

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

S.C. CONTED SA DOROHOI

5505 / 30.09.2013

RAPORT TRIMESTRIAL la 30.09.2013

conform Regulamentului C.N.V.M. nr .1/2006 , Legii nr.297/2004

Data raportului:

Denumirea societății: S.C. CONTED S.A

Sediul: localitatea: DOROHOI, județul Botoșani

Strada: 1 Decembrie NR: 8;

Cod poștal: 715200;

Telefon/Fax: 0231/610067 / 0231/610026

Forma juridică: Societate pe acțiuni.

Cod unic de înregistrare: 622445 atribut fiscal: RO

Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului: J 07.107.1991.

Codul CAEN: 1413 - Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (cu excepția lenjeriei de corp)

Capital social subscris și vărsat: 2.284.360 ,06 RON .

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

1 În perioada de timp relevantă nu s-au produs evenimente importante care să afecteze poziția financiară a societății. **S.C. CONTED S.A.**, cu sediul în Dorohoi, str.1 Decembrie nr.8, jud. Botoșani, prin reprezentanții săi legali, înregistrată la ORC sub nr. J07.107.1991, cod unic de înregistrare RO 622445, prezintă:

Bilanț întocmit la data de 30.09.2013

Elementele de activ, datorii și capitaluri proprii se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Nr. Rd.	01.01.2013	30.09.2013
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
I	IMOBILIZARI NECORPORALE			
	1.Cheltuieli de constituire	01	0	0
	2.Cheltuieli de dezvoltare	02	1.350	5.673
	3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale	03	17.415	12.447
	4. Fond comercial	04	0	0
	5.Avansuri și immobilizări necorporale în curs de executie	05	0	0
	TOTAL (rd.01 la 05)	06	18.765	18.120
II	IMOBILIZĂRI CORPORALE			
	1.Terenuri și construcții	07	2.595.295	2.512.638
	2. Instalații tehnice și mașini	08	800.987	736.917
	3.Alte instalații, utilaje și mobilier	09	3.951	22.081
	4.Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție	10	0	44.323
	TOTAL (rd. 07 la 10)	11	3.400.233	3.315.959
III	IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
	1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate	12	0	0
	2. Împrumuturi acordate entităților afiliate	13	0	0
	3. Interese de participare	14	0	0
	4.Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	15	0	0
	5.Investiții deținute ca immobilizări	16	0	0
	6.Alte împrumuturi	17	0	0
	TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	3.418.998	3.334.079

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I.STOCURI			
	1. Materii prime și materiale consumabile	20	526.852	454.521
	2. Producția în curs de execuție	21	435.562	183.309
	3. Produse finite și mărfuri	22	1.203.344	1.026.922
	4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	23	0	0
	TOTAL (rd. 20 la 23)	24	2.165.758	1.664.752
	II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
	1. Creanțe comerciale	25	2.691.465	2.218.038
	2.Sume de încasat de la entitățile afiliate	26	0	0
	3.Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	27	0	0
	4.Alte creanțe	28	28.343	30.148
	5. Capital subscris și nevărsat	29	0	0
	TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.719.808	2.248.186
	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
	1.Acțiuni deținute la entitățile afiliate	31	0	0
	2.Alte investiții pe termen scurt	32	0	0
	TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	34	4.274.306	4.796.146
	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL(rd.24+30+33+34)	35	9.159.872	8.709.084
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	36	23.254	19.374
D.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
	1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	37	0	0
	2. Sume datorate instituțiilor de credit	38	0	0
	3. Avansuri încasate în contul comenzilor	39	0	0
	4. Datorii comerciale - furnizori	40	963.909	719.893
	5.Efecte de comerț de plătit	41	0	0
	6.Sume datorate entităților afiliate	42	0	0
	7.Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	43	0	0
	8.Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	44	724.295	1.048.753
	TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.688.204	1.768.646
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	7.351.233	6.959.812
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	10.770.231	10.293.891
G.	DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN			
	1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile	48	0	0
	2.Sume datorate instituțiilor de credit	49	0	0
	3.Avansuri încasate în contul comenzilor	50	0	0
	4.Datorii comerciale - furnizori	51	403	0
	5.Efecte de comerț de plătit	52	0	0
	6.Sume datorate entităților afiliate	53	0	0
	7.Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare	54	0	0

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

	8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	55	0	0
	TOTAL (rd. 48 la 55)	56	403	0
H.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru pensii și obligații similare	57	0	0
	2. Provizioane pentru impozite	58	0	0
	3. Alte provizioane	59	0	0
	TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I	VENITURI ÎN AVANS			
	1. Subvenții pentru investiții	61	0	0
	2. Venituri înregistrate în avans - total (rd.63 + 64)	62	143.689	0
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	63	143.689	0
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	64	0	0
	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți	65	0	0
	Fond comercial negativ	66	0	0
	TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	143.689	0
J	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL			
	1. Capital subscris vărsat	68	2.284.360	2.284.360
	2. Capital subscris nevărsat	69	0	0
	3. Patrimoniul regiei	70	0	0
	4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	71	0	0
	TOTAL (rd. 68 la 71)	72	2.284.360	2.284.360
	II. PRIME DE CAPITAL	73	0	0
	III. REZERVE DIN REEVALUARE	74	1.183.438	1.183.438
	IV. REZERVE			
	1. Rezerve legale	75	456.661	456.661
	2. Rezerve statutare sau contractuale	76	0	0
	3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	77	28.055	28.055
	4. Alte rezerve	78	4.309.823	4.309.823
	TOTAL (rd. 75 la 78)	79	4.794.539	4.794.539
	Acțiuni proprii	80	0	0
	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	81	0	0
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	82	0	0
	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	83	155.473	155.473
	SOLD D (ct. 117)	84	0	0
	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD C (ct. 121)	85	2.352.018	1.876.081
	SOLD D (ct. 121)	86	0	0
	Repartizarea profitului (ct. 129)	87	0	0
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.72+73+74+79-80+81-82+83-84+85 - 86 - 87)	88	10.769.828	10.293.891
	Patrimoniul public	89	0	0
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	10.769.828	10.293.891

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

Analizând situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, se constată că activele totale înregistrate la 30.09.2013 sunt de 12.062.537 lei

Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active sunt:

- **Imobilizări corporale** în valoare de 3.315.959 lei, care reprezintă 27,49% din total active.
- **Stocurile** sunt în valoare de 1.664.752 lei reprezentând 13,80% din total active.
- **Creanțele** sunt în valoare de 2.248.186 lei reprezentând 18,64 % din total active.
- **Casa și conturile la bănci în lei** sunt în valoare de 4.796.146 lei.

Total active curente la 30.09.2013 = 8.709.084 lei

Total datorii curente la 30.09.2013 = 1.768.646 lei

2. Contul de profit și pierdere întocmit la data de 30 septembrie 2013

Rezultatele financiare la 30.09.2013 în comparație cu cele încheiate la 30.09.2012 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Nr. Rd.	LEI	
			30.09.2012	30.09.2013
1.	Cifra de afaceri netă (rd.02 la 04)	01	13.208.014	15.652.544
	Producția vândută	02	13.133.441	15.510.071
	Venituri din vânzarea mărfurilor	03	74.573	142.473
	Reduceri comerciale acordate	04	0	0
	Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing	05	0	0
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06	0	0
2.	Venituri aferente costului producției în curs de execuție			
	(Sold creditor)	07	11.413	0
	(Sold debitor)	08	0	286.865
3.	Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	09	0	0
4.	Alte venituri din exploatare	10	128.669	117.934
	- din care venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
	VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	13.348.096	15.483.613
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	13	1.852.472	2.169.243
	Alte cheltuieli materiale	14	8.403	7.692
	b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	15	1.022.574	965.981
	c) Cheltuieli privind mărfurile	16	74.155	141.811
	Reduceri comerciale primite	17	0	0
6.	Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20)	18	7.606.619	8.402.498
	a) Salarii și indemnizații	19	6.105.901	6.722.237
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	20	1.500.718	1.680.261
7.	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.22-23)	21	355.524	282.215
	a.1) Cheltuieli	22	355.524	282.215
	a.2) Venituri	23	0	0
	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	6.948	256
	b.1) Cheltuieli	25	6.948	256
	b.2) Venituri	26	0	0
8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	702.329	1.345.669
	8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe	28	596.876	1.275.822
	8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	29	65.343	67.732
	8.3 Alte cheltuieli	30	40.110	2.115

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

	Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing	31	0	0
	Ajustări privind provizioanele (rd.33-34)	32	0	0
	- Cheltuieli	33	0	0
	- Venituri	34	0	0
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	11.629.024	13.315.365
	REZULTAT DIN EXPLOATARE Profit (rd.12-35)	36	1.719.072	2.168.248
	Pierdere(rd35-12)	37	0	0
9.	Venituri din interese de participare	38	0	0
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10.	Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11.	Venituri din dobânzi	42	125.608	133.531
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
	Alte venituri financiare	44	88.525	80.798
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.36+38+40+42)	45	214.133	214.329
12.	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd.47-48)	46	0	0
	- Cheltuieli	47	0	0
	- Venituri	48	0	0
13.	Cheltuieli privind dobânzile	49	0	0
	- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
	Alte cheltuieli financiare	51	99.220	144.262
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.46+49+51)	52	99.220	144.262
	REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd.45-52)	53	114.913	70.067
	- Pierdere (rd52-45)	54	0	0
14	REZULTATUL CURENT - Profit (rd12+45-35-52)	55	1.833.985	2.238.315
	- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56	0	0
15	Venituri extraordinare	57	0	0
16	Cheltuieli extraordinare	58	0	0
17	REZULTATUL EXTRAORDINAR			
	- Profit (rd.57-58)	59	0	0
	- Pierdere (rd.58-57)	60	0	0
	VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)	61	13.562.229	15.697.942
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	11.728.244	13.459.627
	REZULTATUL BRUT -Profit (rd.61-62)	63	1.833.985	2.238.315
	- Pierdere (rd.62-61)	64	0	0
18	IMPOZIT PE PROFIT	65	294.889	362.234
19	REZULTATUL NET -Profit (rd.63-64-65-66)	66	1.539.096	1.876.081
	-Pierdere (rd.64+65+66-63)	67	0	0

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

În perioada ianuarie – septembrie 2013 activitatea desfășurată de S.C CONTED S.A s-a încheiat cu un profit net în valoare de 1.876.081 lei, în creștere cu aproximativ 21,89 % față de aceeași perioadă a anului trecut.

- **Cifra de afaceri** netă înregistrată la data de 30.09.2013 este de 15.652.544 lei, cu 18,51% mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- **Volumul total al veniturilor** realizate la 30.09.2013 a fost în sumă de 15.697.942 lei, reprezentând o creștere cu 15,75% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2012.
- **Volumul total al cheltuielilor** este de 13.459.627 lei, adică au crescut față de aceeași perioadă a anului 2012 cu un procent de 14,76%.

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

- **Veniturile din exploatare** în valoare de 15.483.613 lei au crescut la 30.09.2013 cu 16 % față de aceeași perioadă a anului precedent, iar **cheltuielile de exploatare** în valoare de 13.315.365 lei au crescut cu 14,50% față de 30.09.2012.

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 2.168.248 lei, spre deosebire de aceeași perioadă a anului 2012, încheiată cu un profit în sumă de 1.719.072 lei. Din 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 8.402.498 lei, reprezentând 63,10% din totalul cheltuielilor de exploatare.

- **Cheltuieli cu personalul** în sumă de 8.402.498 lei, au crescut cu 10,46%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 53,68% din cifra de afaceri.
- **Veniturile financiare** în valoare de 214.329 lei provin din venituri din dobânzi și alte venituri financiare.
- **Cheltuielile financiare** sunt în sumă de 144.262 lei și provin din alte cheltuieli financiare (diferențe de curs nefavorabile). Astfel că rezultatul financiar este profit în sumă de 70.067 lei.

Societatea nu a înregistrat **venituri și cheltuieli extraordinare** în aceeași perioadă a anului 2013. Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare și activitatea financiară.

La 30.09.2013 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de salariați față de aceeași perioadă a anului 2012, de la 503 salariați la 501 salariați.

3.Indicatori economico - financiari la 30 septembrie 2013

INDICATOR	Mod de calcul	Ianuarie – septembrie 2013	Valoare
Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{8.709.084}{1.768.646}$	4,92
Indicatorul gradului de îndatorare (%)	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}}$	$\frac{0}{10.293.891}$	0%
Viteza de rotație a debitelor -clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{2.386.507}{15.652.544} \times 270$	41
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{15.652.544}{3.334.079}$	4,69

În perioada ianuarie – septembrie 2013 rata lichidității curente a fost de 4,92. Nivelul indicatorului reflectă capacitatea de plată, deci un risc foarte redus și certifică faptul că societatea este capabilă să-și acopere datoriile pe termen scurt pe seama creanțelor și disponibilităților bănești.

Gradul de îndatorare exprimă eficiența managementului riscului de credit.

Valoarea indicatorului de 0 % indică faptul că societatea nu se confruntă cu potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Viteza de rotație a clienților exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale. La 30.09.2013 numărul de zile până la data la care clienții și-au achitat obligațiile au fost de 41 de zile și arată eficiența firmei în colectarea creanțelor, termenul mediu de încasare a creanțelor în economia de piață fiind de 30-45 de zile.

Viteza de rotație a activelor imobilizate exprimă eficacitatea activității activelor prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o cantitate de active imobilizate. Valoarea obținută: 4,69 - indică eficacitatea managementului activelor imobilizate prin obținerea unei cifre de afaceri de 15.652.544 lei generată de o cantitate de active imobilizate de 3.334.079 lei.

Principalii factori care ar putea afecta lichiditatea societății sunt:

- Lipsa de contracte;
- Blocaj financiar generalizat;

RAPORT TRIMESTRUL III ANUL 2013

- Concurența din domeniu;
- Criza economică mondială.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu:

1. Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată
2. Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene care cuprind:
 - Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV a Comunităților Economice Europene;
 - Reglementările contabile conforme cu Directiva a VII a Comunităților Economice Europene;
3. Instrucțiunile Ministerului Finanțelor Publice cu privire la întocmirea situațiilor financiare.
4. Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Situațiile financiare pentru trimestrul III al anului 2013 nu au fost auditate de către auditorul financiar independent.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. POPA MANUEL



ȘEF BIROU ECONOMIC,
Ec. MIHAI ELENA

Președinte al Consiliului de Administrație
Ing. MANOLE POPA