



S.C. CONTED S.A.

Confecții textile

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 8, Dorohoi, jud. Botoșani, Cod poștal: 715200, România
C.I.F.: RO 622445, Nr. ORC: J07/107/1991, TEL/FAX: 0231610064/0231610026
www.conted.ro, e-mail: secretariat@conted.ro

Raport curent

conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006

Data raportului: 15.02.2018

Denumirea societății: S.C. CONTED S.A.

Sediul social: Dorohoi, str. 1 Decembrie nr. 8, județul Botoșani

Număr Oficiul Registrului Comerțului: J07/107/1991

Cod Unic de Înregistrare: RO 622445

Capital social subscris vărsat: 2.284.360,06 lei

Piața de tranzacționare: B.V.B. Categoria - Standard

Evenimente importante de raportat: **Rezultatele financiare preliminare la 31 decembrie 2017**

Societatea prezintă principalii indicatori realizați în anul 2017 conform Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. Moneda de raportare a situațiilor financiare este leul.

Situația poziției financiare, situația profitului sau pierderii și alte elemente ale rezultatului global, componente a Situațiilor Financiare Individuale încheiate la 31 decembrie 2017, cuprind informații din evidența contabilă corespunzătoare sfârșitului exercițiului financiar de raportare și sfârșitul exercițiului financiar anterior celui de raportare.

Din analiza elementelor prezentate, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent 2016 se constată următoarele:

Din situația poziției financiare s-a observat o descreștere a **activelor imobilizate** cu 7,94% și a **activelor circulante** cu 12,20%. Ponderea datoriilor în total active a fost de numai 14,47%, nivel minim în ultimii 2 ani, perioadă în care capitalurile proprii au oscilat între 83,79% și 85,53% din totalul activelor.

Cifra de afaceri a Societății aferentă anului 2017 este de 13.894.359 lei din care 6.592.637 lei export și 7.301.722 lei intern, comparativ cu anul 2016 când am înregistrat 16.890.499 lei, din care 7.635.249 lei export și 9.255.250 lei intern. În structură cifra de afaceri s-a realizat în principal prin vânzarea producției proprii în proporție de 98%. Valoarea vânzărilor la export în anul 2017 reprezintă 47%, iar valoarea vânzărilor la intern reprezintă 53% din cifra de afaceri. Cifra de afaceri înregistrată în anul 2017 în sumă de 13.894.359 lei a scăzut cu 17,74% față de anul 2016.

Volumul veniturilor totale realizate a fost în sumă de 14.564.831 lei, reprezentând o descreștere cu 10,06% față de veniturile totale obținute în anul 2016 în valoare de 16.194.137 lei.

Volumul cheltuielilor totale în valoare de 15.281.314 lei au scăzut cu 3,95% față de anul 2016, când am înregistrat suma de 15.910.386 lei. În volumul cheltuielilor totale ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul în procent de 79,20%. Cheltuielile cu personalul în sumă de 12.103.070 lei, au scăzut cu 3,52%, față de anul 2016 când s-a înregistrat suma de 12.544.148 lei și reprezintă 87,11% din cifra de afaceri.

Veniturile din exploatare în valoare de 14.505.795 lei au scăzut în anul 2017 cu 10,19%, față de anul 2016 când s-a înregistrat suma de 16.151.139 lei la fel și **cheltuielile de exploatare** în valoare de 15.235.095 lei au scăzut cu 3,75%, față de anul 2016 când s-a înregistrat suma de 15.828.400 lei.

În totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o deține producția vândută, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul, ele fiind în sumă de 12.103.070 lei, reprezentând 79,44% din totalul cheltuielilor de exploatare.



S.C. CONTED S.A.

Confecții textile

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 8, Dorohoi, jud. Botoșani, Cod poștal: 715200, România
C.I.F.: RO 622445, Nr. ORC: J07/107/1991, TEL/FAX: 0231610064/0231610026
www.conted.ro, e-mail: secretariat@conted.ro

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în sumă de (729.300) lei, spre deosebire de anul 2016 când am înregistrat un profit în sumă de 322.739 lei.

Veniturile financiare în valoare de 59.036 lei provin din dobânzi și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile financiare sunt în sumă de 46.219 lei și provin din alte cheltuieli financiare (diferențe de curs nefavorabile). Rezultatul financiar este profit în sumă de 12.817 lei comparativ cu aceeași perioadă a anului 2016 când am înregistrat pierdere în sumă de 38.988 lei.

În anul 2017, S.C. Conted S.A. a înregistrat pierdere de (716.483) lei față de anul anterior când a înregistrat profit în sumă de 283.751 lei.

Aceste pierderi au fost cauzate de o serie de factori defavorabili.

Cel mai important aspect a fost scăderea veniturilor din exploatare cu 10,19% față de anul 2016. Această scădere a fost cauzată de următorii factori:

- diminuarea numărului de salariați direct productivi cu 15,78%;
- scăderea prețurilor la clienții noștri principali cu 14%;
- lungirea perioadei de intersezon de la 8 săptămâni la 14 săptămâni ;
- nealimentarea constantă a liniilor de producție.

Datorită existenței unor cheltuieli fixe mari, scăderea numărului de salariați direct productivi a dus la o creștere a costului unitar și astfel, la o scădere în volum a comenzilor. Totodată, diminuarea numărului salariaților direct productivi a dus la o scădere cu 12 -14% a volumului producției realizate.

În plus, scăderea numărului de salariați direct productivi a dus la o lipsă acută de personal în liniile de producție, scăzând drastic producția realizată, datorită liniilor incomplete. Lipsa de personal direct productiv ne-a forțat să desființăm o linie de producție pentru a acoperi lipsurile de pe celelalte linii cu personalul liniei desființate. Însă schimbarea locului de muncă a dus la adaptarea mai greoaie a personalului mutat și deci la o reducere a productivității liniei.

Pierdere salariaților s-a datorat mai multor cauze:

- împlinirea vârstei de pensionare atât la limită de vârstă de pensionare, cât și pensionare anticipată;
- concurența de pe piața muncii;
- abateri disciplinare foarte grave ce au dus la concedierea salariaților respectivi;
- demisia unor salariați din motive neimputabile societății.

Concurența foarte mare de pe piețele internaționale unde activează clienții noștri a dus la o scădere drastică a prețurilor de producție și deci a încasărilor.

S-a încercat menținerea prețurilor la același nivel, însă doar anumiți clienți au acceptat-o, fapt ce a dus la lipsa de comenzi cu cantități mari. Primirea de comenzi mici a dus la o scădere a productivității muncii și deci la o diminuare a încasărilor lunare.

În anul 2017, perioada de intersezon, în care clienții noștri nu au comenzi sau au comenzi puține și prost plătite, s-a mărit substanțial de la 8 săptămâni, cât a fost în 2016, la 14 săptămâni. Acest lucru a dus la o lipsă acută de comenzi în lunile martie, aprilie, mai și octombrie și astfel la o scădere drastică a veniturilor realizate.

Începând cu sfârșitul anului 2016, clienții noștri au început să întâmpine dificultăți cu aprovizionarea cu materii prime și auxiliare, ceea ce a dus la lipsuri în alimentarea liniilor și la goluri de producție. Toate aceste lipsuri au generat pierderi ce nu au putut fi recuperate.

Un alt aspect important a fost creșterea cheltuielilor de producție. Aceasta s-a datorat următorilor factori:

- creșterea cu 16% a salariului minim pe economie în 2017 față de 2016;
- creșterea cu 47% a provizionului pentru beneficiile angajaților privind concediul de odihnă neefectuat aferent anului 2017 față de cel al anului 2016.



S.C. CONTED S.A.

Confecții textile

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 8, Dorohoi, jud. Botoșani, Cod poștal: 715200, România

C.I.F.: RO 622445, Nr. ORC: J07/107/1991, TEL/FAX: 0231610064/0231610026

www.conted.ro, e-mail: secretariat@conted.ro

- creșterea cu 130% a impozitelor și taxelor locale în 2017 față de 2016.
- creșterea cu 14,12% a numărului zilelor de concediu medical plătite de societate, de la 2.861 zile (176.128 lei în 2016) la 3.265 zile (237.222 lei). În bani, creșterea a fost de 34,69%.

Cheltuielile cu personalul reprezintă 79,20% din totalul cheltuielilor societății. Creșterea de 16% a salariului minim a dus la o creștere a cheltuielilor totale de 12,67%. S-a decis măsura de anulare a acordării tichetelor de masă pentru a diminua parțial creșterea cheltuielilor, însă nu a fost acoperitoare.

Datorită reevaluării obligatorii a clădirilor, a crescut valoarea clădirilor și astfel au crescut și impozitele locale cu 130%. Creșterea prețului energiei a dus la o creștere a costului de producție.

În anul 2017 nu au fost realizați indicatorii din bugetul de venituri și cheltuieli.

La sfârșitul anului 2017, din fluxurile de trezorerie s-a înregistrat o descreștere netă de numerar în sumă de 1.168.013 lei, reflectată în soldul casei și al conturilor la bănci. La 31.12.2017 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de salariați față de aceeași perioadă a anului 2016, de la 464 salariați la 398 salariați.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- Ordinul 881 din 25 iunie 2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară;
- Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană;
- Legea 82 din 24 decembrie 1991 a contabilității republicată și actualizată;
- Ordin 2844 din 12 decembrie 2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată;

Situațiile financiare au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în ședința din data de 24 ianuarie 2018. Menționăm că situațiile financiare preliminare nu sunt auditate și pot să se modifice în funcție de eventualele reglementări contabile și fiscale ce pot să apară în perioada următoare, până la Adunarea Generală a Acționarilor.



S.C. CONTED S.A.

Confecții textile

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 8, Dorohoi, jud. Botoșani, Cod poștal: 715200, România
C.I.F.: RO 622445, Nr. ORC: J07/107/1991, TEL/FAX: 0231610064/0231610026
www.conted.ro, e-mail: secretariat@conted.ro

SITUAȚIA PRELIMINARĂ A POZIȚIEI FINANCIARE

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Active		
Imobilizări corporale	5.092.263	5.523.847
Imobilizări necorporale	21.298	38.082
Investiții imobiliare	119.512	122.610
Total Active Imobilizate	5.233.073	5.684.539
Stocuri	1.850.045	1.571.167
Creanțe comerciale și alte creanțe	2.504.831	2.452.744
Cheltuieli înregistrate în avans	15.736	11.576
Numerar și echivalente de numerar	1.622.539	2.790.552
Total Active Curente	5.993.151	6.826.039
Total Active	11.226.224	12.510.578
Capitaluri Proprii		
Capital social subscris vărsat	2.284.360	2.284.360
Alte elemente de capitaluri proprii	(256.827)	(287.858)
Rezerva din reevaluare	2.276.601	2.470.543
Rezerva legală	456.661	456.661
Alte rezerve	4.080.948	4.080.948
Rezultat reportat	1.476.415	1.282.473
Rezultatul exercițiului	(716.483)	195.545
Total Capitaluri Proprii	9.601.675	10.482.672
Datorii		
Datorii pe Termen Lung		
Datorii privind impozitul pe profit amânat	256.827	287.858
Total Datorii pe Termen Lung	256.827	287.858
Datorii Curente		
Datorii comerciale și alte datorii	989.917	1.482.963
Provizioane pentru beneficiile angajaților	377.805	257.085
Total Datorii Curente	1.367.722	1.740.048
Total Datorii	1.624.549	2.027.906
Total Capitaluri Proprii și Datorii	11.226.224	12.510.578



S.C. CONTED S.A.

Confecții textile

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 8, Dorohoi, jud. Botoșani, Cod poștal: 715200, România
C.I.F.: RO 622445, Nr. ORC: J07/107/1991, TEL/FAX: 0231610064/0231610026
www.conted.ro, e-mail: secretariat@conted.ro

SITUAȚIA PRELIMINARĂ A PROFITULUI SAU PIERDERII ȘI ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL

Activități Continue	31.12.2017	31.12.2016
Venituri	13.894.359	16.890.499
Alte venituri	106.831	82.209
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	504.605	(821.569)
Total venituri operaționale	14.505.795	16.151.139
Cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile	912.541	876.259
Cheltuieli privind mărfurile	204.480	227.213
Cheltuieli privind utilitățile	919.231	1.071.584
Cheltuieli cu salariile, contribuțiile sociale și alte beneficii	12.103.070	12.544.148
Cheltuieli cu amortizarea	454.617	326.831
Ajustări privind provizioanele	120.720	257.085
- Cheltuieli	373.164	257.085
- Venituri	(252.444)	-
Alte cheltuieli	520.436	525.280
Total cheltuieli operaționale	15.235.095	15.828.400
Rezultatul activităților operaționale	(729.300)	322.739
Venituri financiare	59.036	42.998
Cheltuieli financiare	46.219	81.986
Rezultatul financiar	12.817	(38.988)
Rezultatul înainte de impozitare	(716.483)	283.751
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	-	84.602
Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat	-	3.604
Rezultatul din activități continue	(716.483)	195.545
Alte elemente ale rezultatului global	31.031	1.268.132
- Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii, aferent surplusului realizat din rezerva din reevaluare amortizată pe măsura folosirii activului transferată în rezultatul reportat	31.031	3.480
- Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii aferent creșterii rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale „construcții” și a „investiției imobiliare”	-	(237.085)
- Creșterea rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale „construcții” și a investiției imobiliare	-	1.481.781
- Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	19.956
Total rezultat global aferent perioadei	(685.452)	1.463.677
Profit atribuibil	-	195.545
Rezultatul pe acțiune de bază	-	0,81
Rezultatul pe acțiune diluat	-	0,81

Președinte al Consiliului de Administrație

Ing. POPA MANOLE

Șef birou economic,

Ec. Mihai Elena