



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 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
SEMESTRUL I 2020**

(întocmit în conformitate cu prevederile Regulamentului A.S.F. nr. 5 din 10 mai 2018, Anexa 14)

Data raportului: 28.08.2020

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

Sediul: localitatea DOROHOI, județul Botoșani

Strada: 1 Decembrie nr.8

Cod poștal: 715200

Telefon/Fax: 0231610067/0231610026

Forma juridică: Societate pe acțiuni

Cod unic de înregistrare: RO 622445

Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului: J07/107/1991

Codul CAEN: 1413 - Fabricarea altor articole de îmbrăcăminte (exclusiv lenjeria de corp)

Capital social subscris și vărsat: 2.284.360,06

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

Raportul Consiliului de Administrație al S.C. CONTED S.A. Dorohoi pentru semestrul I 2020, prezintă evenimentele și tranzacțiile semnificative pentru înțelegerea modificărilor în poziția și performanța societății ce au avut loc în perioada ianuarie - iunie 2020.

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. Analiza situației economico - financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

a) Elemente de poziție financiară	Lei	
	30.06.2020	30.06.2019
Total active din care:	11.946.833	9.463.027
Active imobilizate	5.665.580	4.930.361
- Imobilizări necorporale	8.000	11.440
- Imobilizări corporale	5.657.580	4.918.921
Active circulante	6.190.115	4.453.520
- Stocuri	2.372.965	1.945.114
- Creanțe comerciale și alte creanțe	3.427.023	2.367.216
- Numerar și echivalente de numerar	390.127	141.190
Alte elemente de activ (Cheltuieli în avans)	91.138	79.146
Total datorii și capitaluri proprii, din care:	11.946.833	9.463.027
Datorii curente	2.145.996	1.580.404
Datorii pe termen lung	322.836	230.257
Provizioane pentru beneficiile angajaților	148.813	81.875
Capitaluri proprii din care:	9.329.188	7.570.491
- Capital social	2.284.360	2.284.360
- Alte elemente de capitaluri proprii	(322.836)	(230.257)
- Rezerva din reevaluare	2.689.156	2.110.535
- Rezerva legală	456.661	456.661
- Alte rezerve	4.080.948	4.080.948
- Rezultat reportat	(385.174)	(887.110)
- Rezultatul exercițiului	526.073	(244.646)



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

Comparativ cu 30.06.2019, creanțele comerciale în sumă de 3.059.414 lei (2019: 2.343.126 lei) au crescut cu 30,57%, activele circulante în sumă de 6 190.115 lei (2019: 4.453.520 lei) au crescut cu 38,99%, iar datoriile curente în sumă de 2.294.809 lei (2019: 1.662.279 lei) au crescut cu 38,05%.

Datoriile curente sunt datorii pe termen scurt și se compun din:

	<u>Lei</u>
Clienți creditor	1.285
Datorii comerciale – furnizori	605.190
Datorii cu personalul și conturi asimilate	307.593
Datorii cu asigurările sociale și bugetul statului, alte impozite și taxe	1.226.505
Sume datorate acționarilor	5.423
Provizioane pentru beneficiile angajaților – concedii de odihnă	148.813

Elemente de poziție financiară: active care reprezintă cel puțin 10% din total active: numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

Active care depășesc 10% din total active

Lei

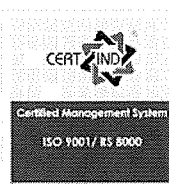
Nr. crt.	Indicatori analitici din bilanț, care depășesc 10% din total active	30.06.2019	30.06.2020	% în total active 30.06.2020
	TOTAL ACTIVE	9.463.027	11.946.833	100,00
	10% din total active	946.303	1.194.683	10,00
1.	Construcții	3.106.817	3.574.273	29,92
2.	Stocuri	1.945.114	2.372.965	19,86
3.	Creanțe comerciale - clienți	2.343.126	3.059.414	25,61

Pasive care depășesc 10% din total pasive

Lei

Nr. crt.	Indicatori analitici din bilanț, care depășesc 10% din total pasive	30.06.2019	30.06.2020	% în total pasive 30.06.2020
	TOTAL PASIVE	9.463.027	11.946.833	100,00
	10% din total pasive	946.303	1.194.683	10,00
1.	Alte rezerve	4.080.948	4.080.948	34,16
2.	Rezerve din reevaluare	2.110.535	2.689.156	22,51
3.	Capital social subscris vărsat	2.284.360	2.284.360	19,12

În semestrul I 2020 capitalul social al societății nu a fost modificat în sensul majorării ori diminuării acestuia. Capitalul social înregistrat la data de 30 iunie 2020 este de 2.284.360,06 lei și este deținut de un număr de 445 acționari.



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

b) Elemente ale rezultatului global - lei

	30.06.2020	30.06.2019
• Venituri totale	6.660.816	6.442.196
• Venituri din exploatare, din care:	6.614.051	6.393.581
- Cifra de afaceri din care:	4.729.268	6.202.524
<i>Producția vândută</i>	4.702.454	6.123.995
<i>Venituri din vânzarea mărfurilor</i>	26.814	78.529
- Venituri aferente costului producției în curs de execuție	599.260	132.354
- Venituri din subvenții de exploatare	1.269.951	-
- Alte venituri	15.572	58.703
• Venituri financiare	46.765	48.615
• Cheltuieli totale	6.134.743	6.686.842
• Cheltuieli de exploatare, din care:	6.120.768	6.668.477
- Cheltuieli materii prime și materiale	526.236	655.452
- Cheltuieli privind mărfurile	22.161	59.505
- Cheltuieli privind energia și apa	399.426	462.424
- Cheltuieli cu salariile, contribuțiile sociale și alte beneficii	4.860.010	5.080.414
- Cheltuieli cu amortizarea	238.026	161.770
- Alte cheltuieli de exploatare, din care:	239.112	340.599
<i>Cheltuieli privind prestațiile externe</i>	130.048	158.124
<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate</i>	100.915	116.110
<i>Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător</i>	156	210
<i>Alte cheltuieli</i>	7.993	66.155
- Ajustări privind provizioanele cheltuieli	(164.203)	(91.687)
<i>venituri</i>	-	-
<i>venituri</i>	164.203	91.687
• Cheltuieli financiare	13.975	18.365
• Rezultatul din exploatare	493.283	(274.896)
• Rezultatul financiar	32.790	30.250
• Rezultatul înainte de impozitare	526.073	(244.646)
• Rezultatul din activități continue	526.073	(244.646)

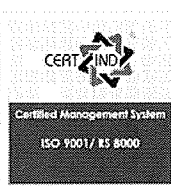
Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

Volumul veniturilor totale realizate a fost în sumă de 6.660.816 lei, reprezentând o creștere de 3,39% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2019, în sumă de 6.442.196 lei.

Volumul cheltuielilor totale este de 6.134.743 lei și au scăzut cu 8,26% față de primul semestru al anului 2019, când am înregistrat suma de 6.686.842 lei.

În volumul **cheltuielilor totale** ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul (salariile, contribuțiile sociale și alte beneficii) în sumă de 4.860.010 lei, reprezentând un procent de 79,22%.

Veniturile din exploatare în valoare de 6.614.051 lei au crescut în primul semestru al anului 2020 cu 3,45% față de aceeași perioadă a anului precedent, când s-a înregistrat suma de 6.393.581 lei, iar **cheltuielile de exploatare** în valoare de 6.120.768 lei au scăzut cu 8,21% față de 30.06.2019, când am înregistrat suma de 6.668.477 lei.



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 profit în sumă de 493.283 lei, față de semestrul I 2019, încheiat cu o pierdere în sumă de (274.896) lei. Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o deține producția vândută în sumă de 4.702.454, iar în cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu personalul (salariile, contribuțiile sociale și alte beneficii), ele fiind în sumă de 4.860.010 lei, reprezentând 79,40% din totalul cheltuielilor de exploatare în sumă de 6.120.768 lei.

Veniturile financiare în valoare de 46.765 lei provin din dobânzi și diferențe de curs valutar favorabil.

Cheltuielile financiare sunt în sumă de 13.975 lei și provin din alte cheltuieli financiare (diferențe de curs valutar nefavorabile). Astfel că rezultatul financiar este profit în sumă de 32.790 lei față de aceeași perioadă a anului 2019, când am înregistrat profit în sumă de 30.250 lei.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare și din activitatea financiară.

În semestrul I al anului 2020, societatea a înregistrat **profit** în sumă de 526.073 lei, față de aceeași perioadă a anului anterior când am înregistrat pierdere în sumă de (244.646) lei.

Situația profitului sau pierderii: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20 % în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;

Lei

Nr. crt.	Indicatori analitici din situația profitului sau pierderii, care depășesc 20% din cifra de afaceri	Lei		
		30.06.2019	30.06.2020	% în total cifra de afaceri 30.06.2020
	Cifra de afaceri	6.202.524	4.729.268	100,00
	20% din cifra de afaceri	1.240.505	945.854	20,00
1.	Producția vândută	6.123.995	4.702.454	99,43
2.	Cheltuieli cu salariile, contribuțiile sociale și alte beneficii	5.080.414	4.860.010	102,76

Cifra de afaceri a Societății aferentă semestrului I 2020 este de 4.729.268 lei din care 4.263.871 lei realizată la export și 465.397 lei realizată la intern, comparativ cu semestrul I 2019 când am înregistrat suma de 6.202.524 lei, din care export în sumă de 3.915.738 lei și intern în suma de 2.286.786 lei.

În structură cifra de afaceri s-a realizat în principal prin vânzarea producției proprii în proporție de 96%. Valoarea vânzărilor la export în semestrul I 2020 reprezintă 90,16%, iar vânzările la intern reprezintă 9,84% din cifra de afaceri.

Cifra de afaceri înregistrată în semestrul I 2020 în sumă de 4.729.268 lei a scăzut cu 23,75% față de aceeași perioadă a anului anterior, când s-a înregistrat suma de 6.202.524 lei

Cheltuielile cu personalul în sumă de 4.860.010 lei, au scăzut cu 4,33%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 102,76% din cifra de afaceri și cuprind:

	<u>30.06.2020</u>	<u>30.06.2019</u>
Cheltuieli cu salariile	3.506.502	4.545.527
Cheltuieli cu contribuțiile la asigurările sociale obligatorii	129.728	150.777
Cheltuieli cu tichete de masă și cadou	256.510	384.110
Cheltuieli cu salariile personalului din bugetul asigurărilor de șomaj	967.270	-
Total	4.860.010	5.080.414

Număr mediu de salariați

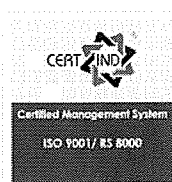
326

326

La finele primului semestru al anului 2020, numărul mediu de salariați a fost de 326 salariați și este același cu cel al perioadei anterioare a anului 2019. Salariații societății nu sunt organizați în sindicat.

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.**



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

În semestrul I 2020, societatea a distribuit dividende în sumă de 150 lei, reprezentând dividende depuse aferente anilor 2013 – 2016. Pentru anii 2017, 2018 și 2019, societatea nu a distribuit dividende, deoarece a înregistrat pierdere.

c) Elemente de cash - flow

Elemente (lei)	30.06.2020	30.06.2019
A. Activitatea de exploatare		
• Încasări, din care:	4.435.303	6.899.921
- Dobânzi încasate	34	485
• Plăți, din care:	(5.217.524)	(6.183.474)
- plăți pentru furnizori și angajați	(3.817.357)	(4.067.803)
- plăți pentru impozite și taxe la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale	(1.400.167)	(2.115.671)
• Alte operațiuni de exploatare:	1.078.351	(1.022.424)
încasări	1.634.697	655.038
plăți	(556.346)	(1.677.462)
Numerar net din activitatea de exploatare	296.130	(305.977)
B. Activitatea de investiții		
• Plăți pentru achiziția de imobilizări	(73.097)	(230.247)
Numerar net din activitatea de investiții	(73.097)	(230.247)
C. Activitatea de finanțare		
• Plăți pentru dividende	(150)	(1.549)
Numerar net din activități de finanțare	(150)	(1.549)
Creșterea/Descrășterea netă de numerar (A+B+C)	222.883	(537.773)
Numerar la începutul perioadei 1ianuarie	167.244	678.963
Numerar la sfârșitul perioadei 30 iunie	390.127	141.190

Numerarul net la 30 iunie 2020 înregistrează o creștere în sumă de 248.937 lei față de aceeași perioadă a anului precedent.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

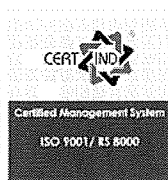
2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu anul anterior.

S.C. CONTED S.A. este un producător de îmbrăcăminte de înaltă calitate, cu o experiență de peste 50 de ani în domeniul confecțiilor textile precum și în producția de export. Firma a avut o evoluție ascendentă, lărgindu-și piața de desfacere, prin contracte cu firme străine. Societatea lucrează în principal în sistem lohn.

În trimestrul II din semestrul I 2020, datorită instituirii stării de urgență pe teritoriul României, pentru prevenirea răspândirii COVID-19, Societatea a întrerupt activitatea integral în luna aprilie și parțial în luna mai, salariații beneficiind de șomaj tehnic din bugetul asigurărilor de șomaj.

Principalii clienți pentru care s-a lucrat în semestrul I al anului 2020 au fost: HMD S.A.R.L. Franța, S.C. Incom Vranco S.A. Focșani, S.C. Euroconf Industrial S.A. Focșani și S.C. Confecția S.A Miercuria Ciuc. Produsele realizate au avut ca destinație clienți precum: Ba&sh, Cyrillus, Balibaris, Hackett, Gerard Darel, Le Printemps, Bennavita, Lacoste și Devred.

Societatea nu neglijează propuneri de noi colaborări, pentru care sunt făcute mostre sau prototipuri, acceptând comenzi cu cantități mai mici pentru prospectarea pieței.



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

Lichiditatea societății comerciale:

INDICATOR	Mod de calcul	Ianuarie – Iunie 2020	Valoare
Indicatorul lichidității curente	<i>Active curente</i>	6.190.115	2,88
	<i>Datorii curente</i>	2.145.996	
Indicatorul gradului de îndatorare (%)	<i>Capital împrumutat</i>	0	0%
	<i>Capital propriu</i>	9.329.188	
Viteza de rotație a debitorilor - clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 180$	$\frac{3.223.401}{4.729.268} \times 180$	123
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{4.729.268}{5.665.580}$	0,83

În perioada ianuarie – iunie 2020 rata lichidității curente a fost de 2,88. Nivelul indicatorului reflectă capacitatea de plată, deci un risc 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 2020 numărul de zile până la data la care clienții și-au achitat obligațiile au fost de 123 zile și arată eficiența firmei în colectarea creanțelor. Termenul mediu de încasare a creanțelor în economia de piață fiind de 30 - 45 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 de 0,83 - indică eficacitatea managementului activelor imobilizate prin obținerea unei cifre de afaceri de 4.729.268 lei generată de o cantitate de active imobilizate de 5.665.580 lei.

Principalii factori care ar putea afecta lichiditatea societății sunt:

- Lipsa de contracte;
- Blocaj financiar generalizat;
- Concurența din domeniu;
- Lipsa forței de muncă și a personalului calificat.

2.2. Prezentarea și analiza efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu anul precedent.

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

Societatea și-a propus să facă investiții pentru desfășurarea activității de producție în condiții optime.

2.3. Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ 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 2020 sunt de 4.551.052 lei, în descreștere cu 25,90% față de aceeași perioadă a anului precedent când am înregistrat suma de 6.142.184 lei.

Cifra de afaceri realizată în semestrul I 2020 este în sumă de 4.729.268 lei și a scăzut cu suma de 1.473.256 lei față de semestrul I 2019 când am înregistrat suma de 6.202.524 lei. Acest nivel al cifrei de afaceri s-a obținut prin vânzarea producției proprii fabricate în semestrul I 2020 și prin vânzarea din stocurile de produse finite și mărfuri.

Astfel produsele proprii și mărfurile în sumă de 4.551.052 lei au contribuit cu 96% la realizarea cifrei de afaceri, iar serviciile prestate și alte vânzări în sumă de 178.216 lei au reprezentat 4% din cifra de afaceri.



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

Vânzările în semestrul I al anului 2020 pe piața internă au fost de 465.397 lei, în comunitatea europeană au fost de 4.221.007 lei, iar în afara uniunii europene au fost de 42.864 lei.

Pe termen mediu și lung, credem că este necesar să ne axăm pe următoarele probleme:

- Studierea tendințelor în moda internațională;
- Diversificarea modelelor în funcție de categoriile de vârstă: copii, adolescenți, adulți;
- Studiul Țesăturilor și combinațiilor de Țesături, asortări;
- Analiza peții interne și internaționale pentru furnizorii de Țesături și auxiliare;
- Identificarea nișelor de piață;
- Promovarea produselor prin metode publicitare (pliante, catalog, internet);
- Distribuția produselor prin magazin propriu și colaboratori;

Societatea, indiferent de conjunctură, nu lucrează cu un singur client, ci cu mai mulți, pentru a putea în acest mod să evităm staționările datorate unor condiții nefavorabile. Cu toate acestea, suntem conștienți că depindem de fiecare client în parte, deoarece oricând aceștia se pot îndrepta către zone geografice în care forța de muncă este mai ieftină.

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 semestrul I 2020, nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială. Toți deținătorii de valori mobiliare au beneficiat de drepturi egale.

Nu au fost schimbări care să afecteze capitalul și administrarea societății.

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 la 30.06.2020 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;
- Ordin 2844 din 12 decembrie 2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară;
- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2206 din 24 iulie 2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă a operatorilor economici la 30 iunie 2020.

Situațiile financiare au fost aprobate de către Consiliul de Administrație în ședința din data de 03 august 2020.

Moneda de raportare a situațiilor financiare este leul.

Situațiile financiare întocmite la data de 30 iunie 2020 nu au fost auditate.



Președinte al Consiliului de Administrație,
Ing. HAMIDI HAÏSSAM