



## SEMBRAZ S.A. SIBIU

|                         |                                                                   |                                                              |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Romania                 | Secretariat: 0369 / 40.99.24, 0369 / 40.99.27                     | CUI : RO 790619                                              |
| Judetul Sibiu           | Desfacere: / Tehnic : 0369 / 40.99.26                             | ORC: J32/207/1991                                            |
| Sibiu, RO-550234        | Fax : 0369 / 40.99.25                                             | Capital social : 1582754 lei                                 |
| Str. Henri Coanda nr:12 | E-mail : <a href="mailto:sembraz@yahoo.com">sembraz@yahoo.com</a> | Website : <a href="http://www.sembraz.ro">www.sembraz.ro</a> |

Nr. 743/31.10.2023

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: 31.10.2023

Denumirea entitatii emitente: 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: 254900I8GME9CAYZXN54

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 21100 mp, impartita in 8 numere topografice 135884-C1-----135884-C8.

## **2. Prezentarea principalelor imobilizari necorporale la data de 30.09.2023**

NU ESTE CAZUL

## **3. Prezentarea imobilizarilor financiare la data de 30.09.2023**

NU ESTE CAZUL

## **4. Situatia stocurilor la data de 30.09.2023**

TOTAL STOCURI.....323.081 lei

din care:

- materii prime si materiale.....45.836 lei

- produse finite.....277.245 lei

In functie de vechime, situatia se prezinta astfel:

Stoc materii prime si materiale.....45.836 lei

din care:

- pana la 1 an.....29.437 lei

- peste 1 an .....16.399 lei

In functie de vechimea lor, produsele finite se prezinta astfel:

Stoc produse finite..... 277.245 lei  
din care:  
- pana la 1 an..... 33.395 lei  
- peste 1 an..... 243.850 lei

Stocul de produse finite cu vechime de peste 1 an reprezinta piese de schimb aferente utilajelor din structura de fabricatie a societatii care mai sunt solicitate de beneficiari in perioada campaniilor agricole si utilaje din gama de produse ale societatii.

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 30.09.2023**

Total creante..... 74.703 lei  
din care, in functie de vechime:  
- pana la 3 luni..... 53.059 lei  
- peste 3 luni ..... 21.644 lei

Societatea are la 30.09.2023 clienti incerti in suma de 7.622 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 30.09.2023**

La data de 30.09.2023 societatea nu are datorii financiare  
Situatia datoriilor in functie de vechime:

Total datorii.....144.208 lei  
din care:  
- pana la 3 luni..... 110.303 lei  
- peste 3 luni .....33.905 lei

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

Litigii avem numai cu o societate , care se afla in insolventa, a caror sume sunt cele prezentate la clienti incerti – 7.622 lei.

**8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2023, comparativ cu cei mentionati in BVC/2023 (cumulate la 30.09.2023) si cei inregistrati la data de 30.09.2022**

**Situatia patrimoniului**

| - lei -                                 |                   |                   |                      |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Indicator                               | 01.01.2023<br>(1) | 30.09.2023<br>(2) | Diferente<br>(2 - 1) |
| Imobilizari corporale si necorporale    | 2.423.680         | 2.352.930         | -70.750              |
| Stocuri                                 | 283.675           | 323.081           | +39.406              |
| Creante                                 | 106.029           | 74.703            | -31.326              |
| Disponibilitati                         | 1.079.966         | 1.034.954         | -45.012              |
| Cheltuieli in avans                     | -                 | -                 | -                    |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                      | <b>3.893.350</b>  | <b>3.785.668</b>  | <b>-107.682</b>      |
| Datorii                                 | 154.393           | 144.208           | -10.185              |
| Capital social                          | 1.582.754         | 1.582.754         | -                    |
| Rezerve                                 | 2.303.125         | 2.300.047         | -3.078               |
| Profit sau pierdere reportata           | -568.201          | -143.845          | -424.356             |
| Profit sau pierdere exercitiu financiar | 446.098           | -97.496           | -                    |
| Repartizarea profitului                 | -24.819           |                   | -                    |
| <b>TOTAL PASIV</b>                      | <b>3.893.350</b>  | <b>3.785.668</b>  | <b>-107.682</b>      |

### Bugetul de Venituri si Cheltuieli

- lei -

| Indicator                                           | BVC<br>30.09.2023 | Realizat<br>30.09.2023 | Realizat<br>30.09.2022 | Diferente<br>(2 -1) | Diferente<br>(2 - 3) |
|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| 0                                                   | 1                 | 2                      | 3                      | 4                   | 5                    |
| <b>I VENITURI TOTALE (1+2)</b>                      |                   |                        |                        |                     |                      |
| <b>din care:</b>                                    | <b>1.113.217</b>  | <b>961.986</b>         | <b>1.076.066</b>       | <b>-151.231</b>     | <b>-114.080</b>      |
| 1) Venituri din exploatare                          | 1.084.718         | 913.987                | 1.073.448              | -170.731            | -159.461             |
| 2) Venituri financiare                              | 28.500            | 47.999                 | 2.618                  | +19.499             | +45.381              |
| <b>II. CHELTUIELI TOTALE (1+2)</b>                  | <b>1.000.094</b>  | <b>1.059.482</b>       | <b>616.706</b>         | <b>59.388</b>       | <b>+442.776</b>      |
| 1) Cheltuieli pentru exploatare                     | 997.844           | 1.059.482              | 614.113                | +61.638             | +445.369             |
| Cheltuieli cu materii prime                         | 105.314           | 82.492                 | 117.258                | -22.822             | -34.766              |
| Cheltuieli cu utilitatile                           | 123.568           | 74.591                 | 87.607                 | -48977              | -13.016              |
| -Cheltuieli privind marfurile                       | -                 | -                      | -                      | -                   | -                    |
| Cheltuieli cu personalul                            | 601.484           | 561.064                | 521.863                | -40.420             | +39.201              |
| Amortizare                                          | 50.391            | 70.749                 | 50.501                 | +20.358             | +20.248              |
| Ajustari-active circulante                          | -                 | -1.000                 | --291.267              | -                   | -                    |
| Cheltuieli privind prestatile externe               | 74.250            | 214.388                | 90.812                 | +140.138            | +123.576             |
| Cheltuieli cu impozite si taxe                      | 42.837            | 57.198                 | 37.339                 | +14.361             | +19.859              |
| Cheltuieli cu active cedate                         | -                 | -                      | -                      | -                   | -                    |
| 2) Cheltuieli financiare                            | 2.250             | 0                      | 2.593                  | -2.250              | -2.593               |
| <b>Rezultat din exploatare<br/>(I 1 - II 1)</b>     | <b>86.874</b>     | <b>-145.495</b>        | <b>459.335</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>             |
| <b>Rezultat financiar<br/>(I 2 – II 2)</b>          | <b>26.250</b>     | <b>47.999</b>          | <b>25</b>              | <b>+21.749</b>      | <b>+47.974</b>       |
| <b>Rezultatul brut al exercitiului<br/>(I - II)</b> | <b>113.124</b>    | <b>-97.496</b>         | <b>459.360</b>         |                     |                      |

### Indicatori financiari

| Denumirea indicatorului                   | Mod de calcul                                                                            | Rezultat                                            |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Indicatorul lichiditatii curente          | Active curente/Datorii curente                                                           | $\frac{1432738}{144208} = 9.94$                     |
| Indicatorul gradului de indatorare        | Capital imprumutat/Capital propriu x 100<br><br>Capital imprumutat/Capital angajat x 100 | Nu are imprumuturi                                  |
| Viteza de rotatie a debitelor-clienti     | Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 273 zile                                           | $\frac{74057}{902423} \times 273 = 22 \text{ zile}$ |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra de afaceri/Active imobilizate                                                      | $\frac{902423}{2352930} = 0,38$                     |

Ca in fiecare an, si in primele 9 luni ale anului 2023, activitatea de productie a societatii s-a desfasurat pe comenzi ocazionale pentru utilaje agricole si in functie de activitatea specifica in agricultura, adica sezoniera.

O pondere importanta in structura de fabricatie in aceasta perioada au avut confectiile metalice in valoare de 107.113 lei .

#### **9. Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2023 si estimari pana la data de 31.12.2023, cu mentionarea surselor de finantare, cu mentionarea categoriilor generale de imobilizari corporale si a perioadelor de amortizare**

Pe primele 9 luni ale anului 2023 nu au fost efectuate investitii ,si nici in trimestrul IV nu se prevad a se realiza investitii in cadrul societatii.

#### **10. Mentiuni privind amortizarea calculata pana la 30.09.2023 si estimari pana la data de 31.12.2023**

Pana la 30.09.2023, valoarea amortizarii cuprinsa in cheltuieli este 70.749 lei.

Pentru trim. IV amortizarea calculata va fi de 23.583 lei – total amortizare 2023 – 94.332 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 confectiile metalice;

b) Furnizorii sunt societati ce comercializeaza laminate: THYSENKRUPP MATERIALS, FLORADIS COMPANY, MIRAS INTERNATIONAL, DAMILA, BAUROM CONSTRUCT, ANTERA, UCM etc.

c) Concurenta: societati concurente in productia de utilaje si piese de schimb pentru agricultura din tara: MECANICA CEAHLAU Piatra – Neamt, Mecanica Marius SA Cluj;

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

In primele 9 luni ale anului 2023, societatea a achitat la termen toate obligatiile fata de bugetul de stat, bugetele locale si furnizori.

Societatea a reusit sa isi mentina securitatea financiara.

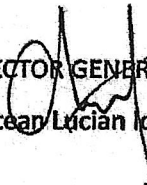
Administrator unic

Bresug Iulian Sorin



DIRECTOR GENERAL

Muntean Lucian Ioan



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**LA DATA DE 30.09.2023**

| - lei -                                                                       |           |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Denumire indicator                                                            | Valoare   |
| 1. + Profit sau pierdere                                                      |           |
|                                                                               | -97.496   |
| 2. + Amortizari si provizioane                                                | 70.749    |
| 3. - Variatia stocurilor (-/+)                                                | -39.406   |
| 4. - Variatia creantelor (-/+)                                                | 31.326    |
| 5. + Variatia datoriilor comerciale (-/+)                                     | -12.987   |
| 6. + Variatia altor datorii (-/+)                                             | 2.802     |
| 7. += Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)                       | -45.012   |
| 8. - Investitii efectuate - total, din care:                                  |           |
| 9. += Flux de numerar din activitatea de investitii (B)                       |           |
| 10. + Variatia sumelor datorate institutiilor de credit (=) - total, din care |           |
| 11. + Credite pe termen scurt (sub un an)                                     |           |
| 12. + Credite pe termen mediu si lung                                         |           |
| 13. += Flux de numerar din activitatea financiara (C)                         |           |
| 14. - Variatia altor elemente de activ (-+)                                   |           |
| 15. + Variatia altor elemente de pasiv (-+)                                   |           |
| 16. += Flux de numerar din alte activitati (D)                                |           |
| 17. + Disponibilitati banesti la inceputul perioadei                          | 1.079.966 |
| 18. += Flux de numerar net (A+B+C+D)                                          | -45.012   |
| 19. + Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei                          | 1.034.954 |

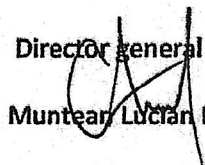
Administrator unic

Bresug Julian Sorin



Director general

Muntean Lucian Ioan



Director economic

Cindulet Gheorghe

