

**Nr. 4547/05.08.2009**

**CĂTRE**

**B.V.B. Piața RASDAQ**

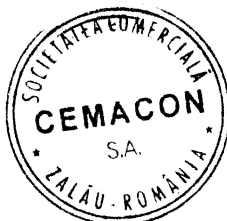
Alăturat vă înaintăm raportul pentru semestrul I. 2009, care cuprinde :

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
2. Contul de profit și pierdere;
3. Raportul consiliului de administrație;
4. Declarația președintelui C.A. și cea a directorului economic;
5. Anunțul publicitar ;

**Președintele**

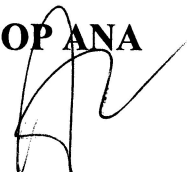
**Consiliului de Administrație,**

**CREHUL IOAN**



**Director economic,**

**POP ANA**



**Nr. 4547/05.08.2009**

**CĂTRE**

**COMISIA NAȚIONALĂ A VALORILOR MOBILIARE**  
**București**

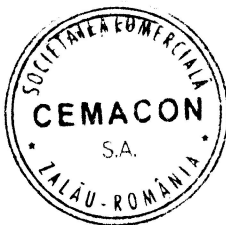
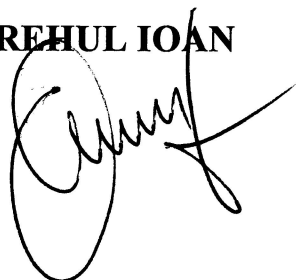
Alăturat vă înaintăm raportul pentru semestrul I. 2009, care cuprinde :

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
2. Contul de profit și pierdere;
3. Raportul consiliului de administrație;
4. Declarația președintelui C.A. și cea a directorului economic;
5. Anunțul publicitar ;

**Președintele**

**Consiliului de Administrație,**

**CREHUL IOAN**



**Director economic,**

**POPANA**



**Nr. 4548/05.08.2009**

**COMANDA FERMA**

**Către**

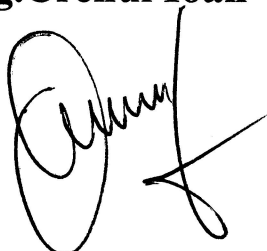
**Redacția Ziarului ZIUA**

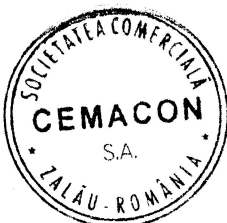
Vă rugăm să publicați în data de **06.08.2009** următorul

**Comunicat de presă**

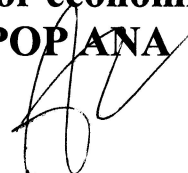
**Raportul semestrului I. 2009** întocmit conform **Regulamentului CNVM nr.1/2006** a fost depus la **CNVM** și **Piața RASDAQ** și se află la dispoziția acționarilor la sediul societății din Zalău, str.Fabricii, nr.1.

**Președintele  
Consiliului de Administrație,  
ing.Crehul Ioan**





**Director economic,  
ec. POP ANA**



Judetul: 31--SALAJ

Entitate: SC CEMACON SA

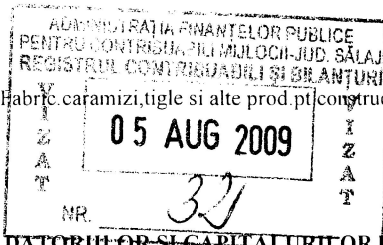
Adresa: localitatea ZALAU, str. FABRICII, nr. 1, tel. 0260/661010

Numar din registrul comertului: J31/2/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2332--Fabrica caramizi, tigle si alte prod.pt constructii din argila arsa

Cod unic de inregistrare: 677858



## SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

la data de 30.06.2009

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2009	30.06.2009
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	257282	222754
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	71219379	86441517
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261+263+265+267-296)	03	405468	414318
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	71882129	87078589
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	5390376	5972130
II. CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428-444+ 445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	3413747	4647183
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	47399538	35716423
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	56203661	46335736
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	10	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431-437-4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462-473+509+5186+519)	11	16934737	21743523
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-18)	12	39268924	24592213
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	111151053	111670802
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281-431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+ 462+473+509+5186+519)	14	78535283	77678439
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	12380	12380
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	0	0
- subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	17	0	0
- venituri inregistrate in avans (ct. 472)	18	0	0
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	19170980	24438965
- capital subscris varsat (ct. 1012)	20	19170980	24438965
- capital subscris nevrsat (ct. 1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	22	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARI (ct. 105)	24	6858348	6858348
IV. REZERVE (ct. 106)	25	1052585	1147975
Actiuni proprii (ct. 109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28	0	0

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) (ct. 117) ----- Sold C	29	0	0
----- Sold D	30	0	0
VI PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold C	31	5872286	1630084
----- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	33	350809	95389
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	32603390	33979983
Patrimoniul public (ct. 1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	32603390	33979983

**Administrator,****Intocmit,**

Numele si prenumele :

ING. CREHUL IOAN

Numele si prenumele :

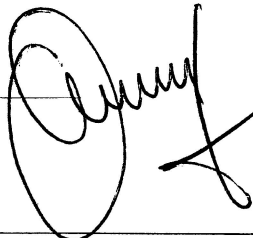
EC. POP ANA

Calitatea :

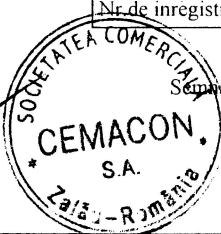
DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

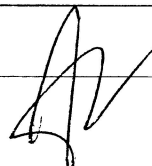
Semnătura



Stampila unității



Semnătura



**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 30.06.2009

Formularul 20 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		30.06.2008	30.06.2009
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	24438978	13850516
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	23905616	13735759
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	533362	114757
Venituri din dobanzi înregistrate de entitățile al caror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2.Variația stocurilor de produse finite (ct.711)	06	0	703926
și a producției în curs de execuție	07	682046	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizata (ct.721+722)	08	19465	1677262
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	319982	51373
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	24096379	16283097
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	3604549	3557597
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	34298	16513
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apa) (ct.605-7413)	13	5151866	2736721
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	525531	101758
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	4356992	3212523
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	3492950	2563137
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	864042	649386
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.19-20)	18	1681956	2031214
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	1681956	2031214
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	3646271	1884463
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	3263957	1396130
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	220315	193205
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și active cedate (ct.658)	27	161999	295128
Cheltuieli privind dobanzile de refinanțare înregistrate de entitățile al caror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	19001463	13540789
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.10-32)	33	5094916	2742308
- Pierdere (rd.32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36	0	0
10.Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	49858	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	9749	4899
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	42	59607	4899
12.Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd.44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	908169	716439
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	34522	122679
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	49	942691	839118
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) - Profit (rd.42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd.49-42)	51	883084	834219

14 PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	4211832	1908089
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	0
15 Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16 Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17 PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	24155986	16287996
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	19944154	14379907
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	4211832	1908089
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	0
18 Impozitul pe profit (ct.691)	62	621905	278005
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR	64	3589927	1630084
- Profit (rd.60-61-62-63)			
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	0	0

**Administrator,**

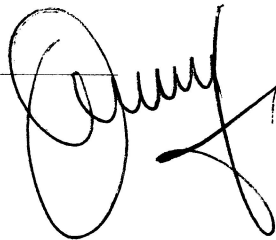
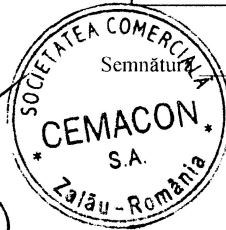
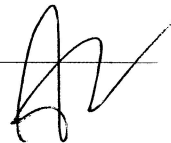
Numele si prenumele :  
 ING. CREHUL IOAN

**Intocmit,**

Numele si prenumele : EC. POP ANA  
 Calitatea : DIRECTOR ECONOMIC  
 Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

Stampila unității

## RAPORT SEMESTRIAL

Conform Regulamentului CNVM NR.1/2006

Data raportului: 5 august 2009

**SC CEMACON SA**

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

**Numărul de telefon/fax:** 0260/615120; 0260/661003

**Codul Unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** 677858

**Numărul de ordine în Registrul Comerțului :** J31/2/1991

**Capitalul social subscris și vărsat :** 24.438.965 lei

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

### **1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ**

*1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

*a). Elemente de bilanț*

	<u>30.06.2008</u>	<u>30.06.2009</u>	<u>2009/2008</u>
		<b>-lei-</b>	
Active imobilizate	46.383.704	87.078.589	187,74%
- imobilizări corporale	44.639.144	86.441.517	193,65%

Active circulante	10.018.188	46.335.736	462,52%
- stocuri	4.214.418	5.972.130	141,71%
- creanțe	4.572.598	4.647.183	101,63%
- casa și conturi la bănci	1.231.172	35.716.423	2901,01%
Datorii totale	25.944.641	99.421.962	383,21%
-mai mari de un an	10.344.648	77.678.439	750,90%
Capitaluri proprii	30.321.030	33.979.983	112,07%

Creșterea cu 87,74% a activelor imobilizate totale la 30.06.2009 față de 30.06.2008 și în special creșterea cu 93,65% a imobilizărilor corporale, se datorează creșterii imobilizărilor în curs, pentru noua fabrică de blocuri ceramice din loc. Recea la aprox. 15 km departare de municipiul Zalău.

Activele circulante totale înregistrează la 30.06.2009 față de aceeași perioadă a anului 2008, creștere de 462,52% din care stocurile cresc cu 41,71%, creanțele cu 1,63% iar disponibilități în casă și bancă cu 2801,01%. Creșterea foarte mare a disponibilităților în casa și banca are la baza acreditivul deschis în luna oct. 2008 pentru suma de 11.589.000 euro din creditul pentru investiții, pentru o perioadă de 6 luni începând cu ianuarie 2009, acreditiv prelungit cu încă 6 luni, respectiv până în dec. 2009 pentru suma de 9.746.945 euro. Acreditivul a fost deschis pentru firma din Italia furnizoare de echipamente. În cursul acestui an s-au făcut două plăți din acreditiv în suma de 1.416.640 euro.

Datoriile totale ale societății au înregistrat o creștere de 383,21% la 30.06.2009 față de aceeași perioadă a anului trecut. Creșterea cea mai mare o înregistrează datoriile cu termen de scadență mai mare de un an datorită contractării în luna iulie 2008 a unui credit pentru realizarea noii fabrici de blocuri ceramice.

Capitalurile proprii înregistrează o creștere de 112,07% datorită majorării capitalului social cu profitul realizat în anul 2008.

**b). Contul de profit și pierderi**

	<u>30.06.2008</u>	<u>30.06.2009</u>	<u>2009/2008</u>
		-lei-	
Venituri totale	24.155.986	16.287.996	67,43%
- din exploatare	24.096.379	16.283.097	67,57%

- financiare	59.607	4.899	8,22%
Cheltuieli totale	19.944.154	14.379.907	72,10%
- din exploatare	19.001.463	13.540.789	71,26%
- financiare	942.691	839.118	89,01%
Rezultatul brut	4.211.832	1.908.089	45,30%
Cifra de afaceri	24.438.978	13.850.516	56,67%

Reducerile semnificative la toti indicatorii au la baza scaderea cu 45% a volumului producției fizice realizate de blocuri ceramice în semestrul I. 2009 față de aceeași perioadă a anului 2008, datorita inchiderii unei linii de productie si disponibilizarea personalului aferent incepand cu luna ian. 2009.

### c). *Cash flow*

La 30.06.2009, fluxul de numerar din activitatea de investitii este negativ datorita investitiilor incepute si neterminate la noua fabrica de blocuri ceramice. Fluxul de numerar din activitatea de exploatare nu acopera fluxul din activitatea de investiții motiv pentru care societatea a apelat la credite pentru investitii.

## **2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII**

*2.1. Prezentarea și analiza tendințelor elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Lichiditatea curenta a societății la 30.06.2009 față de aceeași perioadă a anului trecut a scăzut cu 16,95% datorită creșterii datoriilor curente în procent mai mare față de activele curente și în special datoriile față de furnizorii de investiții.

*2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale, a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut activele imobilizate au crescut cu 87.74% datorită lucrărilor de investiții la noua Fabrică de producție blocuri ceramice din loc.Recea. Finanțarea acestor lucrări s-a făcut din surse proprii, amortizare și credite bancare.

2.3. *Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Prezentarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.*

Față de aceeași perioadă a anului trecut, la 30.06.2009 veniturile totale din activitatea de bază au înregistrat o scadere de 32,43%, datorita opririi activitatii de productie la sectia veche de productie blocuri ceramice, incepand cu luna ian. 2009 si datorita discounturilor tot mai mari acordate la vanzarea productiei.

### **3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII**

3.1. *Descrierea cazurilor în care societatea a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.*

Datorita crizei financiare, o parte dintre clientii societatii fie nu si-au achitat la scadenta facturile, fie au solicitat amanarea la plata a facturilor sau au intrat in incapacitate de plata. Pentru a putea vinde productia stocata societatea acorda in aceasta perioada discounturi mai mari. Toate acestea au dus la inregistrarea de obligatii restante catre furnizori, bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale. La 30.06.2009 totalul platilor restante este de 3.578.241 lei din care 2.688.531 lei pentru activitatea de investitii.

3.2. *Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societate :*

- nu este cazul.

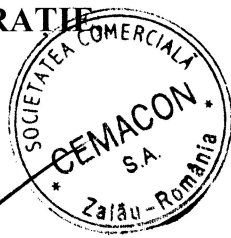
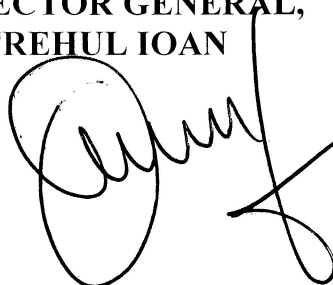
### **4. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE**

- nu este cazul.

Situațiile financiare semestriale nu au fost auditate.

### **5. SEMNĂTURI :**

**PREȘEDINTELE  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
DIRECTOR GENERAL,  
CREHUL IOAN**



SOCIETATEA COMERCIALĂ  
\* CEMACON \*  
S.A.  
Zalău - România

**DIRECTOR ECONOMIC,  
POP ANA**



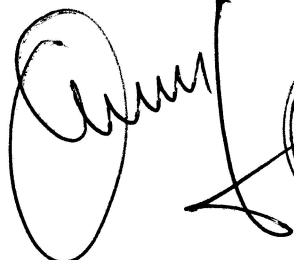
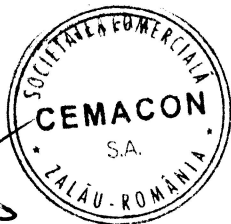
## DECLARAȚIE

Subsemnații, Crehul Ioan-președinte al Consiliului de Administrație și Pop Ana-director economic, declarăm pe propria răspundere că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societății noastre, oferă o imagine corectă și în conformitate cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale **SC CEMACON SA** și că raportul semestrial întocmit la **30.06.2009** prezintă în mod corect și complet informațiile despre **SC CEMACON SA**.

**Președintele**

**Consiliului de Administrație,**

**CREHUL IOAN**

**Director economic,**

**POP ANA**

