

ANEXA 30B

RAPORTARE 30.09.2012

Raportul trimestrial la trim 3, 2012, conform balantei de verificare intocmita la data de 30.09.2011

Data raportului : 30.09.2012

Denumirea societatii comerciale : SC BOROMIR PROD SA BUZAU

Sediul comercial : Buzau , strada Santierului, numarul 37 ;

Numar telefon , fax : 0238/712001

Codul unic de inregistrare la Oficiul registrului Comertului : RO 1145077

Numar de ordine in Registrul Comertului : J10.184.1991

Capital social subscris varsat :23.306.374 RON

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB Bucuresti

Situatia economico-financiara

In conformitate cu indicatorii de raportare intocmiti la data de 30.09.2012, situatiile financiare se prezinta astfel :

a) Situatia patrimoniului:

Bilant - date extrase

30.09.2012

anexa 1.1

| Denumirea indicatorului | Sold la data | | | Abateri 2012-2011 | Abateri 2012-2010 | %2012 /2011 | %2012 /2010 |
|---|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| | 30.09.2010 | 30.09.2011 | 30.09.2012 | | | | |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE-total | 98.295.326,00 | 127.001.444 | 123.507.264 | - 3.494.180 | 25.211.938 | 97 | 126 |
| I IMOBILIZARI NECORPORALE | 301.902,00 | 13.813.193 | 13.599.698 | - 213.495 | 13.297.796 | 98 | 4.505 |
| II IMOBILIZARI CORPORALE | 78.876.838,00 | 94.924.656 | 91.643.971 | - 3.280.685 | 12.767.133 | 97 | 116 |
| III IMOBILIZARI FINANCIARE | 19.116.586,00 | 18.263.595 | 18.263.595 | - | 852.991 | 100 | 96 |
| B ACTIVE CIRCULANTE -total | 64.696.391,00 | 41.573.243 | 30.497.791 | - 11.075.452 | - 34.198.600 | 73 | 47 |
| I STOCURI | 19.590.226,00 | 12.676.621 | 11.654.062 | - 1.022.559 | - 7.936.164 | 92 | 59 |
| II CREANTE | 38.507.420,00 | 27.575.305 | 16.791.976 | - 10.783.329 | - 21.715.444 | 61 | 44 |
| III CASA SI CONTURI LA BANCI | 6.598.745,00 | 1.321.317 | 2.051.753 | 730.436 | - 4.546.992 | 155 | 31 |
| C CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS | 661.682,00 | 361.173 | 1.634.168 | 1.272.995 | 972.486 | 452 | 247 |
| D DATORII : Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an | 26.354.421,00 | 25.745.876 | 14.472.112 | - 11.273.764 | - 11.882.309 | 56 | 55 |
| E ACTIVE CIRCULANTE NETE-/DATORII CURENTE NETE | 39.003.652,00 | 16.188.540 | 17.659.847 | 1.471.307 | - 21.343.805 | 109 | 45 |
| F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE | 137.298.978,00 | 143.189.984 | 141.167.111 | - 2.022.873 | 3.868.133 | 99 | 103 |
| G DATORII : Sumele ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an | 21.967.250,00 | 12.264.218 | 12.039.273 | - 224.945 | - 9.927.977 | 98 | 55 |
| H PROVIZIOANE | 174.090,00 | - | - | - | - 174.090 | - | - |
| I VENITURI IN AVANS | | 30.968 | 89.628 | 58.660 | 89.628 | | 100 |



RC: J10 / 184 / 1991 ; CUI: 1145077 AF: RO
 Sediul social: Str. ŞANTIERULUI, nr. 37, BUZĂU, jud. BUZĂU, România
 Tel: (+40238) 436 661 / 436170; Fax: (+40238) 446 705
 Capital social: 23.306.374,1 RON
 Cont: RO22INGB0006008156198915; Banca: ING BANK AGENŢIA PITEŞTI



Activele imobilizate au înregistrat o creștere cu 3.494.180 RON, adică cu 3 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.

Activele circulante au înregistrat o scădere cu 11.075.452 Ron, adică , cu 27 % la data de 30.09.2012 față de datele înregistrate la 30.09.2011.

În cadrul activelor circulante:

- stocurile au înregistrat o scădere cu 1.022.559 RON, adică cu 8 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.
- creanțele au înregistrat o scădere cu 10.783.329 RON, adică cu 39 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.
- disponibilitățile în numerar și în cont au scăzut cu 730.436 Ron, adică 55 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.

Datoriile cu termen de scadență până la un an au înregistrat o scădere cu 11.273.764 RON, adică 44 % la data de 30.09.2012 ,față de datele înregistrate la 30.09.2011.

Activele circulante nete au înregistrat o scădere cu 22.846.080 RON, adică 58.57% la data de 30.09.2011 ,față de datele înregistrate la 30.09.2010.

Activul net contabil a înregistrat o creștere cu 1.471.307 RON, adică 9 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.

Datoriile cu termen de scadență peste un an au scăzut cu 224.945 RON, adică 2 % la data de 30.09.2012, față de datele înregistrate la 30.09.2011.

Informațiile oferite de contul de profit și pierdere sunt următoarele :

Analiza rezultatelor din contul de profit și pierdere

| nr crt | Venituri, cheltuieli și rezultate | exercitiul financiar | | | Abateri(2012-2011) | Indici(2012/2011) | Abateri(2012-2010) | Indici (2012/2010) |
|--------|---|----------------------|----------------|------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | 30.09.2010 | 30.09.2011 | 30.09.2012 | | | | |
| 1 | Venituri din exploatare-total | 111340393 | 129.936.080 | 97.500.961 | - 32.435.119 | - 24,96 | - 13.839.432 | - 12,43 |
| 2 | Cheltuieli de exploatare-total | 109791588 | 129.205.083 | 96.265.003 | - 32.940.080 | - 25,49 | - 13.526.585 | - 12,32 |
| 3 | Rezultatul din exploatare(rd1-rd2) | 1548805 | 730.997 | 1.235.958 | 504.961 | 69,08 | - 312.847 | - 20,20 |
| 4 | Venituri financiare, | 756739 | 1.475.322 | 71.921 | - 1.403.401 | - 95,13 | 684.818 | - 90,50 |
| 5 | Cheltuieli financiare | 1414390 | 1.424.299 | 724.062 | - 700.237 | - 49,16 | 690.328 | - 48,81 |
| 6 | Rezultatul financiar (rd4-rd5) | -657651 | 51.023 | - 652.141 | - 703.164 | - 1.378,13 | 5.510 | - 0,84 |
| 7 | Rezultatul curent (rd3+rd6) | 891154 | 782.020 | 583.817 | - 198.203 | - 25,35 | 307.337 | - 34,49 |
| 8 | Venituri totale | 112097132 | 131.411.402 | 97.572.882 | - 33.838.520 | - 25,75 | 14.524.250 | - 12,96 |
| 9 | Cheltuieli totale | 111205978 | 130.629.382 | 96.989.065 | - 33.640.317 | - 25,75 | 14.216.913 | - 12,78 |
| 10 | Rezultatul brut (rd8-rd9) | 891154 | 782.020 | 583.817 | - 198.203 | - 25,35 | 307.337 | - 34,49 |
| 11 | Impozitul pe profit | 671869 | 662.403 | 332.174 | - 330.229 | - 49,85 | 339.695 | - 50,56 |
| 12 | Rezultatul net(rd10-rd11) | 219285 | 119.617 | 251.643 | 132.026 | 110,37 | 32.358 | 14,76 |

Cifra de afaceri a scăzut de la 110.821.976 RON, la data de 30.09.2011 la 82.933.155 RON la data de 30.09.2012, cu 27.888.821 lei, cu 25.16%;



RC: J10 / 184 / 1991 ; CUI: 1145077 AF: RO
 Sediul social: Str. ȘANTIERULUI, nr. 37, BUZĂU, jud. BUZĂU, România
 Tel: (+40238) 436 661 / 436170; Fax: (+40238) 446 705
 Capital social: 23.306.374,1 RON
 Cont: RO22INGB0006008156198915; Banca: ING BANK AGENȚIA PITEȘTI



Veniturile din activitatea de exploatare au scazut cu 32.435.119 lei, respectiv cu 24.96% la 30.09.2012 fata de 30.09.2011;

Cheltuielile din activitatea de exploatare au scazut cu 32.940.080 lei, respectiv cu 25.49% la 30.09.2012 fata de 30.09.2011;

Rezultatul din activitatea de exploatare, in suma de 1.235.958 lei a crescut cu 504.961 lei, respectiv cu 69.08% la 30.09.2012 fata de 30.09.2011;

Rezultatul financiar, reprezinta pierdere in suma de 652.141 lei si a crescut cu 703.164 lei, la 30.09.2012 fata de 30.09.2011;

Rezultatul brut in suma de 583.817 lei, a scazut cu 198.203 lei, respectiv cu 25.35% la 30.09.2012 fata de 30.09.2011;

Impozitul pe profit calculat la data de 30.09.2012 este in suma de 332.174 lei, profitul net inregistrat fiind de 251.643 lei, inregistrand o crestere cu 132.026 lei fata de 30.09.2011.

Analiza activitatii societatii comerciale

Veniturile inregistrate sunt aferente activitatii de baza, respectiv, producerea si comercializarea produselor de morarit si panificatie.

Ca structura in cifra de afaceri la 30.09.2012 au fost inregistrate urmatoarele ponderi :

- productia si valorificarea produselor de panificatie-patiserie si cofetarie , inregistreaza o pondere de 30 %
- Productia si valorificare produselor de morarit, inregistreaza o pondere de 31 %;
- Productia si valorificarea produselor de paste si mustar , inregistreaza o pondere de 3.15% ;
- Vanzarea produselor la nivelul depozitelor de tip engross 35.85%.

Pentru perioada analizata nu au fost identificate elemente sau factori de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale.

Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Pe baza datelor inscrise in situatiile financiare la 30.09.2012, au fost calculati urmasorii indicatori de analiza in vederea determinarii riscului managerial , raportarea facandu-se fata de datele inregistrate la 30.09.2011 :

| denumire indicator | 30.09.2012 | 30.09.2011 | %2012/2011 |
|---|------------|------------|------------|
| Indicatorul lichiditatii curente | 2.1 | 1.61 | 12.06% |
| indicatorul gradului de indatorare | 9.33 | 9.36 | -1% |
| Viteza de rotatie a debitelor –clienti | 53.49 | 79.13 | -32.4% |
| Viteza de rotatie a creditelor-furnizori | 35.51 | 29.87 | +18.88% |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | 0.67 | 0.87 | -23% |
| | | | |

- rata lichiditatii curente a crescut de la 1.61 , valoare inregistrata la 30.09.2011, la 2.1, valoare inregistrata la 30.09.2012; Valoarea ratei lichiditatii curente evidentiaza gradul in care datoriile exigibile pe termen scurt sunt acoperite de capitalurile circulante. Aceasta situatie este favorabila mai ales in conditiile in care gradul de lichiditate al activelor circulante este mai mare decat cel de exigibilitate al datorilor pe termen scurt.

- gradul de indatorare a inregistrat o scadere de la 9.36, valoare inregistrata la 30.09.2011 la 9.33 , valoare inregistrata la 3.09.2012 (calculata in raport de capitalurile proprii);
- viteza de rotatie a debitorilor-clienti a inregistrat o scadere de la 79.13 valoare inregistrata la 30.09.2011, la 53.49, valoare inregistrata la 30.09.2012.
- viteza de rotatie a creditelor -furnizori a inregistrat o crestere de la 29.87 valoare inregistrata la 30.09.2012, la 35.51, valoare inregistrata la 30.09.2012.
-
- viteza de rotatie a activelor imobilizate a inregistrat o scadere de la 0.87, valoare inregistrata la data de 30.09.2011, la 0.67, la data de 30.09.2012.

Analiza indicatorilor de gestiune exprima rezultatul unui management de gestiune adaptat specificului firmei, constatandu-se o situatie echilibrata pentru intervalul analizat.

Semnaturi :

Raportul este semnat de directorul general al societatii, Presedinte al Consiliului de Administratie, inginer Sava Constantin si contabil sef economist Pintilie Marieta.

**Director General,
ing. Sava Constantin**

**Contabil Sef
ec. Pintilie Marieta**



RC: J10 / 184 / 1991 ; CUI: 1145077 AF: RO
Sediul social: Str. ŞANTIERULUI, nr. 37, BUZĂU, jud. BUZĂU, România
Tel: (+40238) 436 661 / 436170; Fax: (+40238) 446 705
Capital social: 23.306.374,1 RON
Cont: RO22INGB0006008156198915; Banca: ING BANK AGENŢIA PITEŞTI

