



S.C. ELECTROMONTAJ "CARPATI" S.A. SIBIU

550245 LECTOR NR. 12 SIBIU – ROMANIA

TEL. 004 0269 – 215106, 004 0269 – 215182, FAX 004 0269-214676
E-mail: ems@elmontaj.ro Web page: www.elmontaj.ro
NR. REGISTRULUI COM. J 32 / 268 / 91 COD FISCAL RO 790600
COD IBAN: RO81BRDE330SV0 2105503300 - B.R.D SIBIU

Rezultate financiare anuale preliminare S.C. ELECTROMONTAJ "CARPATI" S.A. SIBIU cu privire la activitatea desfasurata in exercitiul economico-financiar 2018

Principalii indicatori economico-financiar realizati la data de 31.12.2018:

INDICATORI	BVC	REALIZARI	%
1. Venituri din activitatea de baza	29.679.007	31.074.888	104.70
2. Venituri din alte activitati	240.700	615.084	255.53
CIFRA DE AFACERI (1+2)	29.819.707	31.689.972	106.27
3. Productia stocata (PSI)	10.000	179.576	795.8
4. Productie in curs executie (C+M)	0	673.823	-
5. Alte venituri din exploatare	20.500	49.796	242.9
VENITURI DIN EXPLOATARE (1-5)	29.950.207	32.593.167	108.82
6. VENITURI FINANCIARE	18.800	250.602	332.9
VENITURI TOTALE (1-6)	29.969.007	32.843.769	109.59
1. Cheltuieli materiale+energie	13.140.564	12.935.344	98.43
2. Cheltuieli totale cu personalul	7.825.000	8.043.639	102.79
4. Cheltuieli prestari terti + subantrepr.	6.746.000	9.888.719	146.58
5. Alte impozite si taxe locale	120.000	116.723	97.26
6. Cheltuieli cu amortizarea	1.033.400	948.578	91.79
7. Alte cheltuieli de exploatare	198.000	730.561	368.97
CHELTUIELI DE EXPLOATARE (1-7)	29.062.964	32.669.567	112.41
8. CHELTUIELI FINANCIARE	5.200	144.994	278.88

CHELTUIELI TOTALE (1-8)	29.068.164	32.814.561	112.88
Rezultatul din exploatare	887.243	-76.400	-
Rezultatul financiar	13.600	105.608	776.52
PROFIT BRUT CONTABIL	900.843	29.208	0.03
Impozit pe profit	0	0	0
PROFIT NET	900.843	29.208	0.03
CREDITE PE TERMEN SCURT	0	0	100.00
Fond salarii brute	6.020.000	7.763.424	128.96
Numar mediu scriptic	136	148	108.82
Castig mediu brut	3.688	4378	118.70
Productivitatea muncii la CA	212.645	214.121	100.70
Gradul de indatorare	20%	35.63%	178.15
Solvabilitatea patrimoniala	50%	100%	200
Lichiditatea imediata	150.00	91.98	61.72
Rata rentabilitatii la CA	1,00%	0.09%	0.09
Grad de acoperire a chelt. cu venit.	102.00%	100.09%	98.12
Viteza de rotatie a fondului de rulment	4	17.42	435

I. SITUATIA ECONOMICA

In exercitiul financiar 2018 , prin activitatea desfasurata, societatea a reusit sa-si indeplineasca indicatorii economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli in proportie de peste 100%, profitul brut contabil realizat fiind de 29.208 lei. Cifra de afaceri a fost realizata in procent de 106.27%, iar productivitatea muncii calculata la cifra de afaceri, in procent de 100.70%.

1. Activitatea din exploatare

Totalul veniturilor din exploatare a fost realizat in procent de 108.82% fata de prevederile din buget si are urmatoarea componenta:

31.074.888 lei - venituri din activitatea de constructii montaj

241.345 lei - venituri din vanzarea marfurilor ,produselor finite si

deseurilor

63.615 lei - venituri din chirii spatii

308.119 lei - venituri din comisioane

1.	31.689.972 lei = CIFRA DE AFACERI
----	-----------------------------------

precum si:

179.576 lei - produse finite realizate pentru activitatea de constructii

673.823 lei - productia in curs a activitatii de constructii

0 lei – venituri din vanzari active

49.796 lei – alte venituri

2.	903.195 lei = ALTE VENITURI
----	-----------------------------

(1+2)	32.593.167 lei = TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE
--------	--

Totalul cheltuielilor din exploatare a fost in procent de 112.41% fata de prevederile din buget si este format din:

12.935.344 lei - cheltuieli materiale, energie apa

9.888.719 lei - cheltuieli cu prestatiile efectuate de terti, inclusiv subcontractorii
116.723 lei - taxe si impozite locale.
8.043.639 lei - cheltuieli cu retributia personalului, inclusiv contributiile si tichetele de masa
0 lei – cheltuieli cu activele cedate
730.561 lei - amenzi, penalitati, sponsorizari, prevederi CCM *
948.578 lei - amortizarea imobilizarilor corporale
6.003 lei - ajustari garantii de buna executie

32.669.567 lei = TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE

A rezultat o pierdere din exploatare de 76.400 lei.

* Trebuie precizat faptul ca suma reprezentand alte cheluieli de exploatare este formata , in principal, din cheltuiala cu Sentinta civila 515/2017 reprezentand despagubiri platite firmei Vero SRL , in suma de 637.202,54 lei, plus cheltuieli de judecata de 10494.11, ca urmare a pierderii procesului cu aceasta, Dosar nr.807/85/2015. Aceste cheltuieli neprevazute au facut ca rezultatul din exploatare sa fie unul negativ si implicit rezultatul final al exercitiului sa fie slab.

2. Activitatea financiara

In exercitiul 2018 societatea a inregistrat venituri financiare in suma de 250.602 lei, reprezentand:

35.761 lei - venituri din diferente de curs valutar

1.075 lei - venituri din dobanzi

213.766 lei - venituri din sconturi furnizori.

S-au inregistrat cheltuieli financiare in suma de 144.994 lei, astfel:

44.219 lei - diferente nefavorabile de curs valutar

100.650 lei - dobanzi achitate pentru factoring.

A rezultat un profit financiar de 144.994 lei.

3. Indicatori economico-financiari

Veniturile totale obtinute, in suma de 32.843.769 lei, reprezentand 109.59% din prevederi si cheltuielile totale in suma de 32.814.561 lei, reprezentand 112.88% din prevederile de buget, au condus la inregistrarea unui profit brut de 29.208 lei.

Fondul de salarii brut consumat a fost de 7.763.424 lei (128.96% fata de B.V.C., in conditiile cresterii numarului de personal), iar castigul mediu brut de 4.378 lei/salariat (118.72%).

Productivitatea muncii calculata la cifra de afaceri a fost de 214.121 lei/salariat si reprezinta 100.70% din prevederile de buget.

Indicatorul "gradul de indatorare", realizat in procent de 35.63%, fata de 20% programat reflecta o situatie financiara mai putin buna si se explica prin cresterea datoriilor catre furnizori in conditiile lipsei unei linii de credit si a scaderii activelor totale.

Indicatorul "solvabilitatea patrimoniala", realizat in procent de 200% fata de 50% prevazut in B.V.C. este favorabil din cauza ca nu s-au utilizat credite.

Indicatorul "lichiditate imediata"- 91.98 realizat, fata de 150 programat, reflecta o situatie nefavorabila, datorita cresterii datoriilor, dar este net superior celui din anii precedenti.

Indicatorul " rata rentabilitatii nete", calculat la cifra de afaceri, a fost realizat in procent de 0.09%.

Indicatorul "gradul de acoperire a cheltuielilor din venituri", realizat in procent de 100.09% fata de 102% prevazut, arata o situatie totusi favorabila, fiind pozitiv.

Fondul de rezerva de 5% legal constituit din profitul realizat, s-a mentinut la valoarea din anul 2007, fiind in suma de 295.736 lei, adica la nivelul de 20% din capitalul social,

limita maxima admisa de reglementarile legale.

II. INVESTITII SI CREDITE

In exercitiul financiar 2018, societatea a realizat un volum de investitii, in suma de 328.084 lei, astfel:

- utilaje si echipamente de mica mecanizare	= 167.104 lei
- aparate si instalatii de masurare	= 12.759 lei
- autovehicule	= 141.457 lei
- echipamente de calcul	= 6.764 lei

In anul 2018 societatea a beneficiat de un imprumut bancar sub forma unei facilitati de credit in limita sumei de 10.000 euro de la BRD- GSG Bucuresti, utilizabil doar pentru emiterea de scrisori de garantie bancara pentru licitatii si buna executie. Garantarea acestui credit s-a efectuat din partea firmei noastre prin ipoteca mobiliara asupra sumei de 450.000 euro blocata intr-un cont de depozit deschis la BRD-GSG.

Suma utilizata de societate sub forma de scrisori de garantie la data de 31.12.2018 a fost de 46.191 lei.

III. CREANTE SI DATORII

Situatia creantelor si a datoriilor la data de 31.12.2018 se prezinta astfel:

1. TOTAL CREANTE = 6.306.185 LEI, din care:

6.201.166 lei - clienti si ajustari creante
475 lei - creante cu personalul
79.418 lei - creante cu bugetul statului si bugetele

asigurarilor soc.

25.126 lei - debitori diversi

2. TOTAL DATORII = 10.582.608 LEI, din care:

0 lei - credite bancare utilizate
8.892.069 lei - furnizori diversi
480.632 lei - avans incasat comenzi
226.902 lei - datorii cu personalul
266.390 lei - datorii fata de bugete
61.196 lei - creditorii diversi
472.312 lei - imprumuturi si datorii financiare
183.107 lei - alte datorii fata de stat/institutii publice

Capitalul social al societatii nu a suferit nicio modificare, ramanand la valoarea de 1.476.678 lei.

IV. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI SI RESPECTAREA LEGII CONTABILITATII

In conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor nr. 2861/2009 si a deciziei interne nr. 88 / 27.11.2017 s-a procedat la efectuarea inventarierii anuale a patrimoniului societatii, atat a gestiunilor, cat si a conturilor bilantiere.

In urma actiunilor de inventariere efectuate, comisiile nu au stabilit diferente intre stocurile scriptice si cele factice, nici la depozitul central de materiale si obiecte de inventar si nici la gestiunea de piese auto si carburanti.

Comisia de inventariere a stabilit ca unele materiale din gestiunile mentionate sunt depreciate si uzate fizic sau moral. S-a intocmit o lista cu aceste materiale care se va supune spre aprobare Consiliului de Administratie in sedinta din 18.03.2019. Urmeaza scoaterea din uz a acestor materiale si valorificarea corespunzatoare a deseurilor rezultate.

Comisia de inventariere a gestiunii de mijloace fixe nu a constatat diferente in plus sau in minus la cele 732 pozitii inventariate.

A fost identificat un nr de 36 pozitii de active imobilizate care intrunesc conditiile de casare, ca urmare a uzurii fizice si morale, lista care va fi supusa spre aprobare Consiliului de Administratie in sedinta CA din 18.03.2019. Se va proceda la casarea si valorificarea acestora in luna martie a anului 2019.

Terenurile societatii s-au inventariat in functie de titlurile de proprietate actualizate.

Pentru creantele existente in sold la data de 31.12.2018 s-au obtinut confirmarile de sold necesare de la clienti si debitori.

Pentru soldurile de datorii de la furnizori si creditori, s-au primit de la acestia confirmarile necesare.

Pentru soldurile conturilor bancare, am primit de la bancile partenere extrase de cont la data de 31.12.2018 confirmate.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul 2018, au fost consemnate in documentele legale si corect contabilizate, cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii.

Regulile de intocmire a bilantului contabil au fost respectate, posturile inrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balatei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice cu privire la intocmirea sa si a anexelor sale.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre venituri si cheltuieli si au fost respectate pricipiile contabilitatii.

V. REPARTIZAREA PROFITULUI NET

Consiliul de Administratie propune spre aprobare A.G.A. repartizarea profitului net inregistrat, in suma de 29.208 lei, in intregime pentru acoperirea pierderii din anii anteriori.

**Presedinte Consiliul de Administratie
ing. Popescu Adrian**

