

RAPORT ANUAL
CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR. 1 / 2006
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2007

Data raportului : 30.04.2008

S.C. CEMACON SA ZALĂU

Sediul social : Zalău , Str. Fabricii , nr. 1

Numărul de telefon / fax : 0260 – 615120 / 0260 – 661003

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO 677858

Nr. de ordine în Registrul Comerțului : J31/2/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : B.V.B. Piața-RASDAQ

Capitalul social subscris și vărsat : 15.480.730 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : societatea are emise un număr de 6.192.292 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei fiecare, ordinare și dematerializate .

1. Analiza activității societății:

1.1. a).Activitatea de bază a societății este “ Fabricarea cărămizilor , țiglelor și altor produse pentru construcții din argilă arsă “ cod CAEN 2640 .

b).Societatea a fost înființată prin HG nr. 1657 / 14.08.1969 și reorganizată în baza Legii nr. 15 / 1990 și H.G. nr. 1200 / 1990 .

c).În cursul anului 2007 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări în cadrul societății .

d).În anul 2007 au fost vândute următoarele active :

- atelier auto din incinta societății ;
- spațiu comercial din loc.Zalău, cartierul Brădet;
- apartamentul nr.1 din corpul administrativ Stejarul situat în Zalău, str.Fabricii, nr.10, suma totală obținută din vânzare a fost de 1.327.326 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

a).Profitul brut / 2007 4.637 mii lei

Profitul net / 2007 4.045 mii lei

b).Cifra de afaceri 34.153 mii lei

c).Livrări intracomunitare 1.037 mii lei

d).Cheltuieli totale / 2007 31.708 mii lei

din care ponderea cea mai mare o au cheltuielile energetice , cu salariile și prestațiile externe.

e).Cota de piață a SC CEMACON SA ZALĂU pe anul 2007:

- pe sectorul de zidărie ceramică 10,6%;
- pe total zidărie 5,8%.

f).Lichiditățile societății la 31 decembrie 2007 erau de 1.425 mii lei.

Dacă în anul 2006 indicatorul lichiditate curentă era de 0,47 și lichiditatea imediată 0,22, în anul 2007 valoarea acestor indicatori ajunge la 0,69 respectiv 0,35 datorită creșterii volumului activelor curente într-un procent mai mare față de creșterea datoriilor.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a). Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs și metodele de distribuție:

- EUROBLOC 29 (290x240x138) – Satu Mare, Maramureș, Sălaj, Moldova;
- EUROBLOC 29 AM (290x240x188) – Bistrița, Mureș, Brașov;
- EUROBLOC 29 AR (290x240x238) – Maramureș, Bistrița, Argeș, Bihor, Prahova.

Metode de distribuție: transport rutier, cu logistica beneficiarilor.

b). Ponderea fiecărui produs în

- total venituri

	2005	2006	2007
- blocuri ceramice	96,8	84,2	87,8
- tuf zeolitic	3,2	1,9	1,8

- în cifra de afaceri

- blocuri ceramice	96,8	93,5	93,4
- tuf zeolitic	3,2	2,2	1,9

c). În cursul anului 2007 a fost pusă în funcțiune o nouă linie de fabricație a blocurilor ceramice care în prezent acoperă cca.50% din capacitatea totală de producție. Aici se produce sortimentul bloc ceramic EUROBLOC 29 AR (290X240X238mm), care în cursul anului 2008 a devenit principalul produs la vânzare și pentru care se estimează o creștere a producției cu cca. 15% și totodată o continuă îmbunătățire a calității și a performanțelor tehnice.

1.1.3. Aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu materie primă (argilă) s-a făcut în anul 2007 pe bază de contract ferm de la S.C. Sălajul Sărmășag și de la cariera proprie Verveghi, realizând în permanență un stoc pentru cel puțin 90 de zile, de producție.

Aprovizionarea cu materiale consumabile s-a făcut de asemenea pe bază de contracte de la furnizori interni având siguranța surselor de aprovizionare la nivelul contractat.

Aprovizionarea s-a făcut ritmic la nivelul producției fără a realiza stocuri fără mișcare, care să genereze cheltuieli ineficiente.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a). Pentru anul 2008, a fost contractată întreaga producție de blocuri ceramice, cererea menținându-se peste producție. Vânzări estimate în perioada 2008-2014:

2008	240.000 mc	-intern
2009	260.000 mc	-intern
2010	260.000 mc	-intern
2011	300.000 mc	-intern+extern
2012	400.000 mc	-intern+extern
2013	450.000 mc	-intern+extern
2014	450.000 mc	-intern+extern

Există posibilitatea extinderii vânzărilor pe piața externă, cu preponderență Polonia, având în vedere că pe această piață a existat o bună relație în anul 2007. În anul 2008 au fost sistate livrările către extern datorită cererii interne mari, peste capacitățile de producție actuale.

b). Principali competitori:

Europoroton Biharia – Oradea, Siceram Sighișoara

Wienerberger Sibiu, Tureni, Wienerberger Ungaria, Layer Ungaria

c). Penetrarea pieții cu produse blocuri ceramice la prețuri reduse poate duce la pierderea clienților din Satu Mare.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii / personalul societății comerciale

a). La 31 decembrie 2007 număr total de angajați era 284, din care :

- 52 școală generală ;
- 212 studii medii ;
- 20 studii superioare.
- gradul de sindicalizare este de 93%

b). Raporturile dintre manageri și angajați au la bază respectarea prevederilor Contractului Colectiv de Muncă încheiat între Patronat și Sindicatul Liber al salariaților S.C. Cemacon S.A. Interpretarea clauzelor Contractului Colectiv de Muncă se face prin consens.

Litigiile intervenite în executarea Contractului Colectiv de Muncă se soluționează pe cale amiabilă de Comisia Paritară a cărei organizare și funcționare este stabilit prin regulament ca anexă la Contractul Colectiv de Muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Din punct de vedere al protecției mediului, activitatea de bază a S.C. CEMACON S.A. se află sub incidența Directivei 96/61/CE privind controlul integrat al poluării, transpusă în legislația națională prin OUG 152/2005. Societatea este autorizată prin Autorizația integrată de mediu nr. 9 – NV6/14.03.2006, revizuită în data de 24.10.2007 cu valabilitate de 10 ani.

Pentru anul 2007, societatea a depus la Agenția Regională pentru Protecția Mediului: Raportul anual de monitorizare.

Impactul activității de bază asupra mediului a fost monitorizat pe fiecare factor de mediu: aer, apă, sol și subsol, zgomot. Datorită faptului că în primul an de monitorizare de la obținerea autorizației de mediu, nu s-au semnalat depășiri ale limitelor impuse de legislația în vigoare, unui parametri situându-se la limita de detecție, Agenția Regională pentru Protecția Mediului a decis revizuirea autorizației integrate și monitorizarea factorilor de mediu cu frecvență semestrială în anul 2008.

De asemenea activitatea desfășurată de S.C. CEMACON S.A. se află și sub incidența Directivei 2003/87/CE - Emisii de gaze cu efect de seră. În acest sens societatea a fost autorizată conform Autorizației nr. 16 – GES NV 6/29.12.2006 pentru anul 2007, iar pentru perioada 2008 – 2012, conform Autorizației nr. 8 – GES NV 6/21.02.2008.

Pentru activitatea desfășurată în anul 2007, societatea a depus la Agenția Națională pentru Protecția Mediului:

- Raportul de monitorizare privind emisiile de gaze cu efect de seră,
- Raportul de validare a valorii totale de CO₂ întocmit de verificator atestat;
- Declarația de verificare a valorii emisiei totale de CO₂ întocmit de verificator atestat;

Societatea noastră s-a încadrat în emisiile alocate prin Planul Național de Alocare pe 2007, nefiind obligată să-și achiziționeze de pe piață certificate de emisii de gaze cu efect de seră.

În cursul anului 2007 nu s-au semnalat reclamații din punct de vedere al protecției mediului.

În perioada 2008 – 2011 societatea noastră intenționează să realizeze o investiție privind deschiderea unei fabrici noi în afara zonei locuite, la circa 14 km de Zalău, urmând ca activitatea de pe actualul amplasament să fie oprită. Scopul acestei investiții este reducerea cheltuielilor cu asigurarea materiilor prime, dar nu în ultimul rând și reducerea impactului activității asupra mediului și în special asupra populației.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

În cursul anului 2007 au fost efectuate cheltuieli pentru cercetare-dezvoltare, respectiv pentru deschiderea carierei de argilă de la Verveghi și a carierei de argilă de la Recea, ambele în apropierea municipiului Zalău, în sumă de 277.157 lei, care va fi amortizată pe o perioadă de 5 ani.

Pentru anul 2008 au fost prevăzute cheltuieli de cercetare-dezvoltare pentru relocarea societății în loc. Recea, jud. Sălaj, în sumă de 270.000 EUR.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

După identificarea riscurilor ce ar putea să apară, societatea urmărește controlul acestora. Riscul de preț este controlat prin corelarea permanentă a prețului cu calitatea produselor. Riscul de credit prin asigurarea capitalului pe termen scurt și mediu, riscul de lichiditate prin creșterea volumului de vânzări și urmărirea încasării facturilor.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societății comerciale

a). Dacă în anul 2006 garanția acoperirii datoriilor curente din active curente era de 47% -lichiditate curentă, respectiv 22% -lichiditate imediată, în anul 2007 ajunge la 69% respectiv 35%, datorită creșterii volumului activelor curente într-un procent mai mare față de creșterea datoriilor. Punerea în funcțiune în luna mai a liniei modernizate de blocuri ceramice a contribuit la îmbunătățirea acestor indicatori de lichiditate.

b). În anul 2007 cheltuielile de capital au fost de 5.956 mii lei, concretizate în achiziții de teren în cariera de argilă din loc. Recea, jud. Sălaj, modernizare la secția I. de blocuri ceramice, achiziții de instalații tehnice și mașini pentru aceasta secție, 2 autobasculante, un motostivuitoare, un încărcător frontal și alte instalații tehnice și mașini.

Pentru anul 2008 se propune un plan de investiții de 36.925 mii lei din care 35.811 mii lei pentru o nouă linie de blocuri ceramice în loc. Recea, cu o capacitate de producție de 700 to/zi blocuri ceramice.

Sursele de finanțare sunt din profit, amortizare și credite bancare.

c). Punerea în funcțiune în luna mai 2007 a noii capacități de producție a blocurilor ceramice, investiție începută în anul 2005, a contribuit la creșterea față de anul 2006 a producției fizice cu 132,6% a veniturilor din exploatare cu 138,6% și a profitului brut cu 497,5% .

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Cemacon SA Zalau este amplasată în municipiul Zalau, str. Fabricii nr. 1 și dispune de următoarele capacități de producție :

Linia I. de blocuri ceramice modernizată și re tehnologizată, pusă în funcțiune în mai 2007, cu o capacitate de 300 tone/zi, respectiv o capacitate anuală de 85.000.000 buc. echivalente (105.000 tone). După efectuarea probelor tehnologice producția a crescut treptat, ajungând până la sfârșitul anului la 75% din producția proiectată, fiind realizată o producție totală de 37.185.480 buc. echivalente, respectiv 46.811 tone.

Linia II. de blocuri ceramice are o capacitate de 260 tone/zi și a realizat în cursul anului o producție totală de 67.760.139 buc. echivalente, respectiv 84.8600 tone.

Secția tuf vulcanic zeolitic cu o capacitate anuală de 30.000 tone a funcționat în cursul anului 2007 doar la 9% din capacitate (2.690 t), datorită lipsei pietei de desfacere.

2.2. Linia II de blocuri ceramice funcționează din anul 1974, utilajele și instalațiile au un grad avansat de uzură fizică și morală și un procent de peste 65% din numărul acestora au durată de serviciu expirată și sunt amortizate integral.

Secția de tuf vulcanic zeolitic funcționează din anul 1994, valoarea utilajelor și instalațiilor este amortizată în procent de 95%, dar uzura fizică nu este atât de avansată întrucât au funcționat sub capacitatea proiectată.

2.3. Nu există probleme legate de dreptul de proprietate al activelor corporale înregistrate în evidențele societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- 3.1.** Acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața de capital RASDAQ
- 3.2.** În ultimii 3 ani societatea nu a distribuit dividende. Profitul realizat a fost utilizat integral pentru dezvoltare.
- 3.3.** Societatea nu și-a achiziționat propriile acțiuni.
- 3.4.** Societatea nu are filiale.
- 3.5.** Societatea nu a emis obligațiuni și sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

- 4.1.a).** Administrația societății este asigurată de către un Consiliu de administrație alcătuit din 3 persoane fizice și 2 persoane juridice :

Nume: **Crehul**

Prenume: **Ioan**

Vârsta: **53 ani**

Calificarea : **inginer**

Experiența profesională:

1980-1983	- inginer	Întreprinderea de Produse Ceramice-Zalău
1983-1984	- șef secție	Întreprinderea de Produse Ceramice-Zalău
1984-1990	- șef serviciu	Întreprinderea de Produse Ceramice-Zalău
1990-2006	- director tehnic	SC CEMACON SA Zalău
2006-prezent	- director general	SC CEMACON SA Zalău

Nume : **Elekes**

Prenume: **Stefan**

Vârsta : **57 ani**

Calificarea: **subinginer**

Experiență profesională :

1968 - 1970	- lacatus	Exploatarea Miniera Lonea
1972 - 1977	- lacatus	Exploatarea Miniera Lonea
1977 - 1978	- tehnician	IGL Petrosani
1978 - 1978	- tehnician	EGCL Lupeni
1978 - 1985	- sef atelier	Întreprinderea de Produse Ceramice-Zalău S.C.
1985 - 1990	- subinginer	Întreprinderea de Produse Ceramice-Zalău S.C.
1990 - 1992	- sef atelier	SC CEMACON SA Zalău
1992 - 2001	- sef secție	SC CEMACON SA Zalău
2001 – prezent	- director executiv	S.C. CERAMICA SERVICE SA ZALAU

Nume: **Turc**
 Prenume: **Silviu**
 Vîrsta: 26 ani
 Calificare : **economist**
 Experiență profesională:
 2004-prezent - agent de bursă S.S.I.F. Broker S.A. Cluj Napoca

S.C. H. INVEST SRL Zalău
 Nr. înreg. O.R.C. : **J31/214/2001**
 CUI: **RO 14142170**

S.C. MIDDLE EUROPE INVESTMENTS SRL București
 Nr. înreg. O.R.C. : **J40/19128/2005**
 CUI: **RO 18128488**

b).Nu este cazul de legături de familie între administrator si o altă persoană datorită căreia persoana respectiva a fost numita administrator.

c). La data de 04.04.2008 administratorii dețin la SC Cemacon SA un număr de acțiuni, astfel :

ing. Crehul Ioan	367.380	5,94%
sing. Elekes Stefan	182.199	2,95%
ec. Turc Silviu	-	-
S.C. H.Invest S.R.L.	700	0,02%
S.C. Middle Europe Investments S.R.L.	381.531	6,17%

d). Persoana juridică afiliată SC Cemacon SA Zalău, este SC Bol Tub SRL cu sediul în Jibou, str.Morii, nr.4, înregistrată la ORC sub nr. J31/204/1998, CUI: RO 10840455.

4. 2. a). Conducerea executivă este asigurată de către:

ing. Crehul Ioan	dir. general
ec. Pop Ana	dir. economic
sing. Butka Coloman	dir. vânzări-calitate
ing. Remeș Ioan	dir. tehnic
sing. Sarpataki Alpar	dir. producție
ec. Guia Sanda	dir. resurse umane

b).Nu se cunosc înțelegeri între persoanele din conducerea executivă si o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită membru al conducerii executive.

c). Participarea persoanelor din conducerea executiva la capitalul social al societății:

Crehul Ioan	367.380
Pop Ana	-
Butka Coloman	157.861
Remeș Ioan	176.634
Sarpataki Alpar	170.034
Guia Sanda	-

4. 3. In ultimii 5 ani persoanele prezentate la pct.4.1 si 4.2 nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative.

5. Situatia financiar contabilă

a). Elemente de bilant

-mii lei-

	2005	2006	2007
TOTAL ACTIV	29.008	41.007	48.583
Active imobilizate	22.574	36.324	40.967
- imobilizari corporale	22.265	36.000	39.203
Active circulante	6.387	4.758	7.752
- stocuri	4.499	2.564	3.792
- creante	1.081	884	2.535
- casa si conturi la banci	140	307	1.425
TOTAL PASIV	29.008	41.007	48.583
Capitaluri proprii	17.730	18.684	26.873
Datorii pe termen scurt	7.496	10.134	11.170
Datorii pe termen lung	3.782	12.189	10.540
Profit reinvestit	2.364	670	3.690

Activele imobilizate si in special imobilizarile corporale inregistreaza cresterea cea mai mare datorita mai ales lucrarilor pentru modernizarea noii linii de fabricatie a blocurilor ceramice.

Datoriile pe termen lung sunt reprezentate de creditul pe termen mediu pentru investitii si un mijloc de transport cumparat in leasing.

In ultimii ani profitul realizat a fost reinvestit, mai putin cota parte din profit repartizata la rezerve legale.

b). Contul de profit si pierdere :

-mii lei-

Indicatori	2005	2006	2007
Cifra de afaceri	23.902	24.457	34.153
Venituri din exploatare	26.148	26.156	36.245
Cheltuieli pentru exploatare	23.112	25.677	29.457
- cheltuieli materiale	4.080	4.915	4.715
- cheltuieli energetice	4.470	5.962	7.923
- cheltuieli cu personalul	5.808	6.663	7.067
- cheltuieli cu prestatiile externe	6.236	4.593	5.810
Rezultat din exploatare	3.035	479	6.788
Venituri financiare	286	998	100
Cheltuieli financiare	346	545	2.251
Rezultat financiar	-60	453	-2.151
Venituri totale	26.434	27.154	36.345
Cheltuieli totale	23.458	26.222	31.708
Rezultat brut	2.976	931	4.637
Impozit pe profit	462	214	592
Rezultat net	2.513	717	4.045

Punerea în funcțiune din luna mai a noii capacități de producție a blocurilor ceramice și realizarea unei producție fizice cu 132,6% mai mari față de anul 2006 a contribuit la depășirea tuturor indicatorilor economico-financiari realizați în anul 2007 față de anul 2006.

În ultimii 3 ani profilul realizat a fost reinvestit.

c). Fluxul de numerar din activitatea de exploatare este pozitiv.

Fluxul de numerar din activitatea de investitii este negativ datorita platilor pentru activitatea de imobilizari.

Fluxul de numerar din activitatea de finantare este negativ indicand rambursările de credite bancare contractate în 2006 pentru completarea surselor generate de activitatea de investitii.

Creșterea neta de numerar este pozitiva.

**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
ing.CREHUL IOAN**

**DIRECTOR ECONOMIC,
ec. POP ANA**