

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31.03.2014

INDICATORI	31.03.2014	%	31.03.2013	%	% 2014/2013
Cifra de afaceri netă – Total, din care:	51 288 215	97,60	45 736 582	98,21	112,14
- Venituri din vânzarea produselor finite	50 271 679	95,66	45 261 595	97,19	111,07
- Venituri din lucrări și servicii executate	249 955	0,48	131 651	0,28	189,86
- Venituri din redevente și chirii	212 627	0,40	216 209	0,46	98,34
- Venituri din vânzarea mărfurilor	517 089	0,98	89 118	0,19	580,23
- Venituri din alte activități	54 674	0,10	77 395	0,17	70,64
- Reduceri comerciale acordate	(-)17 808	(-)0,03	(-) 39 385	(-) 0,08	(-)45,22
Venituri din exploatare – Total, din care:	51 988 942	98,93	45 747 180	98,23	113,64
- Cifra de afaceri	51 288 215	97,60	45 736 582	98,21	112,14
- Variația stocurilor	519 065	0,99	8 623	0,02	6019,54
- Producția imobilizată	0	0	0	0	0
- Alte venituri din exploatare	181 662	0,35	1 975	0,01	9198,08
Cheltuieli pt. exploatare – Total din care:	46 373 362	98,42	42 690 876	98,04	108,63
- Cheltuieli cu mat. prime și mat.consumabile	38 281 121	81,25	35 405 976	81,31	108,12
- Reduceri comerciale primite	0	0	0	0	0
- Alte cheltuieli materiale	134 686	0,29	41 047	0,09	328,13
- Cheltuieli privind mărfurile	588 293	1,25	78 575	0,18	748,70
- Cheltuieli cu personalul	3 957 725	8,40	3 763 279	8,64	105,17
- Cheltuieli cu amortizările și provizioanele	610 916	1,30	237 040	0,54	257,73
- Alte cheltuieli de exploatare	2 800 621	5,94	3 164 959	7,27	88,49
I. REZULTAT DIN EXPLOATARE – PROFIT	5 615 580		3 056 304		183,74
Venituri financiare	560 864	1,07	822 963	1,77	68,15
Cheltuieli financiare	743 967	1,30	853 030	1,96	71,68
II. REZULTATUL FINANCIAR	(-)183 103		(-) 30 067		(-)608,98
III. REZULTATUL CURENT – PROFIT	5 432 477		3 026 237		179,51
VENITURI TOTALE	52 549 806	100,00	46 570 143	100,00	112,84
CHELTUIELI TOTALE	47 117 329	100,00	43 543 906	100,00	108,21
IV. REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI – PROFIT	5 432 477		3 026 237		179,51
Impozit pe profit	891 271		491 610		181,30
V. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI – PROFIT	4 541 206		2 534 627		179,17

ADMINISTRATOR,

Numele, prenumele, semnatura si stampila unitatii
ION GAVRILA

INTOCMIT,

Numele, prenumele, semnatura
ROXANA SCARLAT

**NOTE EXPLICATIVE – SITUAȚIA ACTIVELOR, CREANTELOR ,
DATORIILOR SI INVESTITIILOR LA 31.03.2014**

1. Imobilizări

La 31.03.2014 imobilizarile totale in valori nete au crescut cu 2.638.826 lei respectiv 4,78% față de inceputul anului, ajungând la finele trimestrului la valoarea de 57.814.045 lei.

In structura, comparativ cu inceputul anului, situatia acestora se prezinta astfel:

Active imobilizate:	Sold la 01.01.2014	Sold la 31.03.2014	31.03.2014/ 01.01.2014
Imobilizari necorporale	170.360	228.783	134,29
Imobilizări corporale	25.637.516	25.265.027	98,55
Imobilizari financiare	29.367.343	32.320.235	110,06
Active imobilizate total	55.175.219	57.814.045	104,78

a) Imobilizari necorporale:

In trim. I 2014 au avut loc cresteri de imobilizari necorporale nete cu suma de 58.423 lei și în sume brute cu 62.842 lei, reprezentand licente si programe informatice.

b) Imobilizari corporale:

La imobilizari corporale nete a avut loc in trimestrul I o scadere in suma de 372.489 lei, ajungându-se la finele perioadei de raportare la 25.265.027 lei.

	Terenuri și amenajari terenuri	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte inst., utilaje și mobiliere	Inv în curs	Total
Cost 1.01.2014	2.866.621	11.683.240	23.712.749	970.960	361.471	39.595.041
Intrări		66.085			236.009	302.094
Ieșiri					66.085	66.085
Sold la	2.866.621	11.749.325	23.712.748	970.960	531.395	39.831.049

31.03.2014						
Amort. cumulata la 1.01.2014		4.606.446	8.540.157	810.921		13.957.524
Chelt. cu amort.		76.362	527.915	4.221		608.498
Cedări de activ. și casări						
Sold la 31.03.2014		4.682.808	9.068.072	815.142		14.566.022
Valoare netă cont	2.866.621	7.066.517	14.644.676	155.818	531.395	25.265.027

↑ În sume nete sume nete imobilizările corporale au crescut cu suma de 236.008 lei.

c) Imobilizari financiare:

La 31.03.2014 societatea prezinta imobilizari financiare în sumă de 32.320.235 lei față de 29.367.343 lei de la finele anului precedent, reprezentând investiții pe piata de capital, din care :

- actiuni tranzactionate pe piata în valoare de 27.962.698,75 lei
- actiuni sistate de la tranzactionare în valoare de 4.357.536,00 lei

emitent	nr. act	Val 31.03.2014
ARTEGO	1.051.800	10.519.326,00
BRAICONF	7.899.221	3.317.647,62
VES SA	6.215.500	246.190,95
BANCA COMERCIALA CARPATICA	2.854.000	192.930,40
IPROLAM	57.341	409.693,10
LACTATE NATURA	100.000	377.000,00
MERCUR	111.671	4.746.017,50
CEPROCIM SA	628	1.896,56
CONTED BOTOSANI	2.108	177.277,70
DUNAPREF SA	5.300	48.230,00
MECANOENERGETICA	4.435.388	887.077,60
SIGSTRAT SA	151.340	51.739,00
TARNAVA SA	214.163	89.863,98
UZTEL	78.500	258.631,00
AMPLO	1.516.786	5.867.466,04

CONCIFOR	2.125.318	771.711,30
TOTAL		27.962.698,75

Acțiuni sistate de la tranzacționare.

emitent	nr. act	val neevaluata
CARBOCHIM	562.133	4.357.536,00
		4.357.536,00

2. Situatia stocurilor

La data de 31.03.2014, stocurile societatii au insumat in valori nete 23.057.270 lei, față de 19.669.762 lei de la finele anului precedent.

Situatia acestora in structura, comparativ cu inceputul anului, se prezinta astfel:

Elemente de stoc	01.01.2014	31.03.2014	31.03.2014/ 01.01.2014
-materii prime și materiale consumabile	17.313.253	20.530.620	118,58
-prod în curs de executie	379.754	322.461	84,91
-produse finite și marfuri	1.976.755	2.204.189	111,51
Total	19.669.762	23.057.270	117,22

Stocurile de materii prime si materiale sunt inregistrate la costurile de achiziție.

Cresterea stocurilor la 31.03.2014 cu 3.387.508 lei fata de inceputul anului respectiv cu 17,22% a avut loc la materii prime si materiale cu 3.217.367 lei care dețin ponderea cea mai mare în totalul stocurilor. Celelalte elemente de stocuri au înregistrat cresteri cu excepția producției în curs de executie care a inregistrat reduceri asa cum sunt prezentate in tabelul de mai sus.

3. Situatia creantelor

La data de 31.03.2014 creanțele la valoarea neta au insumat 20.558.927 lei, in scadere fata de inceputul anului cu 1.705.254 lei (7,66%).

Situatia creantelor la 31.03.2014 comparativ cu finele anului precedent se prezintă astfel:

	31.12.2013	31.03.2014	31.03.2014/
--	------------	------------	-------------

			31.12.2013
a) creante comerciale	10.295.858	10.371.134	100,73
- clienți neîncasați	10.442.361	10.361.324	99,22
clienți facturi de intocmit	(-)146.503	9.810	*
prov pentru dep creanțelor			
b) avansuri platite	1.247.127	1.167.253	93,60
avansuri imobilizari corporale	206.240	188.000	91,16
avansuri stocuri	1.023.341	961.746	93,98
avansuri imob necorporale	17.545	17.507	99,78
b) alte creanțe	10.721.196	9.020.540	84,14
- TVA de rambursat	4.481.287	7.732.849	172,56
- TVA neexigibil deductibil	146.080	155.823	106,67
- creante cu pers.	179.590	0	*
- contrib. sal la CASS	85.064	61.962	72,84
- debitori	731.951	1.073.632	145,49
- proviz. pentru dep debitorilor	(-)3.726	(-)3.726	100,00
Total creante	22.264.181	20.558.927	92,34

În ceea ce privește TVA-ul de recuperat de la bugetul statului în valoare de 7.888.672 lei, societatea are înregistrate lunar cereri de compensare cu datoriile fiscale lunare.

4.Disponibilitati banesti

Disponibilitatile banesti in lei si in valuta la 31.03.2014 erau urmatoarele:

Elemente	31.12.2013	31.03.2014	31.03.2014/
----------	------------	------------	-------------

			31.12.2013
- Conturi la banci in lei	887.130	167.663	18,90
- Conturi la banci in devize	798.200	808.970	101,35
- Cecuri de incasat	5.968	25.750	431,47
- Conturi la banci pentru garantii materiale	45.536	47.251	103,77
- Casa	19.291	22.868	118,54
avansuri trezorerie	0	234.697	*
Alte valori	0	30.000	*
TOTAL	1.756.125	1.337.199	76,14

Fata de inceputul anului, disponibilitatile banesti au scazut cu 418.926 lei (23,86%). Scaderea provine în special de la disponibilitățile in lei care au scazut in suma bruta cu 719.467 lei.

5.Investiții pe termen scurt

La 31.03.2014 societatea are investiții pe termen scurt în sumă de 362.634 lei față de 56.024 lei de la finele anului precedent, din care:

- efecte de incasat în valoare de 74.697 lei, față de 56.024 lei de la finele anului precedent;
- investiții pe termen scurt în valoare de 287.937 lei reprezentând avansuri pentru cumpărare de actiuni de pe piața de capital.

6.Situatia datoriilor

La 31.03.2014 societatea a înregistrat o crestere a datoriilor totale cu 80.847 lei respectiv cu 0.22% , ajungând la finele perioadei de raportare la suma de 37.179.120 lei. Creșterea datoriilor la finele perioadei de raportare a fost influențată de cresterea cu 13,17% a datoriilor comerciale, care reprezintă 67.53% din totalul datoriilor.

La 31.03.2014 societatea prezenta urmatoarele datorii, comparativ cu finele anului precedent :

DATORII	31.12.2013	31.03.2014	31.03.2014/ 31.12.2013
TOTAL din care :	37.098.273	37.179.120	100,22
DATORII COMERCIALE	22.184.591	25.105.586	113,17
SUME DATORATE	3.208.451	5.236.624	163,21

BUGETELOR SI ALTOR FONDURI			
DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (CREDITE)	10.394.292	5.548.962	53,38
DECONTARI CU SALARIATII SI ASIMILATE	373.909	407.386	108,95
ALTE DATORII	937.030	880.562	93,97

Ponderea in totalul datoriilor o reprezinta cele comerciale, respectiv furnizorii si conturile asimilate cu 25.105.586 lei (67,53%) imprumuturile pe termen scurt cu 5.548.962 lei (14,92%), datoriile fata de bugetul statului, asigurari sociale, sanatate, si alte fonduri speciale cu 6.524.572 lei (17,55%) etc. Datoriile fiscale sunt cerute in compensare cu creantele fiscale (TVA de recuperat) si se afla in curs de solutionare.

Datoriile fata de institutiile de credit (imprumuturi bancare pe termen scurt) au fost garantate cu ipoteci asupra unor imobilizari din categoria constructiilor si terenurilor. Societatea la 31.03.2014 are împrumuturi sub forma de linie de credit de la Banca Transilvania SA Cluj Napoca Suc. Pitesti

De mentionat ca, datoriile fata de salariati au fost achitate in termen, respectiv in luna aprilie 2014.

ADMINISTRATOR,
Numele, prenumele, semnatura si stampila unitatii

ION GAVRILA

INTOCMIT,
Numele, prenumele, semnatura

ROXANA SCARLAT

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.03.2014

	capital social	prime de capital	rezerva legala	alte rezerve de capital	rezerve din reevaluare	rezultatul reportat	total capitaluri proprii
la 01.01.2014	72.753.683	3.774.986	1.617.005	17.064.618	7.703.732	-45.957.582	56.956.442
profit /(pierdere) perioada						4.541.206	
alte elemente ale rezultatului global	-	-	-				
total rezultat global	-	-	-			4.541.206	
la 31.03.2014	72.753.683	3.774.986	1.617.005	17.064.618	7.703.732	-41.416.376	61.497.648

Elemente ale capitalului propriu	Sold 31.12.2013	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.03.2014
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
Capitalul subscris varsat	8.085.027					8.085.027
Ajustari ale capitalului social (aplicare IFRS)	64.668.656					64.668.656
prime de capital	3.774.986					3.774.986
Rezerve din reevaluare	1.854.077					1.854.077
Rezerve legale	1.617.005					1.617.005
Alte elemente de capitauri proprii-Ajustare rezerva legala (aplicare IFRS)	2.540.349					2.540.349
Rezerve pentru acțiuni proprii						
Rezerve statutare sau cont.						
Rezerve reprez surplusul realizat din reevaluare						
Alte rezerve	17.064.618					17.064.618
Alte elemente de capitauri proprii-Ajustare Alte rezerve (aplicare IFRS)	3.309.306					3.309.306
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat	12.537.328	12.052.296				24.589.624
<u>Profit nerepartizat</u>						
Pierdere neacoperită	-					

Rezultatul provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29 sold creditor	-					
Sold debtor	-					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IFRS <u>Profit nerepartizat</u>	44.601					44.601
Pierdere neacoperită	(70.716.774)					(70.716.774)
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
Sold creditor						
Sold debtor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundam sold creditor						
Sold debtor						
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	124.967					124.967
Rezultatul exercițiului financiar sold creditor	12.052.296	4.541.206		12.052.296	12.052.296	4.541.206
Sold debtor						-
Repartizarea profitului	-					-
Total capitaluri	56.956.442	16.593.502	-	12.052.296	12.052.296	61.497.648

ADMINISTRATOR,
Numele, prenumele, semnatura si stampila unitatii

ION GAVRILA

INTOCMIT,
Numele, prenumele, semnatura

ROXANA SCARLAT