



## SEMBRAZ S.A. SIBIU

Romania  
Judetul Sibiu  
Sibiu, RO-550234  
Str. Henri Coanda nr:12

Secretariat: 0369 / 40.99.24, 0369 / 40.99.27  
Desfacere: / Tehnic: 0369 / 40.99.26  
Fax: 0369 / 40.99.25  
E-mail: [sembraz@yahoo.com](mailto:sembraz@yahoo.com)

CUI: RO 790619  
ORC: J32/207/1991  
Capital social: 1582754 lei  
Website: [www.sembraz.ro](http://www.sembraz.ro)

Nr 579/02.11.2020

Catre: **Bursa de Valori Bucuresti**

**Autoritatea de Supraveghere Financiara**

**- Sectorul Instrumentelor si Investitiilor Financiare -**

### **RAPORT TRIMESTRIAL**

**conform Legii nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare  
si operatiuni de piata si Regulamentului ASF nr.5/2018**

Data raportului: 02.11.2020

Denumirea entitatii emitente: S.C. SEMBRAZ S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str.Henri Coanda nr.12

Nr. telefon/fax: 0369/409924; 0369/409927; 0369/409925

Codul unic de inregistrare fiscala la Registrul Comertului: RO 790619

Nr.de ordine in Registrul Comertului: J 32/207/1991

Cod LEI: 25490018GME9CAYZXN54

Capitalul social subscris si varsat: 1.582.754 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Bursa  
de Valori Bucuresti, Sectiunea ATS, Categoria AeRO

## **1. Prezentarea generala a societatii**

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Domeniul principal de activitate conform art. 6 din Actul constitutiv al societatii si potrivit clasificarii CAEN – 2830, este fabricarea de masini si utilaje pentru agricultura si exploatare forestiere (Fabricarea de masini si utilaje destinate pregatirii solului, cultivarii si recoltarii productiei agricole).

Actiunile societatii se tranzactioneaza la Bursa de Valori Bucuresti in cadrul sistemului alternativ – Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni – AeRO STANDARD.

Fiind o societate de interes public, situatiile financiare sunt intocmite conform Legii contabilitatii nr. 82/1991 si Ordinului MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Societatea SEMBRAZ SA are o singura locatie situata in municipiul Sibiu, str. Henri Coanda nr.12, in partea de EST, in suprafata de 21.233 mp, impartita in 8 numere topografice 4181/2/1/2 – 4181/2/1/9.

## **2. Prezentarea principalelor imobilizari necorporale la data de 30.09.2020**

NU ESTE CAZUL

## **3. Prezentarea imobilizarilor financiare la data de 30.09.2020**

NU ESTE CAZUL

## **4. Situatia stocurilor la data de 30.09.2020**

TOTAL STOCURI.....342.243 lei  
din care:  
- materii prime si materiale.....28.973 lei  
- produse finite.....313.270 lei

In functie de vechime, situatia se prezinta astfel:

Stoc materii prime si materiale.....28.973 lei  
din care:  
- pana la 1 an.....1.890 lei  
- intre 1 – 2 ani.....6.821 lei  
- peste 2 ani.....20.462 lei

Stocul de materiale cu vechime peste 2 ani este stoc cu miscare lenta, din care, in primele 9 luni ale anului 2020 am repus in circuit materiale in valoare de 2.917 lei. In functie de vechimea lor, produsele finite se prezinta astfel:

Stoc produse finite.....	313.270 lei
din care:	
- pana la 1 an.....	207.378 lei
- intre 1 – 2 ani.....	69.745 lei
- peste 2 ani.....	36.147 lei

Stocul de produse finite cu vechime peste 2 ani reprezinta piese de schimb aferente utilajelor din structura de fabricatie a societatii care mai sunt solicitate de beneficiari in perioada campaniilor agricole.

Toate produsele societatii, fiind executate pe comenzi ocazionale, incercam in permanenta sa avem in stoc un tip de utilaj din structura de fabricatie a societatii si piesele de schimb aferente.

#### **5. Situatia creantelor la data de 30.09.2020**

Societatea nu are la 30.09.2020 creante nerecuperabile.

Total creante.....	159.995 lei
din care, in functie de vechime:	
- pana la 3 luni.....	132.349 lei
- intre 3 – 12 luni.....	22.291 lei
- peste 12 luni .....	5.355 lei

Societatea are la 30.09.2020 clienti incerti in suma de 311.122 lei pentru care s-au constituit provizioane in anul 2018, beneficiarii fiind in prezent in perioada de derulare a planului de reorganizare propus de Administratorul judiciar conform Legii 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa.

#### **6. Situatia datoriilor la data de 30.09.2020**

La data de 30.09.2020 societatea nu are datorii financiare  
Situatia datoriilor in functie de vechime:

Total datorii.....	159.078 lei
din care:	
- pana la 3 luni.....	125.173 lei
- intre 3 – 12 luni.....	-
- peste 12 luni .....	33.905 lei

#### **7. Situatia litigiilor cu identificarea probabilitatilor de a pierde in instante**

Litigii avem numai cu doua societati care se afla in insolventa, a caror sume sunt cele prezentate la clienti incerti – 311.122 lei.



**8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2020, comparativ cu cei mentionati in BVC/2020 (cumulate la 30.09.2020) si cei inregistrati la data de 30.09.2019**

**Situatia patrimoniului**

Indicator	- lei -		
	01.01.2020	30.09.2020	Diferente (2 - 1)
Imobilizari corporale si necorporale	2.427.925	2.411.465	-16.460
Stocuri	360.942	342.243	-18.699
Creante	139.395	159.995	(+) 20.600
Disponibilitati	424.347	424.791	(+) 444
Cheltuieli in avans	-	-	-
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>3.352.609</b>	<b>3.338.494</b>	<b>-14.115</b>
Datorii	136.562	159.078	(+) 22.516
Capital social	1.582.754	1.582.754	-
Rezerve	2.284.473	2.281.297	-3.176
Profit sau pierdere reportata	-591.171	-648.004	-56.833
Profit sau pierdere exercitiu financiar	-60.009	-36.631	(+) 23.378
Repartizarea profitului			
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>3.352.609</b>	<b>3.338.494</b>	<b>-14.115</b>

**Bugetul de Venituri si Cheltuieli**

Indicator	- lei -				
	BVC 30.09.2020	Realizat 30.09.2020	Realizat 30.09.2019	Diferente (2 - 1)	Diferente (2 - 3)
0	1	2	3	4	5
<b>I VENITURI TOTALE (1+2)</b>					
<b>din care:</b>	<b>813.750</b>	<b>813.920</b>	<b>905.933</b>	<b>(+) 170</b>	<b>-92.013</b>
1) Venituri din exploatare	813.000	811.035	902.248	-1.965	-91.213
2) Venituri financiare	750	2.885	3.685	(+) 2.135	-800
<b>II. CHELTUIELI TOTALE (1+2)</b>	<b>822.550</b>	<b>850.551</b>	<b>960.731</b>	<b>(+) 28.001</b>	<b>-110.180</b>
1) Cheltuieli pentru exploatare	822.100	850.204	959.652	(+) 28.104	-109.448
Cheltuieli cu materii prime	61.200	70.162	91.418	(+) 8.962	-21.256
Cheltuieli cu utilitatile	58.000	64.866	72.377	(+) 6.866	-7.511
-Cheltuieli privind marfurile	-	-	-	-	-
Cheltuieli cu personalul	600.000	593.028	680.252	-6.932	-87.224
# salarii si indemnizatii	586.950	578.495	663.033	-8.455	-84.538
Contrib. angajatorului pentru munca	13.050	14.533	17.219	(+) 1.483	-2.686

Amortizare	37.800	43.285	36.932	(+) 5.485	(+) 6.353
Ajustari-active circulante	-	-	-	-	-
Cheltuieli privind prestatii externe	25.500	39.817	41.774	(+) 14.317	(+) 1.957
Cheltuieli cu impozite si taxe	39.000	38.552	36.339	-448	(+) 2.213
Cheltuieli cu active cedate	-	-	-	-	-
Cheltuieli cu reclama si publicitate	600	494	560	-106	-66
2) Cheltuieli financiare	450	347	1.079	-103	(+) 732
<b>Rezultat din exploatare (I 1 - II 1)</b>	<b>-9.100</b>	<b>-39.169</b>	<b>-57.404</b>	<b>-30.069</b>	<b>(+) 18.235</b>
<b>Rezultat financiar (I 2 - II 2)</b>	<b>300</b>	<b>2.538</b>	<b>2.606</b>	<b>(+) 2.238</b>	<b>-68</b>
<b>Rezultatul brut al exercitiului (I - II)</b>	<b>-8.800</b>	<b>-36.631</b>	<b>-54.798</b>	<b>-27.831</b>	<b>(+) 18.167</b>

### Indicatori financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	$\frac{927029}{159078} = 5.83$
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu x 100 Capital imprumutat/Capital angajat x 100	Nu are imprumuturi
Viteza de rotatie a debitelor-clientii	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 274 zile	$\frac{92526}{767050} \times 274 = 33$ zile
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$\frac{767050}{2411465} = 0,32$

Si in primele 9 luni ale anului 2020, intreaga activitate de productie a societatii s-a desfasurat numai pe comenzi ocazionale.

Pandemia de COVID – 19 a reprezentat o provocare semnificativa in activitatea societatii, avand loc urmatoarele evenimente:

- in perioada 15 aprilie – 31 mai 2020, majoritatea personalului a fost in somaj tehnic;
- incepand cu data de 1 iunie 2020 activitatea s-a desfasurat normal;
- de la declansarea pandemiei, am avut rezilieri la contractele de inchiriere si solicitari de reducere a a chiriei.



Toate aceste evenimente au influentat negativ rezultatele economico – financiare ale societatii la 30.09.2020.

Rezultatul din exploatare negativ al acestei perioade, fata de rezultatul prevazut in BVC cu suma de 30.069 lei, a fost generat de urmatoarele cauze:

- depasirea cheltuielilor la utilitati cu 6.866 lei din cauza cresterii preturilor in anul 2020 fata de anul 2019 cu 2,50 % la apa si canal, 11,66 % la energie electrica si 2,20 % la gaz metan;
- investitiile efectuate in anul 2019 si punerea in functiune in anul 2020, dupa aprobarea bugetului pentru anul 2020, au influentat negativ cheltuielile cu amortizarea cu suma de 5.485 lei;
- cresterea salariului minim cu 7,20 % incepand cu 01.01.2020 a influentat negativ cu suma de 23.592 lei;
- cheltuielile suplimentare efectuate pentru protejarea salariatilor in aceasta perioada impotriva COVID – 19 – cu suma de 7.650 lei.

Fara aceste influente negative obiective in suma de 43.593 lei, profitul din exploatare pe primele 9 luni ale anului 2020 ar fi fost realizat in suma de 4.424 lei fata de pierderea planificata in BVC de 9.100 lei.

Comparand 9 luni 2020 cu 2019, constatam ca veniturile din exploatare au scazut cu 91.213 lei, cheltuielile pentru exploatare au scazut cu 109.448 lei, constatand reducere la majoritatea elementelor de cheltuieli.

**9. Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2020 si estimari pana la data de 31.12.2020, cu mentionarea surselor de finantare, cu mentionarea categoriilor generale de imobilizari corporale si a perioadelor de amortizare**

Pe primele 9 luni ale anului 2020, volumul investitiilor efectuate sunt in suma de 26.826 lei, concretizate in urmatoarele:

- achizitionarea de utilaje si modernizare.....12.079 lei
- amenajarea spatiilor disponibile.....14.747 lei

In trim. IV 2020, preliminam un volum de investitii de 5.886 lei, concretizat in modernizarea cladirilor la solicitarea eventualilor chiriasi.

Finantarea investitiilor in anul 2020 in valoare de 32.712 lei va fi efectuata din surse proprii.

**Perioada de amortizare**

- amenajari cladiri.....20.633 lei - perioada 8 ani
- utilaje.....12.079 lei - perioada 8 ani

**10. Mentiuni privind amortizarea calculata pana la 30.09.2020 si estimari pana la data de 31.12.2020**

Pana la 30.09.2020, valoarea amortizarii cuprinsa in cheltuieli este 43.285 lei.  
Pentru trim. IV amortizarea calculata va fi de 14.646 lei – total amortizare 2020 – 57.931 lei.

Metoda de calcul a amortizarii este in sistem liniar.

**11. Informatii privind clientii, furnizorii concurenta**

a) Clientii sunt societati agricole, fermieri cu suprafete mici si mijlocii si societati de constructii pentru confectii metalice;

b) Furnizorii sunt societati ce comercializeaza laminate: THYSSENKRUPP MATERIALS, FLORADIS COMPANY, GROUP METAL, BOGNER EDELSTAHL.

c) Concurenta: societati concurente in productia de utilaje si piese de schimb pentru agricultura din tara: MAT Craiova, MECANICA CEAHLAU Piatra – Neamt; Ne adresam unui segment de piata diferit: Importatori de utilaje si piese de schimb.

**12. Prezentarea altor elemente de impact asupra pozitiei financiare si a patrimoniului societatii**

Pandemia de COVID – 19 a avut influente asupra desfasurarii activitatii, dar masurile luate de societate in aceasta perioada au diminuat efectele negative asupra indicatorilor economico – financiari, nerealizarea la 9 luni fata de BVC fiind nesemnificativa.

In primele 9 luni ale anului 2020, societatea a achitat la termen toate obligatiile fata de bugetul de stat, bugetele locale si furnizori.

Cu toate acestea, societatea a reusit sa isi mentina securitatea financiara, disponibilitatile societatii la 30.09.2020 fiind la acelasi nivel cu cele de la inceputul anului.

ADMINISTRATOR UNIC  
STAN JULIAN



DIRECTOR GENERAL  
FRANCU CONSTANTIN

