

SEMBRAZ SA SIBIU

RAPORTUL
Administratorului unic
privind gestiunea societatii in anul 2020
conform contractului de administrare

1. PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE

Societatea SEMBRAZ SA Sibiu este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Sibiu sub nr. J32/207/1991, avand cod unic de inregistrare RO 790619.

Societatea functioneaza ca societate pe actiuni conform Legii 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, avand drept activitate de baza fabricarea de masini si utilaje pentru agricultura. Obiectul de activitate este prevazut in art.6 din Actul constitutiv al societatii si potrivit clasificarii CAEN activitatea principala este „Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatari forestiere” – cod CAEN 2830.

Actiunile societatii au fost tranzactionate pe piata RASDAQ pana la data de 05.06.2015. AGEA din data de 27.01.2015 a hotarat ca actiunile societatii sa fie listate pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti. In urma demersurilor efectuate de catre societate, BVB Bucuresti a emis Decizia nr. 604/03.06.2015 de aprobare a tranzactionarii actiunilor emise de societate in cadrul sistemului alternativ Sectiunea Instrumente Financiare listate pe ATS Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni – AeRO STANDARD, simbol SEBZ, avand Codul LEI 25490018GME9CAYZXN54.

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

si Ordinului MF 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor.

Auditarea situatiilor financiare conform Hotararii AGA pentru anul 2020 se efectueaza de Auditorul Financiar Tudor Constantin – membru CAFR.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

In anul 2020 administrarea societatii a fost asigurata de dl. Stan Iulian in calitate de Administrator unic in baza contractului de administrare incheiat pentru o perioada de 4 ani, respectiv 01.07.2018 – 30.06.2022.

Conducerea executiva a fost asigurata de dl. Francu Constantin indeplinind functia de director in baza contractului de mandat pe o perioada de 4 ani, respectiv 01.07.2018 - 30.06.2022.

In calitate de Administrator unic, periodic, in cadrul sedintelor cu persoane responsabile pentru buna desfasurare a activitatii: director general, director economic, cadre tehnice si economice de specialitate, auditor intern, au fost analizate si discutate problemele privind gestionarea societatii cf. mandatului acordat de actionari.

In urma acestor sedinte, s-au emis decizii care au fost puse in practica de conducerea executiva a societatii, astfel :

- Intensificarea eforturilor de marketing privind contractarea de noi clienti pentru utilizarea capacitatilor de productie;
- Realizarea programului de investitii aprobat de actionari, cu accent pe pregatirea spatiilor pentru inchiriere, care tinde sa devina principala activitate a societatii;
- Aprobarea programului de activitate al societatii pentru fiecare trimestru;
- Eficientizarea activitatii de productie si de inchiriere si fructificarea optima a disponibilitatilor banesti;
- Dimensionarea activitatii de productie si optimizarea alocarii resurselor;

- Activitatea societatii sa fie derulata in asa fel incat sa nu se inregistreze locuri inguste in functionare ;
- Actualizarea politicilor contabile ale societatii si stabilirea circuitului documentelor;
- Verificarea incadrarii in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si stabilirea de masuri pentru realizarea acestuia;
- Programul de masuri stabilit la nivel de societate in contextul pandemiei de COVID – 19 pentru minimalizarea efectelor economice si protejarea salariatilor;
- Intarirea mediului de control intern al societatii.

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2020 se prezinta astfel:

- Capital social - 1.582.754 lei
- Numar de actiuni - 791.377
- Valoarea nominala - 2,00 lei

Structura sintetica a capitalului social la data de 31.12.2020, conform Registrului actionarilor comunicat de societatea de registru Depozitarul Central SA Bucuresti, se prezinta astfel:

Nr. crt	Actionari	Nr.actiuni	Total din capitalul social	%
1.	SIF Transilvania	719.900	1.439.800	90,968
2.	Alti actionari	71.477	142.954	9,032
	TOTAL	791.377	1.582.754	100,00

Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital Sistem Alternativ ATS, piata AeRO STANDARD. Administratorul unic nu detine actiuni la societate iar directorul general detine un numar de 129 actiuni.

1.4. PREZENTAREA ACTIVELOR SOCIETATII

Intregul patrimoniu al societatii SEMBRAZ SA Sibiu se afla in Sibiu, str. Henri Coanda nr.12. Suprafata terenurilor este de 21.233 m², impartita in 8 numere topografice: 4181/2/1/2 + 4181/2/1/9 si este inscrisa in CF 17548.

Activele societatii sunt in principal Hala de fabricatie, Pavilionul tehnic si social, Depozitul mecanizat si alte constructii anexe necesare desfasurarii normale a activitatii de productie.

Hala de productie este impartita in 4 numere topografice, cu urmatoarele suprafete: Hala montaj = 4.024 m²; Atelier scularie = 955 m²; Atelier = 1.189 m²; Atelier = 619 m²; Atelier = 512 m². Societatea a reusit sectorizarea fiecarui atelier cu contoare pentru energie electrica si gaz metan pentru a putea contoriza consumul de energie electrica pentru fiecare spatiu care este inchiriat.

In pavilionul tehnic si social am reusit sa sectorizam fiecare nivel cu centrala termica si contor de gaz separat si la fel cu energia electrica pentru fiecare spatiu inchiriat sau oferit pentru inchiriere.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR – CONTABILA

2.1.1. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli

Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2020 precum si raportarea realizarilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat de actionari pentru 2020 sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Indicator	Prognozat 2020	Realizat 2020	%	Diferente (+/-)
Cifra de afaceri	1.112.500	995.112	89,45	-117.388
I VENITURI TOTALE (1+2)				
din care:	1.113.500	1.095.126	98,35	-183.874
1) Venituri din exploatare	1.112.500	1.092.114	98,16	-20.385
- variatia stocurilor		97.002		(+) 97.002
2) Venituri financiare	1.000	3.011	301,10	(+) 2.011
II. CHELTUIELI TOTALE (1+2)	1.102.600	1.131.078	102,58	(+) 28.478
1) Cheltuieli pentru exploatare	1.102.600	1.130.593	102,59	(+) 28.593
Cheltuieli cu mat.prime	76.800	83.314	108,48	(+) 6.514
Cheltuieli cu utilitatile	88.000	91.107	103,53	(+) 3.107

Cheltuieli cu personalul	800.000	798.059	99,75	-1.941
# salarii si indemnizatii	782.600	779.208	99,57	-3.392
Contrib. angajatorului pentru munca	17.400	18.851	108,34	(+) 1.451
Amortizare	50.400	57.931	114,94	(+) 7.531
Ajustari-actiive circulante	-	-	-	-
Cheltuieli privind prestatii externe	34.000	47.327	139,20	(+) 13.327
Cheltuieli cu impozite si taxe	52.000	52.101	100,19	(+)101
Cheltuieli cu active cedate	-	-	-	-
Cheltuieli cu reclama si publicitate	800	754	94,25	-46
2) Cheltuieli financiare	600	484	80,66	-116
Rezultat din exploatare (I 1 - II 1)	10.500	-38.479	-	-
Rezultat financiar (I 2 - II 2)	400	2.527	631,75	(+) 2.127
Rezultatul brut al exercitiului (I-II)	10.900	-35.952	-	-

Din analiza Bugetului de Venituri si Cheltuieli, se constata urmatoarele:

Venituri

1. Cifra de afaceri a fost realizata in procent de 89,45 %, iar veniturile din exploatare in procent de 98,16 %, cu o nerealizare de 20.385 lei.

2. Structura productiei in anul 2020 a fost urmatoarea:

- utilaje pentru agricultura:.....200.693 lei
- piese de schimb:..... 10.380 lei
- confectii metalice:.....24.765 lei
- venituri din chirii:.....658.801 lei
- venituri din productia de imobilizari:.....37.323 lei
- venituri din prestari servicii.....92.649 lei
- venituri din produse reziduale.....3.371 lei
- alte venituri.....64.132 lei

Fata de anii precedenti, a scazut productia la utilaje pentru agricultura, a crescut productia de piese de schimb si confectii metalice, dar au scazut si veniturile din chirii cu

suma de 28.861 lei (contracte reziliate din cauza pandemiei de COVID – 19 si reducerea valorii chiriei pentru lunile martie si aprilie 2020).

3. Am continuat amenajarea si modernizarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii, in functie de cerintele chiriasilor, avand disponibila suprafata de 720 mp in pavilionul administrativ, 2.165 mp in hala de fabricatie si 2.500 mp in curtea interioara.

4. Veniturile financiare au fost depasite cu suma de 2.011 lei reprezentand cresterea cursului valutar in anul 2020 de la 4,7779 la 4,8694 lei pentru disponibilul in valuta de 28.000 euro.

Cheltuieli

Depasirea cheltuielilor de exploatare cu suma de 28.593 lei a fost generata de urmatoarele cauze:

- intreaga productie a societatii SEMBRAZ SA se desfasoara pe baza de comenzi ocazionale; Structura productiei (piese de schimb sau utilaje) influenteaza cheltuielile cu materiile prime, in anul 2020 inregistrand depasirea acestora fata de buget cu suma de 6.514 lei;
- cresterea preturilor la utilitati in anul 2020 fata de 2019 cu 16,66 % la energie electrica, 2,20 % la gaze naturale si 2,50% la apa, au influentat negativ cheltuielile cu suma de 3.107 lei;
- depasirea cheltuielilor cu personalul a fost generata de majorarea salariului minim pe economie pentru anul 2020 fata de anul 2019 cu 7,2 %, conform HG 935/2019, dupa aprobarea BVC, si modificarea grilei de salarizare la nivel de societate a influentat negativ cu suma de 23.952 lei;
- depasirea cheltuielilor cu prestatii externe cu suma de 13.327 lei a fost generata de executarea ocazionala a unor repere in colaborare (zincare termica) si prelucrari pe utilaje specializate.

In sinteza, cauzele obiective care au dus la depasirea cheltuielilor in anul 2020, neluate in calcul in cadrul notei de fundamentare a BVC 2020 sunt urmatoarele, astfel:

1. Cresterea salariului minim	23.952
2. Cresterea preturilor la utilitati	3.107

3. Cresterea amortizarii urmare a investitiilor efectuate in anul 2019	7.531
4. Cresterea cheltuielilor materiale	6.514
5. Cresterea cheltuielilor cu prestatii externe	13.327
TOTAL	63.916

Din totalul cheltuielilor de exploatare de 1.130.592 lei, scazand suma de 63.916 lei reprezentand cheltuieli suplimentare aferente anului 2020 necosiderate la intocmirea BVC, ar fi rezultat un profit din exploatare de 28.450 lei fata de 10.500 lei prevazut in BVC.

2.1.2. Bilantul contabil la 31.12.2020

Societatea a intocmit situatiile financiare aferente anului 2020 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Ordinului MF 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor. In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilant la inceputul si sfarsitul anului 2020:

- lei -

Indicator	2019	2020	Diferente (+/-)
ACTIV			
1. Active imobilizate	2.427.925	2.407.317	-20.608
2. Active circulante total	924.684	916.036	-8.648
- Stocuri	360.942	354.589	-6.353
- Creante	139.395	70.307	-69.088
- Disponibilitati	424.347	491.140	(+) 66.793
3. Cheltuieli in avans	-	-	-
TOTAL ACTIV	3.352.609	3.323.353	-29.256
PASIV			
1. Datorii	136.562	143.258	(+) 6.696
2. Capital social	1.582.754	1.582.754	-
3. Rezerve din reevaluare	2.119.850	2.115.746	-4.104
4. Rezerve	164.623	164.623	-

5. Rezultat reportat	591.171	647.076	-55.905
6. Repartizare profit			
7. Profit	-60.009	-35.952	(+) 24.057
TOTAL PASIV	3.352.609	3.323.353	29.256

Analizand situatia elementelor din bilant la inceputul si sfarsitul perioadei, se constata urmatoarele:

ACTIV

- Imobilizarile corporale au inregistrat o scadere de 20.608 lei, din care 37.323 lei sunt investitiile efectuate in anul 2020, iar amortizarea aferenta cuprinsa in costuri de 57.931 lei este superioara investitiilor efectuate;
- Stocurile inregistreaza o scadere de 6.353 lei, prin scaderea stocului de produse finite cu suma de 4.999 lei si a celor de materiale cu suma de 1.354 lei;
- Creantele societatii au inregistrat o diminuare de 69.088 lei, in principal din imprumutul catre ORGANE DE ASAMBLARE Brasov care a fost rambursat conform programului de reorganizare aprobat de creditorii;
- Disponibilitatile societatii au crescut cu suma 66.793 lei reprezentand in principal incasarea creantelor;

PASIV

- Capitalul social al societatii nu a suferit modificari in cursul anului 2020 fiind in suma de 1.582.754 lei, cu valoarea nominala a actiunii de 2,00 lei. Valoarea actiunii conform activului net la 31.12.2020 este de 4,018 lei/actiune. Din suma de 395.689 lei cuvenita actionarilor in urma diminuarii capitalului social, a mai ramas in sold la dispozitia acestora suma de 33.904,50 lei care poate fi ridicata de la Agentiile BRD -GSG; in cursul anului 2020 nu am inregistrat nici un rulaj;
- Rezerva din reevaluare a scazut cu suma de 4.104 lei ce reprezinta surplusul din reevaluare care a fost trecut la rezerve;

- In anul 2020 am inregistrat o pierdere neta de 35.952 lei urmare a depasirii cheltuielilor de exploatare din cauze obiective.

2.1.3. Situatia principalilor indicatori de eficienta

I. Indicatori de lichiditate

$$1. \text{ Lichiditatea generala} = \frac{\text{active_circulante}}{\text{datorii_curente}} = \frac{916036}{143258} = 6.39$$

$$2. \text{ Lichiditatea imediata} = \frac{\text{active_circulante} - \text{stocuri}}{\text{datorii_curente}} = \frac{916036 - 354589}{143258} = 3.92$$

II. Indicatori de risc

Societatea nu inregistreaza la 31.12.2020 credite bancare.

Efectele riscurilor generate de pandemia de COVID – 19 sunt diminuate prin masuri operative la nivelul societatii.

III. Indicatori de activitate

$$1. \text{ Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{stocuri}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{354589}{995112} \times 365 = 130 \text{ zile}$$

$$2. \text{ Viteza de rotatie a debitelor clienti} = \frac{\text{sold_mediu_clienti}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{49137}{995112} \times 365 = 18 \text{ zile}$$

$$3. \text{ Viteza de rotatie a creditelor furnizori} = \frac{\text{sold_mediu_furnizori}}{\text{cifra_de_afaceri}} \times 365 = \frac{12981}{995112} \times 365 = 5 \text{ zile}$$

$$4. \text{ Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{active_imobilizate}} \times 365 = \frac{995112}{2407317} \times 365 = 151 \text{ zile}$$

$$5. \text{ Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifra_de_afaceri}}{\text{total_active}} \times 365 = \frac{995112}{3323353} \times 365 = 109 \text{ zile}$$

2.2 Executia programului de investitii

Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat un plan de investitii in suma de 87.000 lei, fara a fi nominalizate pozitile investitionale, nominalizarea urmand sa se faca de catre Administratorul unic la solicitarea conducerii societatii in functie de nevoile societatii. Investitiile in anul 2020 au fost in suma de 37.323 lei, finantate integral din surse proprii, concretizate in urmatoarele obiective:

- Amenajarea spatiului in hala de productie in vederea inchirierii.....25.244 lei
- Modificarea foarfecii ghilotina.....12.079 lei

Ca si in anii anteriori, orientarea prioritara a activitatii de investitii a fost catre pregatirea spatiilor disponibile pentru activitatea de inchiriere, care tinde sa devina principala activitate a societatii.

2.3. Resurse umane

In anul 2020 activitatea societatii s-a desfasurat cu urmatoarea structura de personal:

	01.01.2020	31.12.2020	Diferente (+/-)
TOTAL PERSONAL	12	12	-
din care:			
- muncitori directi	7	7	-
- indirecti	1	1	-
- TESA	4	4	-

Piata fortei de munca de calificari specifice constructiilor de masini: strungari, frezori, rectificatori, este foarte redusa. Incepand din anul 2020, in judetul Sibiu au inceput sa functioneze scoli profesionale, existand perspectiva de identificare de tineri calificati in

meseriile necesare societatii. La nivelul societatii sunt preocupari pentru asigurarea unui plan de succesiune la nivel de management.

In conditiile cresterii ponderii activitatii de inchiriere in total activitate, este necesara orientarea prioritara a competentelor catre aceasta activitate.

Sistemul informatic al societatii este sub licenta COMPARD SRL Sibiu, fiind sistem integrat. La retea de internet au acces toate compartimentele societatii.

Societatea are pagina de web, care este actualizata periodic, iar rubrica „Info actionari” contine toate documentele si materialele sedintelor AGEA si AGOA.

In sinteza , principalele realizari/ probleme cu care s-a confruntat societatea in anul 2020 au fost urmatoarele:

- Mentinerea in continuare a societatii pe piata producatorilor de masini si utilaje pentru agricultura si piese de schimb, cu toata concurenta utilajelor si pieselor de schimb second – hand care au invadat piata;
- Amenajarea spatiilor disponibile in vederea inchirierii si extinderea suprafetelor inchiriate;
- Realizarea cifrei de afaceri numai in procent de 89,45 % a fost generata de reducerea veniturilor din chirii din cauza pandemiei de COVID – 19 cu 28.861 lei prin rezilierea contractelor de catre unii beneficiari, dar activitatea de productie a crescut cu 5.193 lei, iar prestatii au scazut cu 50.934 lei;
- Inregistrarea unei pierderi din exploatare de 28.593 lei, pierdere inregistrata din cauze obiective;
- Conservarea securitatii financiare a societatii, evitarea riscurilor de natura financiara, efectuarea investitiilor din surse proprii si cresterea disponibilitatilor banesti de la 424.347 lei la 491.140 lei, conservarea unui echilibru financiar solid;

- Executarea produselor conform standardelor tehnice cerute de beneficiar si respectarea termenelor de livrare, prestarile de servicii si reparatiile fiind conform solicitarilor beneficiarilor ;
- Achitarea la timp a tuturor obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si celelalte bugete, fara a inregistra penalizari de intarziere;

In anul 2020, societatea a inregistrat o pierdere neta de 35.952 lei. Propunem Adunarii Generale a Actionarilor ca suma de 35.952 lei reprezentand pierderea neta aferenta anului 2020, sa fie inregistrata in contul 1171 „Rezultatul reportat”, conform Ordinului MFP 1802/2014, art. 423.

In baza Raportului privind gestiunea societatii in anul 2020 conform contractului de administrare, se propune actionarilor aprobarea descarcarii de gestiune a administratorului unic pentru exercitiul financiar 2020.

Administrator unic
Stan Iulian

