 Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene;
- Alte acte normative, ținându-se cont de modificările și completările ulterioare.

10.3 Societatea a elaborat programe proprii care asigură aplicarea corespunzătoare a acestor reglementări așa cum prevede art. 11 al Legii Contabilității nr. 82/1991.

10.4 În anul 2013 s-a înregistrat o pierdere contabilă în sumă de 147.270,82 lei.

10.5 Începând din februarie 2013, societatea s-a încadrat pentru a fi microintreprindere, toată venitură realizată în perioada 01.02.2013-31.12.2013 au fost de 69.590,74 lei*3% a constituit și plătit 2.088,00 lei impozit pe venit.

10.6 Cifra de afaceri înregistrată în anul 2013 în sumă de 73.826,00 lei a fost obținută după cum urmează:

- 47.213 lei din chirii;
- 26.614 lei din activități diverse.

10.9 Societatea este administrată de un consiliu de administrație, format din 3 membrii, numit în Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 în următoarea componență :

- Isai Adrian – președinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru;

10.10 Certificarea situațiilor financiare anuale simplificate la 31.12.2013 s-a efectuat de S.C. A&V Contab Consulting CO S.R.L., în baza contractului de prestări servicii nr. 28/29.07.2005.

ADMINISTRATOR

ISAI ADRIAN



ÎNTOCMIT

IRIMIȚĂ ANIȘOARA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Irimița Anișoara'.

S.C. SALTEX S.A.

Salonta, Ghestului, nr. 4, Bihor

Nr.Reg.Com. : J05/273/1991, C.U.I. R 94730

Cont bancar: RO19RNCB1550000007320001, B.C.R. Salonta

Telefon / Fax : 0259 / 37.34.41

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI LA 31.12.2013

S.C. SALTEX S.A., cu sediul in Bihor, Salonta, Ghestului, nr. 4, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr. J05/273/1991, cod fiscal 94730, atribut fiscal RO, având ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod CAEN 6820 a realizat la 31.12.2013 urmatoarele rezultate financiare.

A. TOTAL VENITURI

| | | |
|---------------------------|---|----------------------|
| • Venituri din exploatare | = | 73.827,32 lei |
| • Venituri financiare | = | 12,72 lei |
| TOTAL | = | 73.840,04 lei |

B. TOTAL CHELTUIELI

| | | |
|---|---|-----------------------|
| • Cheltuieli aferente activității de exploatare | = | 197.695,46 lei |
| • Cheltuieli financiare | = | 21.327,40 lei |
| TOTAL | = | 219.022,82 lei |

PROFIT BRUT CONTABIL = -145.182,82 lei

C. IMPOZIT PE VENIT = 2.088,00 lei

D. PROFIT NET = -147.270,82 lei

Societatea mai are de acoperit pierdere din anii precedenti in suma de **1.578.319,41 lei** astfel:

| | | |
|---------------------------------|---|----------------|
| • pierdere din sold 1999 | = | 76.753,85 lei |
| • pierdere inregistrata in 2000 | = | 135.313,69 lei |
| • pierdere inregistrata in 2003 | = | 34.668,67 lei |
| • pierdere inregistrata in 2005 | = | 137.743,71 lei |
| • pierdere inregistrata in 2006 | = | 74.547,08 lei |
| • pierdere inregistrata in 2007 | = | 192.597,51 lei |
| • pierdere inregistrata in 2008 | = | 274.346,73 lei |
| • pierdere inregistrata in 2009 | = | 288.082,42 lei |
| • pierdere inregistrata in 2010 | = | 82.307,79 lei |
| • pierdere inregistrata in 2011 | = | 139.030,61 lei |
| • pierdere inregistrata in 2012 | = | 142.927,35 lei |

Total pierdere din anii precedenti = **1.578.319,41 lei**

SITUATIA CREANTELOR

a) **CLIENTI** -Clientii neincasati la 31.12.2013 sunt in suma de **11.381,71 lei**, sunt clienti certi si clienti facturi de intocmit.

b) **ALTE CREANTE**-in suma de 3.120,58 lei reprezinta tva neexigibila,fnuass de recuperat pentru co medical.

CAPITALURI PROPRII La data de 31.12.2013 capitalul social este de **563.707,50 lei**. In perioada de raportare nu s-a modificat valoarea, nici structura actionariatului:

SITUATIA DATORIILOR

a) **GARANTII CLIENTI** -Conform contractelor de inchiriere, au fost constituite garantii in valoare de **3.689,60 lei**, pentru recuperarea eventualelor pagube aduse de chiriasi.

b) **IMPRUMUTURI**-Conform contractului de imprumut nr. 142 din data de 15.02.2007 societatea comerciala Santer System S.A. imprumuta S.C. Saltex S.A. pentru acoperirea resurselor financiare curente ale acestuia in suma de **576.500,00 lei**. Imprumutul societatii s-a acordat pe o perioada de 6 ani, cu o dobanda de 4% pe an.

- **25.903,01 lei**, dobanda curenta aferenta imprumut cf. ctr. nr.142/15.02.2007.

- **75.910,06 lei**, dobanda restanta aferenta imprumut cf. ctr. nr.142/15.02.2007.

c) **FURNIZORI**-Furnizorii neachitati la 31.12.2013 sunt in suma de **4.097,44 lei** sunt furnizori interni,externi,de investitii si facturi nesosite cu termen de plata in 2014.

d) **DATORII CATRE BUGETUL STATULUI SI ALTE BUGETE**-Datoriile catre bugetul statului si alte bugete, inregistrate la 31.12.2013, sunt in suma de **9.740,00 lei** sunt datorii curente cu scadenta in 2014.

e) **ALTE DATORII**-in suma de **9.123,20 lei**,reprezinta salarii si garantii fosti chiriasi.

DISPONIBILITATI BANESTI-Societatea detine disponibilitati banesti, astfel:

- in conturi la banci in lei = **20.262,35 lei**.
- in numerar (casierie) = **1.207,26 lei**

VOLUMUL SI STRUCTURA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri realizata la 31.12.2013 a fost de **73.826 lei** si are urmatoarea structura:

- **Chirii** **47.213,00 lei**
- **Activitati diverse** **26.614,00 lei**
 - Din activitatea de exploatare s-a inregistrat o pierdere in valoare de **123.868,14 lei**.
 - Din activitatea financiara s-a inregistrat o pierdere in suma de **21.314,68 lei**.

GUVERNANTA CORPORATIVA

Cadrul de guvernanta cooperativa asigura tratamentul echitabil al tuturor actionarilor, inclusiv al celor minoritari si straini, prezentarea informatiei, transparenta precum si responsabilitatile consiliului de administratie.

Conducerea cooperativa se refera la sistemul de reguli prin care societatea este condusa si controlata.

Adunarea Generala a Actionarilor este organul suprem de conducere al societatii care decide asupra activitatii acesteia si asigura politica ei economica si comerciala.

Adunarile Generale ale Actionarilor sunt ordinare si extraordinare.

Societatea este administrată de un consiliu de administratie format din trei membrii, numit in Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 , după cum urmează:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru.

Conform actului constitutiv, societatea poate fi administrata de un consiliu de administratori compus din trei membri sau de catre o persoana juridica, alesi de Adunarea Generala pe o perioada de doi ani, cu posibilitatea de a fi realesi.

Fiecare administrator, inainte de intrarea in functie va depune o garantie reprezentand contravaloarea a cel puțin 10 actiuni sau dublul remuneratiei lunare.

Administratorul unic asigura gestionarea eficienta a societatii si pastreaza controlul efectiv asupra acesteia, detine autoritatea de decizie in problemele care in sunt incredintate de adunarea generala a actionarilor, in care scop:

- 1) Coordoneaza activitatea societatii, in baza politicii de dezvoltare aprobata de catre adunarea generala a actionarilor;
- 2) Stabileste structura organizatorica a societatii, atributiile intre departamentele, compartimentele sau directiile societatii si relatiile intre acestea;
- 3) Stabileste politica salariala si a fortei de munca;
- 4) Stabileste sistemul de control al societatii;
- 5) Intocmeste si supune aprobarii adunarii generale programul anual de activitate al societatii in baza caruia se stabileste politica de dezvoltare a acesteia.

Defineste politica generala, pe termen lung, mediu si scurt, in care:

- Sa cuprinda ca elemente constitutive politicile de marketing, calitate, securitate, protectia mediului, productie, resurse umane, etc...;
- Sa stabileasca obiectivele generale la nivelul organizatiei, pentru realizarea politicilor si sa monitorizeze defalcarea pe compartimente, la nivelurile relevante de autoritate;
- Sa stabileasca planuri de actiune pentru realizarea obiectivelor identificate;
- Sa asigure dezvoltarea si imbunatatirea continua a performantelor organizatiei.

Administratorul unic este obligat sa prezinte constituintilor interni (actionari, creditorii, finantatori, clienti) un raport financiar cat mai complet, iar calitatea informatiilor trebuie sa se bazeze pe promptitudine si obiectivitate.

La intocmirea rapoartelor anuale sau semestriale, trebuie sa se tina cont de impactul deciziilor privind compania asupra angajatilor, precum si de protectia mediului inconjurator.

La orice raport administratorii trebuie sa respecte caracterul de transparenta, obiectivitate si substantialitate a informatiilor prezentate.

Controlul este asigurat prin auditarea situatiilor financiare anuale de catre societatea de audit "POZITIV AUDIT EXPERT SRL" conform contract nr.12/20.04.2009 valabil si pentru situatiile financiare ale anului 2013, se expira in data de 30.04.2014.

In conformitate cu reglementarile in vigoare, privind inventarierea anuala a patrimoniului (Legea contabilitatii si normele privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniale), la nivelul societatii, a fost organizata aceasta actiune prin Decizia nr. 148/14.11.2013 iar pe baza proceselor verbale intocmite, au fost analizate si regularizate in evidenta contabila rezultatele inventarierii.

Documentele justificative care au stat la baza inregistrarilor in contabilitate au fost inregistrate sistematic si cronologic, respectandu-se regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Mentionam ca situatiile financiare analizate au fost auditate.

Administrator

ISAI ADRIAN

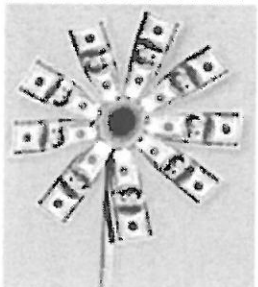




CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

IALAF

INTERNATIONAL
ASSOCIATION
OF LOCAL
AUDIT FIRMS



POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.

S.C. POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.

Bucuresti, str. Rasuri, nr. 19, Sector 2,

ORC J 40 /9451/25.09.2002, CUI 14898913,

TEL/FAX: 021/201.89.55

AUTORIZATIE CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN

ROMANIA NR. 302 / 2002

**RAPORTUL AUDITORULUI STATUTAR
asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2013**

**Către Actionarii
S.C. SALTEX S.A.**

Raport asupra situatiilor financiare

Am auditat situatiile financiare individuale ale societatii comerciale **S.C. SALTEX S.A.**, care cuprind 1.Bilantul la data de 31 decembrie 2013, 2.Contul de profit si pierdere, 3.Notele explicative, 4.Situatia modificarii capitalurilor proprii si 5.Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Total venituri = 73.840 lei
- Total cheltuieli = 219.023 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar (pierdere) = 147.271 lei
- Capitaluri proprii = - 277.520 lei
- Total active – datorii curente = 404.508 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea Societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministerului Economiei si Finantelor nr.3055/2009, cu modificarile ulterioare, precum si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimari contabile rezonabile .

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este ca pe baza auditului efectuat sa se exprime o opinie asupra situatiilor financiare prezentate.

S-a efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din Romania. Aceste standarde cer respectarea cerintelor etice ale Camerei, planificarea si efectuarea auditului in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit consta in efectuarea unor proceduri in vederea obtinerii probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de

rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare datorate fraudei sau erorii.

In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al societatii. Un audit include de asemenea evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia auditorului

In concluzie, in opinia noastra, situatiile financiare prezentate, intocmite sub directa responsabilitate a conducerii **S.C. SALTEX S.A.** la 31.12.2013 au fost intocmite sub toate aspectele semnificative in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Cu toate acestea, se remarca faptul ca societatea inregistreaza capitaluri proprii negative, in crestere cu 263.528 lei fata de capitalurile proprii inregistrate la 31.12.2012 in suma a -13.992 lei.

Este necesar a se analiza aceasta situatie care ar putea periclita continuarea activitatii societatii pe viitor in asa fel incat sa se ia masurile ce se impun conform legislatiei in vigoare.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea prezenta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situatiilor financiare si raportul conformitatii sau pentru opinia formata.

Raport asupra conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul Ministrului finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, noi am citit raportul administratorului atasat situatiilor financiare.

Raportul administratorului nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare.

BUCURESTI, 26.03.2014

SC POZITIV AUDIT EXPERT SRL

Auditor Financiar

ec. Precup Laurentia

CAFR 4197

