

RAPORT TRIMESTRUL III 2008

Raportul trimestrial conform: **Regulamentului CNVM NR.1/2006**

Data raportului: **11/2008**

Denumirea societății comerciale: **Remarul 16 Februarie Sa Cluj Napoca**

Sediul social: **Str.Tudor Vladimirescu 2-4, Cluj Napoca**

Numărul de telefon/fax: **0264/436045 / 0264/432299**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **201373**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J12/1591/1992**

Capitalul social subscris și vărsat **5.113.208 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, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

Bilanț

Indicator	31.12.2007	30.09.2008	Dinamica 30/09/2008 fata de 31/12/2007 %
Active imobilizate	61.811.444	50.882.051	-17,68%
- Imobilizari corporale	61.635.751	49.174.917	-20,22%
Active circulante	42.799.057	67.182.314	56,97%
- Stocuri	22.577.423	25.671.549	13,70%
- Creante	17.528.095	40.838.895	132,99%
- Casa si conturi curente la banci	2.092.117	671.870	-67,89%
Datorii pe termen scurt	27.452.372	33.776.745	23,04%
Datorii pe termen lung	9.413.175	8.690.610	-7,68%
Capital propriu	65.063.628	76.012.878	16,83%

1. Active imobilizate

Comparativ cu finalul anului 2007 activele imobilizate au scazut cu 17,68%, datorita vanzarii activelor imobilizate detinute la punctul de lucru Remarul Metalurgica Aiud, vanzare incheiata la data de 17/06/2008.

2. Activele circulante

Activele circulante au crescut cu 56,97% fata de finalul anului trecut datorita in special cresterii creantelor cu 132,99% si a stocurilor cu 13,70%.

3. Datoriile

Datoriile pe termen scurt au crescut cu 23,04% fata de 31.12.2007, in timp ce datoriile pe termen lung au inregistrat o scadere cu 7,68%.

4. Capitalurile proprii

Capitalurile proprii ale societatii au crescut la 30/09/2008 cu 16,83% fata de finalul anului trecut. Cresterea s-a datorat profitului realizat de societate in aceasta perioada.

b) *contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;*

Contul de profit si pierdere

Indicator	30.09.2007	31.12.2007	30.09.2008	Dinamica 30/09/2008 fata de 30/09/2007 %
Cifra de afaceri	68.612.957	111.431.194	126.111.960	83,80%
Venituri din exploatare	76.134.277	120.083.805	167.207.889	119,62%
Cheltuieli din exploatare	74.434.133	116.633.341	152.377.474	104,71%
Rezultat din exploatare	1.700.144	3.450.464	14.830.414	772,30%
Venituri financiare	196.650	557.732	437.344	122,40%
Cheltuieli financiare	1.261.886	1.830.062	2.951.915	133,93%
Rezultat financiar	-1.065.236	-1.272.330	-2.514.571	136,06%
Venituri totale	76.330.927	120.641.537	167.645.232	119,63%
Cheltuieli totale	75.696.019	118.463.403	155.329.389	105,20%
Profit brut	634.908	2.178.134	12.315.843	1839,78%
Profit net	545.882	1.341.982	10.759.194	1870,97%
Numar salariatii		1.490	560	

1. Cifra de afaceri

SC Remarul 16 Februarie SA a reusit obtinerea unei cifre de afaceri pe primele 9 luni de 126.111.960 lei, in **crestere cu 83,80%** fata de aceeași perioadă a anului precedent. Cresterea cifrei de afaceri fata de aceeași perioadă a anului trecut este determinata de modificarea tipului de reparatie la locomotive. In prezent se efectueaza reparatii cu RK si modernizare la locomotivele diesel hidraulice prin inlocuirea motorului diesel cu motor caterpillar, compresorului si instalatiilor de racire si hidrostactice cu aparatura importata de la firme traditionale in producerea si repararea materialului ruland.

1. Veniturile din exploatare

Veniturile din exploatare au crescut cu 119,62%, pana la o valoare de 167.207.889 lei.

O pondere de circa 21,36% din aceste venituri este detinuta de catre "alte venituri din exploatare", in special ca urmare a vanzarii in luna iunie a activelor detinute la punctul de lucru Remarul Metalurgica Aiud.

2. Cheltuielile din exploatare

Cheltuielile de exploatare au cumulat 152.377.474 lei din care "alte cheltuieli de exploatare" au totalizat 52.003.953 lei, iar cheltuielile cu materiile si materialele consumabile 71.291.282 lei.

3. Rezultatul din exploatare

Rezultatul din exploatare a totalizat 14.830.414 lei, o *crestere de circa 8,72 ori* fata de aceeași perioada a anului anterior.

4. Rezultatul financiar

Pierderile financiare au crescut cu 136,06%, datorita cresterii cheltuielilor cu dobanzile si a pierderilor din diferentele de curs valutar.

5. Rezultatul net

Marimea profitului net pe primele 9 luni ale anului curent este determinat de rezultatul din exploatare si din alte venituri exceptionale.

Numarul mediu al salariatilor a scazut in primele 9 luni ale anului 2008 cu 62,41%, datorita faptului ca incepand cu 01.05.2008 nu mai avem angajatii de la punctul de lucru Aiud.

Ponderea cheltuielilor in totalul veniturilor de exploatare (exceptand alte venituri din exploatare) se prezinta astfel:

Indicator	30.09.2007	%	30.09.2008	%
Cheltuieli cu materiile prime si mat. consumabile	27.849.607	36,58%	71.292.282	42,64%
Alte cheltuieli materiale	789.349	1,04%	707.884	0,42%
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	8.941.702	11,74%	7.844.220	4,69%
Cheltuieli privind marfurile	1.995.887	2,62%	964.000	0,58%
Cheltuieli salariale	22.784.348	29,93%	21.561.389	12,89%
Amortizarea	1.977.599	2,60%	1.950.136	1,17%
Cheltuieli privind prestatiile externe	10.424.332	13,69%	16.948.393	10,14%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe, varsaminte	638.530	0,84%	442.938	0,26%
Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	1.145.249	1,50%	34.612.621	20,70%

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Societatea detinea la data de 30.09.2008 in casa si in conturi bancare suma de 671.870 lei, in scadere cu 67.89% fata de finalul anului 2007.

2. Analiza activității societății comerciale

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

Indicele lichidității curente înregistrează o valoare de 1,23 însemnând că datoriile curente pot fi acoperite din activele curente lichide.

Gradul de îndatorare al societății este de 0,36 valoare în creștere față de cea înregistrată la finalul anului 2007.

Creditele bancare contractate de societate și aflate în sold la 30.09.2008 sunt în sumă de 23.546.561 lei din care suma de 8.630.671 lei o reprezintă creditele de investiții (termen lung), suma de 11.151.832 lei o reprezintă linii de credit curente iar suma de 3.764.058 lei o reprezintă credite pentru facturi clienți (factoring).

2.2. *Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Imobilizarile corporale în curs la 30.09.2008 sunt următoarele:

- investiții în hale de producție pentru adaptarea la structura de reparație a materialului rulant în sumă de 5.404.037 lei
- îmbunătățirea microclimatului în halele de producție în sumă de 1.555.463 lei;
- desființarea atelierului centralizat de compresoare prin dotarea fiecărei secții cu compresoare de puteri mai mici în vederea reducerii consumului de energie electrică, investiție însumând 716.767 lei;

3. Indicatori economico-financiar

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	1,23
2.Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital proprii x 100	11,43
3.Viteza de rotație a debitelor-clienții	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	41,35
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	2,47

Presedinte Consiliu de Administratie

Marta Aurori

