

RAPORT SEMESTRIAL
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
pentru exercițiul financiar: semestrul I 2018

Data raportului	02.08.2018
Denumirea emitentului	S.C.FIMARO S.A. Cluj- Napoca
Sediul social	str. Tudor Vladimirescu nr. 16
Numărul și data înregistrării la ORC	J-12/58/1991
Cod unic de înregistrare	RO 199133
Număr de telefon/ fax/ email	0264502710/ 0264502731/ office@fimaro.ro
Capital social subscris și vărsat	1.327.072,65
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare	BVB – ATS
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate	Acțiuni nominative, simbol “fima”, valoare nominală 1,63 lei/ acțiune
Cod LEI	31570071WYOCrt3ZL4527

**I EVENIMENTE IMPORTANTE CARE AU AVUT LOC ÎN PRIMELE 6 LUNI ALE
EXERCITIULUI FINANCIAR 2018**

a) Tranzacții între părțile afiliate

În cursul anului 2018, Fimaro a colaborat pe mai multe direcții cu acționarul său majoritar, Icpiaf S.A. Între cele două părți a fost încheiat un contract de locațiune în baza căruia Icpiaf își desfășoară o parte din activitatea sa în hala de producție și birourile deținute de Fimaro. În paralel, o parte din comenzile de producție ale Icpiaf au fost realizate în colaborare cu Fimaro, lucru care a relansat producția ca activitate principală a firmei.

b) Modificări ale tranzacțiilor dintre părțile afiliate descrise în ultimul raport anual

Nu e cazul

II. INFORMAȚII DETALIATE

1. SITUAȚIA ECONOMICO- FINANCIARĂ

1.1.a. Elemente de bilanț

	LEI	
	Sem. I 2017	Sem.I 2018
Total active minus datorii	6.937.715	7.040.261
Total capitaluri proprii	4.653.738	5.102.860
Active imobilizate	7.555.782	7.055.943
Active circulante	1.297.369	3.932.678
Numerar și alte disponibilități lichide	41.466	94.457
Profit reinvestit	-	-

Elementele de bilanț au cunoscut o creștere comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, chiar dacă valoarea activelor imobilizate a scăzut în primul semestru al anului curent datorită lipsei investițiilor noi și a amortizărilor care au scăzut valoarea de inventar a imobilizărilor. Activele circulante au crescut de mai bine de 3 ori, datorită creșterii stocurilor de materii prime și materiale dar și de produse finite. Capitalurile proprii au crescut și ele, după o perioadă în care au fost într-o continuă scădere.

1.1.b Contul de profit și pierderi

	LEI	
	Sem.I 2017	Sem I 2018
Vânzări nete	1.987.205	3.986.185
Total venituri	1.687.250	4.455.746
Total cheltuieli	2.720.230	4.470.368
Pierdere	- 1.032.980	-14.620

Vânzările nete s-au dublat în cursul semestrului I al anului 2018, față de aceeași perioadă a anului precedent, iar acest lucru se datorează faptului că Fimaro produce pentru acționarul Icpiaf o serie de utilaje sau componente de utilaje. Pe lângă lucrările realizate în parteneriat cu Icpiaf, Fimaro și-a păstrat și principalul client din 2017, KBA Metalprint, pentru care Fimaro a produs în prima jumătate a anului 2018 trei uscătoare pentru doze destinate industriei alimentare. Cheltuielile au crescut și ele, raportat la producția realizată în primele 6 luni ale anului curent. Rezultatul financiar este și în acest semestru unul negativ, însă pierderea este una considerabil mai mică față de aceeași perioadă a anului 2017.

La capitolul cheltuieli, situația s-a schimbat în semestrul I al anului 2018, raportat la aceeași perioadă a anului trecut:

	Sem.I 2017	sem I 2018
Cheltuieli cu materii prime, materiale și utilități:	28.3 %	48.79 %
Cheltuieli cu personalul	42.2 %	21.79 %

În prima parte a anului 2018, având în vedere creșterea producției și implicit creșterea cheltuielilor privind materiile prime și materialele, ponderea totală a acestora în totalul cheltuielilor a crescut. Ponderea cheltuielilor cu personalul în totalul cheltuielilor a scăzut, dar acest lucru trebuie privit în ansamblu și raportat la numărul de personal care s-a diminuat în continuare. Dacă pentru primul semestru din 2017, numărul mediu de salariați a fost 66, pentru aceeași perioadă a anului 2018 avem o medie de 36 persoane și un efectiv, la finalul lunii iunie, de 49 persoane.

1.1.c. Cash Flow

Denumirea elementului	Exercițiul financiar sem.I	
	2017	2018
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	2.104.131	3.026.804
Plăți către furnizori și angajați	3.056.314	1.848.531
Dobânzi plătite	21.612	10.918
Impozit pe profit plătit	0	0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Trezoreria netă din activități de exploatare	-973.795	1.167.355
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni	0	0
Achiziționarea de imobilizări corporale	0	0
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	405.572	0
Dobânzi încasate	0	0

Dividende încasate	0	0
Trezoreria netă din activități de investiție	405.572	0
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		
Rambursări de credite pe termen scurt	938.683	0
Încasări de împrumuturi pe termen lung/scurt	1.640.059	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende plătite	0	0
Trezoreria netă din activități financiare	701.376	0
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	133.388	0
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	235	5853
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei	133.153	94.457

În cursul anului curent s-a continuat cu politica demarată în 2017 în ceea ce privește desfășurarea activității fără a utiliza linii de finanțare și credite bancare. În momentul de față, nu există nici un credit activ pentru Fimaro. De asemenea, s-a continuat achitarea datoriilor istorice către colaboratorii societății cumulat cu plata datoriilor la Bugetul de Stat și Bugetul Asigurărilor Sociale de Stat, pentru care s-a obținut eșalonarea la plată în cursul exercițiului 2017.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETAȚII

2.1 Anul 2018 a adus pentru Fimaro o colaborare și mai strânsă cu acționarul principal al societății, S.C. Icpiaf S.A, care a oferit sprijin financiar și comenzi de producție astfel încât activitatea Fimaro să fie relansată. De asemenea, Icpiaf își desfășoară activitatea în spațiile Fimaro, spații pe care le-a închiriat parțial.

Fimaro a continuat colaborarea cu clientul său principal, KBA, pentru care a realizat în primul semestru al anului curent trei uscătoare de doze.

2.2 Cheltuielile efectuate de societate în semestrul I 2018, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, au fost următoarele:

	lei	
	Sem. 1 2017	Sem.I 2018
Cheltuieli de exploatare, din care:	2.667.798	4.449.028
Cheltuieli materiale	417.137	1.877.179
Cheltuieli cu personalul	1.126.165	973.845
Cheltuieli financiare	52.432	21.339
Cheltuieli totale	2.720.230	4.470.367

Cheltuielile de exploatare au crescut, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, în primul rând datorită creșterii cifrei de afaceri. În același timp, datorită faptului că societatea nu mai are credite în derulare la instituții bancare, cheltuielile financiare au scăzut considerabil.

2.3 Prima jumătate a anului curent a fost una liniștită, perioadă în care managementul s-a concentrat pe relansarea activității societății. S-au obținut venituri din activitatea de producție dar și din închirierea spațiilor pe care Fimaro le deține, scopul final fiind acela de a acoperi datoriile istorice și cheltuielile curente din această activitate și de a recâștiga încrederea furnizorilor de materii prime și materiale. Pe plan productiv, se dorește întărirea relațiilor contractuale cu clienții actuali și atragerea de noi clienți.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL SOCIAL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII

3.1 În prima parte a anului 2018, s-a procedat la fel ca în exercițiul 2017, plata materiilor prime și a materialelor fiind garantată cu instrumente de plată- bilete la ordin, cu o scadență de 30- 60 de zile pentru achiziția de materii prime și materiale. Societatea nu a avut probleme cu decontarea acestor instrumente.

3.2 Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare

Nu este cazul.

4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

În cursul semestrului I al anului curent a avut loc o majorare de capital social în urma căreia capitalul social al societății a crescut de la 832.013,94 lei la 1.327.072,65 lei. Infuzia de capital care a avut loc va fi folosită la relansarea activității de producție a societății.

5. SEMNĂTURI

Situația financiară a semestrului I pentru anul 2018 a fost semnată de Președintele Consiliului de Administrație al societății. **Această situație nu a fost auditată.**

Anexe:

- a. situația financiară aferentă sem. I 2018;
- b. declarație Președinte Consiliu de Administrație.

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
EC. LĂZANU GEORGIANA CARMEN**