

RAPORT SEMESTRUL I ANUL 2013

**S.C. CONTED SA DORHOI**

Nr. 3925/17.07.2013

**RAPORT SEMESTRIAL la 30.06.2013**

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

Data raportului: 17.07.2013

Denumirea societății: S.C. CONTED S.A

Sediul: localitatea: DORHOI, 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.

Capital social subscris și vărsat: 2.284.360 ,06 RON .

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

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:

**1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ**

**a) Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii**

Nr. rd.	Denumirea indicatorilor	Lei	
		30.06.2012	30.06.2013
1.	A. ACTIVE IMOBILIZATE	3.266.150	3.340.414
2.	B. ACTIVE CIRCULANTE	7.593.434	7.776.958
3.	I. STOCURI	3.118.532	1.519.359
4.	II. CREAȚE	1.536.194	2.636.581
5.	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	0	0
6.	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.938.708	3.621.018
7.	C. CHELTUIELI ÎN AVANS	8.093	17.733
8.	D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	2.142.258	1.663.803
9.	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE	5.459.269	6.130.888
10.	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	8.725.419	9.471.302
11.	G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	0	0
12.	H. PROVIZIOANE	0	0
13.	I. VENITURI ÎN AVANS	0	0
14.	J. CAPITAL ȘI REZERVE		
15.	I. CAPITAL SUBSCRIS VĂRSAT	2.284.360	2.284.360
16.	II. PRIME DE CAPITAL	0	0
17.	III. REZERVE DIN REEVALUARE	835.329	1.183.438
18.	IV. REZERVE	4.793.279	4.794.539
19.	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	155.473	155.473
20.	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	656.978	1.053.492
21.	REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0
22.	CAPITALURI PROPRII – TOTAL	8.725.419	9.471.302
23.	CAPITALURI – TOTAL	8.725.419	9.471.302

## RAPORT SEMESTRUL I ANUL 2013

Analizând situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată: Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active sunt:

La 30.06.2013 societatea comercială are în patrimoniu următoarele:

- **Imobilizări corporale** în valoare de 3.320.089 lei, care reprezintă 29,87% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 3.256.369 lei, reprezentând 29,99% din total active.
- **Stocurile** sunt în valoare de 1.519.359 lei reprezentând 13,67% din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 3.118.532 lei, reprezentând 28,72% din total active.
- **Creanțele** sunt în valoare de 2.636.581 lei reprezentând 23,72 % din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 1.536.194 lei, reprezentând 14,15% din total active.
- **Casa și conturile la bănci în lei** sunt în valoare de 3.621.018 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului trecut erau de 2.938.708 lei, în creștere cu 23,22%.

Total active curente la 30.06.2012 = 7.593.434 lei

Total active curente la 30.06.2013 = 7.776.958 lei

La 30.06.2013 total active curente a crescut cu 2,42% față de aceeași perioadă a anului precedent.

Total datorii la 30.06.2012 = 2.142.258 lei

Total datorii la 30.06.2013 = 1.663.803 lei

La 30.06.2013 datoriile au scăzut cu 22,33 % față de 30.06.2012.

### b) Contul de profit și pierdere

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Nr. Rd.	LEI	
			30.06.2012	30.06.2013
1.	Cifra de afaceri netă (rd.02 la 04)	01	7.209.386	10.102.457
	Producția vândută	02	7.172.847	10.024.695
	Venituri din vânzarea mărfurilor	03	36.539	77.762
	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	1.648.342	0
	(Sold debitor)	08	0	627.077
3.	Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	09	0	0
4.	Alte venituri din exploatare	10	78.757	64.650
	- din care venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL</b> (rd. 01+07-08+09+10)	12	<b>8.936.485</b>	<b>9.540.030</b>
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	13	1.632.556	1.581.712
	Alte cheltuieli materiale	14	6.041	4.821
	b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	15	722.036	639.727
	c) Cheltuieli privind mărfurile	16	36.157	77.552
	Reduceri comerciale primite	17	0	0
6.	Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20)	18	5.077.328	5.405.033
	a) Salarii și indemnizații	19	4.079.868	4.318.492
	b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	20	997.460	1.086.541
7.	a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.22-23)	21	246.450	202.684
	a.1) Cheltuieli	22	246.450	202.684
	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

RAPORT SEMESTRUL I ANUL 2013

8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	520.768	422.415
	8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe	28	441.400	384.191
	8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	29	39.383	37.671
	8.3 Alte cheltuieli	30	39.985	553
	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
	<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL</b> (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	<b>8.248.284</b>	<b>8.334.200</b>
	<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b> Profit (rd.12-35)	36	<b>688.201</b>	<b>1.205.830</b>
	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	92.105	101.230
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
	Alte venituri financiare	44	50.840	59.850
	<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b> (rd.36+38+40+42)	45	<b>142.945</b>	<b>161.080</b>
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	47.911	109.847
	<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b> (rd.46+49+51)	52	<b>47.911</b>	<b>109.847</b>
	<b>REZULTATUL FINANCIAR</b> - Profit (rd.45-52)	53	95.034	51.233
	- Pierdere (rd52-45)	54	0	0
14	<b>REZULTATUL CURENT</b> - Profit (rd12+45-35-52)	55	<b>783.235</b>	<b>1.257.063</b>
	- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56	0	0
15	Venituri extraordinare	57	0	0
16	Cheltuieli extraordinare	58	0	0
17	<b>REZULTATUL EXTRAORDINAR</b>			
	- Profit (rd.57-58)	59	0	0
	- Pierdere (rd.58-57)	60	0	0
	<b>VENITURI TOTALE</b> (rd.12+45+57)	61	<b>9.079.430</b>	<b>9.701.110</b>
	<b>CHELTUIELI TOTALE</b> (rd. 35+52+58)	62	<b>8.296.195</b>	<b>8.444.047</b>
	<b>REZULTATUL BRUT</b> -Profit (rd.61-62)	63	<b>783.235</b>	<b>1.257.063</b>
	- Pierdere (rd.62-61)	64	0	0
18	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	65	<b>126.257</b>	<b>203.571</b>
19	<b>REZULTATUL NET</b> -Profit (rd.63-64-65-66)	66	<b>656.978</b>	<b>1.053.492</b>
	-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:

- Cifra de afaceri este de 10.102.457 lei, cu 40,13% mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Veniturile totale sunt în valoare de 9.701.110 lei, cu 6,85% mai mult față de 30.06.2012.
- Elementele de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 15 % din cifra de afaceri sunt:

## RAPORT SEMESTRUL I ANUL 2013

**Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile** în sumă de 1.581.712 lei în descreștere cu 3,11%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 15,66% din cifra de afaceri.

**Cheltuieli cu personalul** în sumă de 5.405.033 lei, în creștere cu 6,46%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 53,50% din cifra de afaceri.

În ultimele 6 luni nu a avut loc **vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate**.

În următoarele 6 luni nu se **anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate**.

### 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea comercială CONTED S.A. are ca obiect de activitate - fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (cu excepția lenjeriei de corp). În primul semestru al anului 2013, **volumul total al veniturilor** realizate a fost în sumă de 9.701.110 lei, reprezentând o creștere cu 6,85% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2012.

**Volumul total al cheltuielilor** este de 8.444.047 lei, adică au crescut față de primul semestru al anului 2012 cu un procent de 1,78%. La sfârșitul semestrului I 2013, unitatea a înregistrat un profit net în sumă de 1.053.492 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit net în sumă de 656.978 lei.

**Veniturile din exploatare** în valoare de 9.540.030 lei au crescut în primul semestru al anului 2013 cu 6,75 % față de aceeași perioadă a anului precedent, iar **cheltuielile de exploatare** în valoare de 8.334.200 lei au crescut cu 1,04% față de 30.06.2012.

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 1.205.830 lei, spre deosebire de semestrul I 2012, încheiat cu un profit în sumă de 688.201 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 5.405.033 lei, reprezentând 64,85% din totalul cheltuielilor de exploatare.

**Veniturile financiare** în valoare de 161.080 lei provin din venituri din dobânzi și alte venituri financiare.

**Cheltuielile financiare** sunt în sumă de 109.847 lei și provin din alte cheltuieli financiare (diferențe de curs nefavorabile). Astfel că rezultatul financiar este profit în sumă de 51.233 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 finele primului semestru al anului 2013 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de salariați față de aceeași perioadă a anului 2012, de la 510 salariați la 506 salariați.

#### 2.1. Lichiditatea societății comerciale:

INDICATOR	Mod de calcul	ianuarie – iunie 2013	Valoare
Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{7.776.958}{1.663.803}$	4,67
Indicatorul gradului de îndatorare (%)	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}}$	$\frac{0}{9.471.302}$	0%
Viteza de rotație a debitelor -clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{2.268.923}{10.102.457} \times 180$	40,43
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{10.102.457}{3.340.414}$	3,02

În perioada ianuarie – iunie 2013 rata lichidității curente a fost de 4,67. 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. Pentru semestrul I 2013 numărul de zile până la data la care clienții și-au achitat obligațiile au fost de 40,43 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: 3,02 - indică eficacitatea managementului activelor imobilizate prin obținerea unei cifre de afaceri de 10.102.457 lei generată de o cantitate de active imobilizate de 3.340.414 lei.

Principalii factori care ar putea afecta lichiditatea societății sunt:

- Lipsa de contracte;
- Blocaj financiar generalizat;
- Concurența din domeniu;
- Criza economică mondială.

## 2.2 . Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital și nici nu se preconizează astfel de cheltuieli în viitor.

## 2.3. Veniturile din activitatea de bază

Activitatea de bază a societății este confecționarea altor articole de îmbrăcăminte cu excepția lenjeriei de corp. Veniturile din activitatea de bază la finele primului semestru al anului 2013 sunt de 10.029.504 lei, în creștere cu 41,52 % față de aceeași perioadă a anului precedent. Factorul care ar putea afecta veniturile din activitatea de bază este lipsa de contracte, concurența din domeniu și criza economică mondială.

## 3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

3.1. Nu au existat cazuri în care societatea să se aplece în imposibilitatea de a-și onora datoriile față de bugetul statului, față de furnizori sau față de personal.

3.2. În perioada 30.06.2012 - 30.06.2013, nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

## 4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

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 întocmite la data de 30 iunie 2013 sunt însoțite de raportul de revizuire al auditorului financiar independent al S.C. CONTED S.A. Dorohoi.

DIRECTOR GENERAL,  
Ec. POPA MANUEL



Președinte Consiliu de Administrație  
Ing. POPA MANOLE



ȘEF BIROU ECONOMIC,  
Ec. MIHAI ELENA

