

# RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PE ANUL 2015

## DATE DESPRE SOCIETATE

*Sediul social : str. Corneliu Coposu nr.167;*

*Nr. de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: J-12/58/1991 ;*

*Capital social suscărit și versat : 832.013,94 lei, divizat în 510.438 acțiuni cu o valoare nominală de 1,63 lei/acțiune;*

Structura actionariatului la data de 31.12.2015, conform listei comunicată de societatea de regisztr independent este urmatoarea:

Nr. Crt.	Denumirea / Numele și prenumele	Detinere în capitalul social	
		Nr. de acțiuni	Pondere (%)
1.	BACIU VOICU	148.623	29,1168
2.	LASCA STEFAN	148.609	29,1140
3.	DAVID VICTOR	129.598	25,3896
4.	Alți acționari, persoane fizice și juridice	83.608	16,3797
	<b>TOTAL</b>	<b>510.438</b>	<b>100</b>

Piața reglementată pe care se tranzacționează acțiunile emise de societate este : Bursa de Valori București – ATS.

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate :

- număr acțiuni: **510.438**
- valoare nominală / acțiune: **1,63 lei**
- acțiunile sunt: **nominative, dematerializate**
- acțiunile sunt înregistrate în: **registru acționarilor, tinut de registrul independent S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A.**

*Obiectul principal de activitate al societății este: 2511 – Fabricarea de construcții metalice și parti componente al structurilor metalice.*

Societatea produce și comercializează, următoarele produse :

- Standuri de probă pentru industria auto
- Subansamble pentru utilaje din domeniul protecției mediului
- Subansamble pentru industria metalurgică
- Uscătoare orizontale și verticale pentru doze de imbuteliat

## PREZENTAREA ACTIVITATII DE CONTRACTARE SI PRODUCȚIE

Structură pe beneficiari externi și interni activitatea productivă a societății pe anul 2015 se prezintă astfel:

BENEFICIAR	VALOARE (EUR)	ONDERE (%)
PROTECH GERMANIA	566.279	31,4
SMS MEER GERMANIA	541.439	30,0
KBA METAL PRINT GERMANIA	116.107	6,4
INTERN: 1.514.678 LEI	573.821	31,8
ALȚI CLIENTI	4.325	0,4
<b>TOTAL (EUR)</b>	<b>1.801.971</b>	<b>100</b>
<b>CIFRA DE AFACERI 2015 (LEI)</b>	<b>8.153.019</b>	

Curs mediu realizat: 1 EUR = 4,5245 lei

Cifra de afaceri in suma de **8.153.019 lei** a fost realizata in proportie de 68,8% pe seama livrarilor in UE, dar aceasta a suferit o scadere semnificativa fata de anul precedent, scadere care are in principal doua cauze majore:

- lipsa de contracte si comenzi incepand cu luna iulie 2015;
- executia unei comenzi pentru clientul **TRANSIMONT**, care s-a intins din vina exclusiva a acesteia pe tot parcursul anului 2015.

Lipsa acuta de comenzi care s-a produs pe o perioada de cateva luni ne-a obligat sa cautam lucrari de orice tip (majoritatea cu materialul clientului) pentru a ne pastra forta de munca calificata si incarcarea capacitatilor de productie, lucru care in final s-a dovedit a fi necesar dar a avut repercusiuni in diminuarea cifrei de afaceri, cresterea anumitor tipuri de cheltuieli si in final inchiderea anului cu pierdere.

In mod evident in viitor Departamentul Comercial trebuie sa caute si sa gaseasca un anumit tip de lucrari care sunt adevarate spatiilor noastre productive, dotarii tehnice pe care o avem la aceasta data precum si pentru structura fortei de munca existenta, evitandu-se pe cat posibil aglomerarea unor lucrari intr-un anumit sector si eliminarea blocajelor si a locurilor inguste.

Din punct de vedere a fortei de munca la aceasta data mai dispunem de forta de munca calificata fiind acoperiti in buna masura cu personal avand pregatire profesionala adevarata dar, din lipsa unei oferte de personal calificat la nivel de oras, trebuie sa initiem cursuri de pregatire profesionala pentru personalul existent in asa fel incat mobilitatea interna a acestuia sa fie mai mare si in orice moment sa ne putem adapta mai rapid la cerintele clientilor.

Analiza mai atenta a comenziilor precum si o alocare corespunzatoare de resurse umane si financiare poate constitui o baza solida de relansare a activitatii productive pentru urmatoarea perioada.

## **PREZENTAREA SITUATIEI FINANCIARE**

Documentele privind operatiunile economico-financiare, aferente perioadei de raportare, au fost corect intocmite si inregistrate, respectandu-se principiile contabilitatii, regulile si metodele contabile prevazute in normele in vigoare, astfel ca :

- Au fost respectate regulile de intocmire a situatiilor financiare, prevazute in Legea nr.82/1991 si ale Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.
- Datele inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale.
- Contul de profit si pierderi reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei raportate.

### **Elemente de bilant**

La 31 decembrie 2015 societatea S.C. FIMARO S.A. a incheiat exercitiul finanziar cu urmatoarele rezultate :

#### **Bilant la data de 31.12.2015**

<b>DENUMIRE INDICATOR</b>	<b>SOLD LA</b>	
	<b>01.01.2015</b>	<b>31.12.2015</b>
A. Active imobilizate		
• Imobilizari necorporale	-	-
• Imobilizari corporale	8.407.358	8.111.813
• Imobilizari financiare	333.312	257.650
Active imobilizate – TOTAL	8.740.670	8.369.463

B. Active circulante		
• Stocuri	1.731.062	2.805.363
• Creante	1.477.834	1.257.601
• Casa si cont bancar	48.736	6.453
Active circulante – TOTAL	3.257.632	4.069.417
C. Cheltuieli in avans – TOTAL	-	-
D. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada sub 1 an	4.376.696	5.681.259
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada peste 1 an	555.360	291.992
E. Active circulante nete, Datorii curente nete	-1.119.064	-1.611.842
F. Total active minus datorii curente	7.621.606	6.757.621
G. Venituri in avans	-	-
H. Capital si rezerve		
• Capital	832.014	832.014
• Rezerve	5.981.599	5.189.252
• Rez. reportat	979.548	1.044.980
• Rez. exercitiului	-726.915	-600.617
• Repartizarea profitului (acoperire pierderi)	-	-
Capitaluri proprii – TOTAL	7.066.246	6.465.629
<b>CAPITALURI – TOTAL</b>	<b>7.066.246</b>	<b>6.465.629</b>

Situatiile financiare prezentate cuprind :

- Bilant
- Contul de profit si pierdere
- Situatia modificarii capitalurilor proprii
- Fluxul de trezorerie
- Notele explicative

Conform reglementarilor in vigoare si a practicilor contabile la sfarsit de an s-a procedat la inventarierea patrimoniului avand ca scop punerea de acord a situatiei reale cu situatia contabila. Nu s-au constatat diferente la inventariere, dar comisia centrala de inventariere a facut propuneri pentru casari, respectiv valorificari de mijloace fixe si obiecte de inventar, urmand ca in cursul anului 2016 acest lucru sa fie materializat cat mai avantajos posibil.

Dupa inregistrarea intrarilor si iesirilor de active imobilizate, valoarea bruta a acestora la sfarsit de an este de **14.183.852 lei** cu o ajustare de valoare (amortizare) de **5.814.389 lei**.

Activele circulante au o crestere de 811.785 lei, modificarea valorii acestora avand loc dupa cum urmeaza:

- cresterea stocului de produse finite si a productiei neterminate;
- scaderea creantelor si a stocului de materii prime si materiale.

ca un fapt negativ mentionam aici o scadere a creantelor comerciale, lucru care a dus inevitabil spre o crestere a datoriilor pe termen scurt, in special furnizori si obligatia de apelare la imprumuturi bancare cu termen de rambursare sub 6 luni de zile.

Din datele bilantiere analizand principali indicatori economico-financiari (calculati in cadrul Notelor Explicative) putem trage cateva concluzii dupa cum urmeaza:

-societatea are un grad de indatorare acceptabil (0,203%) dar indicatorul de activitate, viteza de rotatie a stocurilor (cifra de afaceri/stoc mediu) este de numai 3,59x ceea ce a dus la o lichiditate curenta de 0,72 mult sub nivelul **acceptabil de 2** si acest lucru explica in buna masura cresterea datoriilor si in special greutatile ivite in asigurarea la timp si la preturi convenabile a procesului de productie cu materii prime si materiale.

-cu toate ca numarul de zile de creditare pe care societatea le-a obtinut de la furnizori **59,74 zile**, numarul mediu de zile in care clientii si-au achitat datoriile a crescut de la **39 zile** in 2014 la 61 zile in 2015. Deci avantajul creditului furnizor a fost anulat si chiar mai mult ne-a scazut credibilitatea in fata acestora.

La sfarsitul anului 2015 societatea nu inregistreaza credite si dobanzi restante, acest fenomen poate constitui un fapt pozitiv in relatia cu banca creditoare printr-o modificare a structurii creditelor daca acest lucru se va dovedi necesar.

### Contul de profit si pierderi

Contul de profit si pierderi la 31.12.2015 cuprinde:

- Cifra de afaceri
- Veniturile si cheltuielile exercitiului
- Rezultatul exercitiului

<b>DENUMIRE INDICATOR</b>	<b>Ex.precedent</b>	<b>31.12.2015</b>
Cifra de afaceri	11.942.324	8.183.019
Venituri din exploatare	12.803.558	9.425.995
Cheltuieli din exploatare	13.436.045	9.920.533
Rezultat din exploatare – profit/pierdere	-632.487	-494.538
Venituri financiare	97.209	131.609
Cheltuieli financiare	191.637	237.688
Rezultat financiar – pierdere	-94.428	-106.079
Rezultat curent	-726.915	-600.617
Venituri totale	12.900.767	9.557.604
Cheltuieli totale	13.627.682	10.158.221
Rezultatul brut – profit/pierdere	-726.915	-600.617
Impozit pe profit	0	0
Rezultat net / pierdere	-726.915	-600.617

Cifra de afaceri a avut o scadere semnificativa in anul 2015 fata de 2014 cauzele acestei scaderi au fost mentionate in prima parte a acestui raport. Scaderi mai avem atat la nivelul veniturilor cat si la cel a cheltuielilor dar, ponderea cheltuielilor in total cifra de afaceri a crescut la majoritatea capitolelor, acest lucru a facut ca la fiecare 100 lei cifra de afaceri sa avem o pierdere de 6,1 lei din exploatare. In mod evident pentru viitor trebuie sa corelam veniturile realizate cu cheltuielile efective, dar in prezent la dotarea tehnica si umana de care dispunem realizam o cifra de afaceri foarte mica, lucru care trebuie indreptat printr-o noua strategie de preturi si de asigurare ritmica cu comenzi si contracte la nivelul capacitatilor de productie.

In contextul celor prezентate, supunem spre aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor:

- Bilantul
- Contul de profit si pierderi
- Situatia modificarii capitalului propriu
- Situatia fluxului de trezorerie
- Notele explicative
- Sursa de acoperire a pierderii contabile pentru anul 2015
- Descarcarea de gestiune a Directoratului

#### ADMINISTRATORI:

**Ec. DAVID VICTOR**  
**Ing. BACIU VOICU**  
**Ing. GROSS GERALD**

