

**Raport
privind disponibilitatea datelor financiare
pe trim. III 2015**

Raport trimestrial conform: Regulament CNVM nr.1 / 2006 anexa 30

Data raportului : 13.11.2015

Denumirea societății 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 Comerțului : 568656

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

Capitalul social subscris si varsat : 13.579.505 lei

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

La 30 septembrie 2015 productia fabricata a fost de 29.885 mii €, la nivelul celei din perioada corespunzatoare a anului trecut. N-au fost realizate prevederile din BVC cu 11,2 % la cifra de afaceri, cu 6 % la venituri si cu 12,1 % la productia vanduta. Aceasta situatie a fost determinata de faptul ca unii parteneri externi producatori de utilaje terasiere, de mijloace de transport de mare tonaj si echipamente energetice, au redus volumul comenzilor fata de cele avute in vedere la fundamentarea BVC. Mentionam ca in prezent gradul de acoperire cu contracte a BVC este de 90 %, astfel ca indicatorii valorici nu se vor realiza nici la nivelul anului.

Profitul brut prevazut in BVC a fost realizat in procent de 132,9 % ceea ce confirma preocuparea si rezultatele pe linia creșterii eficientei economice. Aceasta creștere s-a realizat desi gradul de innoire a producției este ridicat, corelat cu cerintele pietei, ceea ce determina costuri suplimentare pentru asimilarea in fabricatie.

In Situatiia pozitiei financiare la 30 septembrie 2015 se inregistreaza o creștere cu 8.267 mii lei, fata de inceputul anului, a activelor imobilizate, ca urmare a punerii in functiune a echipamentelor / utilajelor achizitionate prin proiectul de rețehnologizare cu cofinantare europeana.

Situatiia rezultatului global la 30.09.2015 se prezinta astfel :

| | |
|---------------------|-----------------|
| - cifra de afaceri | 131.532.111 lei |
| - venituri totale | 138.697.622 lei |
| - cheltuieli totale | 130.032.476 lei |
| - profit | 8.665.146 lei |

Indicatorii economico – financiari s-au realizat astfel :

1. Indicatorii lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{78.955.337}{71.966.206} = 1,1$$

2. Gradul de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{11.103.689}{82.663.949} \times 100 = 13,4$$

$$\frac{\text{Capital imprunatat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{11.103.689}{93.767.638} \times 100 = 11,8$$

Capitalul imprumutat reprezinta creditul angajat pentru plata, in cadrul obligatiilor de cofinantare ale societății, a achizițiilor pentru proiectul " Modificarea fundamentala a fluxurilor de fabricatii si introducerea de tehnologii noi cu scopul creșterii productivității si competitivității pe piata interna si externa a COMELF SA ", aprobat in cadrul POS-CCE ce s-a derulat intre 5 februarie 2013 si 3 septembrie 2015.

- Viteza de rotatie a debitelor - clientii
$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 272 = \frac{38.599.862}{131.532.111} \times 272 = 79,82 \text{ zile}$$
- Viteza de rotatie a activelor imobilizate
$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{131.532.111}{106.345.671} = 1,24$$

Analiza indicatorilor de mai sus reliefeaza faptul ca s-a accelerat viteza de rotatie a debitelor – clienti .

Se poate concluziona ca societatea a mentinut echilibru 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 .

Situatiile financiare si Raportul conform Regulamentului CNVM nr.1 / 2006 anexa 30 pentru trim.III 2015 sunt postate pe site-ul societății www.comelf.ro la pozitia : Informatii la zi.

Director general
ing. Dorin StoianDirector economic,
ec. Stefan Pop