

Raport trimestrul III 2014

Raport trimestrial conform: Regulament CNVM nr.1 /2006

Data raportului : 14.11.2014

Denumirea societatii comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

Numarul de telefon / fax : 0263/234462 ; 0263/238092

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : 568656

Numarul de ordine in Registrul Comertului : J06/02/1991

Capitalul social subscris si varsat : 13.579.505 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B.

In trimestrul III si cumulat pe 9 luni 2014 activitatea societatii si rezultatele economice mentin un trend ascendent . Ca urmare a cresterii volumului de productie si al livrarilor, in trim.III s-au recuperat ramanerile in urma din prima parte a anului, realizandu-se pe cumulat indicatorii stabiliti prin BVC . Fata de 9 luni 2013 cifra de afaceri este cu 21 % mai mare, iar veniturile totale cu 16 % .

Profitul brut prevazut in BVC s-a realizat in procent de 103,5 %, iar comparativ cu anul trecut este de 2,1 ori mai mare, ceea ce confirma preocuparea si rezultatele pe linia cresterii eficientei activitatii societatii .

Situatia financiara la 30.09.2014 se prezinta astfel :

- cifra de afaceri	145.570.772 lei
- venituri totale	148.306.452 lei
- cheltuieli totale	142.899.238 lei
- profit	5.407.219 lei

Cealalti indicatori economico – financiari s-au realizat astfel:

- Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{74266148}{69390346} = 1,07$$

- Gradul de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{6598347}{74886053} \times 100 = 8,81$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{6598347}{81484400} \times 100 = 8,1$$

Capitalul imprumutat reprezinta creditul angajat pentru plata, in cadrul obligatiilor de cofinantare ale societatii, a achizitiilor pentru proiectul „Modificarea fundamentala a fluxurilor de fabricatii si introducerea de tehnologii noi cu scopul cresterii productivitatii si competitivitatii pe piata interna si externa a COMELF SA”, a carui derulare s-a aprobat in cadrul POS-CCE, si a inceput in 5 februarie 2013.

- Viteza de rotatie a debitelor - clientii

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 272 = \frac{34070496}{145570772} \times 272 = 63,66 \text{ zile}$$

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{145570772}{91683274} = 1,59$$

Analiza comparativa a indicatorilor de mai sus reliefeaza faptul ca s-a accelerat viteza de rotatie a debitelor – clienti , precum si a activelor imobilizate .

Se poate concluziona ca societatea a mentinut echilibrul financiar necesar pentru asigurarea conditiilor desfasurarii unei activitati profitabile, dezvoltarii in continuare si intaririi pozitiei pe piata externa .

Situatiile financiare pe trim III si pe 9 luni n-au fost auditate.

In data de 14 august 2014 s-a intrunit AGEA pentru a delibera in legatura cu incheierea unui contract de credit pe termen scurt cu BRD, pentru finantarea cheltuielilor aferente realizarii comenzilor livrate la export . AGEA a hotarat, in unanimitate, respingerea ofertei BRD si neangajarea creditului intrucat cerintele bancii au fost apreciate ca inacceptabile. Ca atare societatea va apela la surse alternative de finantare .