

ANEXA 30A

RAPORTARE 31.03.2013

Raportul trimestrial la trim 1, 2013, conform balantei de verificare intocmita la data de 31.03.2013

Data raportului : 31.03.2013

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 31.03.2013, situatiile financiare se prezinta astfel :

a) Situatia patrimoniului:

Denumirea indicatorului	Nr. rd	Sold la data		abateri+-	abateri%
		31,03,2013	31,03,2012		
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I IMOBILIZARI NECORPORALE					

Concesiuni , brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale(ct 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	336.289,00	362.507,03	-26.218,03	-7,23
Fond comercial(ct2071-2807-2907)	4	0,00	13.159.979,42	-13.159.979,42	-100,00
Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct233+234-2933)	5	0,00	44.764,26	-44.764,26	-100,00
total (rd 03-rd 05)	6	336.289,00	13.567.250,71	-13.230.961,71	-97,52
II IMOBILIZARI CORPORALE					
terenuri si constructii(ct211+212-2811-2812-2911-2912)	7	63.306.840,00	69.550.012,61	-6.243.172,61	-8,98
instalatii tehnice si masini(ct 213+223-2803-2913)	8	18.074.329,00	20.970.963,26	-2.896.634,26	-13,81
alte instalatii, utilaje si mobilier(ct214+224-2814-2914)	9	278.904,00	312.904,22	-34.000,22	-10,87
Investitii imobiliare (ct 215)		5.378.500,00		5.378.500,00	100,00
avansuri si imobilizari corporale in curs de executie(ct 231+232-2931)	10	2.161.759,00	1.135.708,76	1.026.050,24	90,34
total(rd07-rd10)	11	89.200.332,00	91.969.588,85	-2.769.256,85	-3,01
III IMOBILIZARI FINANCIARE					
Actiuni detinute la entitatile afiliate(ct261-2961)	12	17.979.638,00	17.979.638,11	-0,11	0,00
imprumuturi acordate entitatilor cu care compania este legata in virtutea intereselor de	13	176.355,00		176.355,00	100,00

participare(ct2671+2672-2964)					
Investitii detinute ca imobilizari(ct265-2963)	16	283.958,00	283.957,50	0,50	0,00
total(rd12-rd 117)	18	18.439.951,00	18.263.595,61	176.355,39	0,97
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL-(RD05+RD10+RD14)	19	107.976.572,00	123.800.435,17	-15.823.863,17	-12,78
B ACTIVE CIRCULANTE -total					
I STOCURI					
1,Materii prime si materiale consumabile(ct 301+321+302+322+303+323+/-308+351+358+381+328+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	5.296.117,00	8.155.672,37	-2.859.555,37	-35,06
3, Produse finite si marfuri (ct 345+346+/-348+354+356+357+361+326+/-368+371+327+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	21	4.176.484,00	6.073.595,95	-1.897.111,95	-31,24
4,Avansuri pentru cumparari de stocuri(ct4091)	23	483.090,00	1.710,58	481.379,42	28.141,30
total(rd20lard23)	24	9.955.691,00	14.230.978,90	-4.275.287,90	-30,04
II CREANTE					
1,Creante comerciale(ct 2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	6.879.259,00	8.445.276,44	-1.566.017,44	-18,54
2,Sume de incasat de la	26	12.373.636,00	9.863.631,08	2.510.004,92	25,45

entitati afiliate(ct 451-495)					
3,Sume de incasat de la entitatile de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct453-495)	27	0,00	0,00	0,00	
4, alte creante (ct 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	1.660.866,00	931.799,77	729.066,23	78,24
total(rd25-rd28)	30	20.913.761,00	19.240.707,29	1.673.053,71	8,70
IV CASA SI CONTURI LA BANCII (ct 5112+51+531+532+541+542)	34	1.013.437,00	1.976.594,12	-963.157,12	-48,73
				0,00	
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd 24+rd30)	35	31.882.889,00	35.448.280,31	-3.565.391,31	-10,06
				0,00	
C CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	36	302.249,00	2.540.083,55	-2.237.834,55	-88,10
				0,00	
D DATORII : Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an					
2, Sume datorate institutiilor de credit(ct1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	9.924.499,00	1.222.399,49	8.702.099,51	711,89
3, Avansuri incasate in contul comenzilor(ct 419)	39	827,00	38.045,08	-37.218,08	-97,83

4, Datorii comerciale - furnizori (ct 401+404+408)	40	9.551.850,00	6.702.991,76	2.848.858,24	42,50
5, Efecte de comert de platit (ct403+405)	41	707.599,00	4.257.953,60	-3.550.354,60	-83,38
6, Sume datorate entitatilor afiliate(ct1661+1685+2691+451)	42	2.239.454,00	2.262.433,96	-22.979,96	-1,02
7,Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare (ct 1663+1686+2692+453)	43	0,00	0,00	0,00	
8, Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale(ct 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44	5.283.833,00	5.740.518,59	-456.685,59	-7,96
total(rd38 la rd 44)	45	27.708.062,00	20.224.342,48	7.483.719,52	37,00
				0,00	
E ACTIVE CIRCULANTE NETE-/DATORII CURENTE NETE (rd 35+36-45-63)	46	4.477.076,00	17.764.021,38	-13.286.945,38	-74,80
				0,00	
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd 19+46)	47	112.453.648,00	141.564.456,55	-29.110.808,55	-20,56
				0,00	
G DATORII : Sumele ce trebuie platite intr-o					

perioada mai mare de un an					
				0,00	
2 Sume datorate institutiilor de credit (ct 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	10.569.324,00	11.308.813,00	-739.489,00	-6,54
total(rd 48-rd55)	56	10.569.324,00	11.308.813,00	-739.489,00	-6,54

Activele imobilizate au inregistrat o scadere cu 15.823.863 RON, adica cu 12.78 % la data de 31.03.2013, fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

Activele circulante au inregistrat o scadere cu 3.565.391 Ron, adica , cu 10.06 % la data de 31.03.2013 ,fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

In cadrul activelor circulante:

- stocurile au inregistrat o scadere cu 4.275.288 RON, adica cu 30.04 % la data de 31.03.2013, fata de datele inregistrate la 31.03.2012.
- creantele au inregistrat o crestere cu 1.673.054 RON, adica cu 8.7 % la data de 31.03.2013, fata de datele inregistrate la 31.03.2012.
- disponibilitatile in numerar si in cont au scazut cu 730.436 Ron, adica 55 % la data de 30.09.2012, fata de datele inregistrate la 30.09.2011.

Datoriile cu termen de scadenta pana la un an au inregistrat o scadere cu 963.157 RON, adica 48.73% la data de 31.03.2012 ,fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

Activele circulante nete au inregistrat o scadere cu 13.286.945 RON, adica 74.8% la data de 31.03.2013 ,fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

Activul net contabil a inregistrat o scadere cu 29.110.809 RON, adica 20.56 % la data de 31.03.2013 ,fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

Datoriile cu termen de scadenta peste un an au scazut cu 739.489 RON, adica 6.54% la data de 31.03.2013 ,fata de datele inregistrate la 31.03.2012.

Informatiile oferite de contul de profit si pierdere sunt urmatoarele :

Analiza rezultatelor din contul de profit si pierdere

nrcrt	Venituri, cheltuieli si rezultate	exercitiul financiar		Abateri	Indici
		31,03,2012	31,03,2013		
1	Venituri din exploatare-total	34.856.358	29.225.764	- 5.630.594	0,84
2	Cheltuieli de exploatare-total	33.178.915	30.285.609	- 2.893.306	0,91
3	Rezultatul din exploatare(rd1-rd2)	1.677.443	1.059.845	- 2.737.288	- 0,63
4	Venituri financiare,	15.450	22.165	6.715	1,43
5	Cheltuieli financiare	93.115	78.602	- 14.513	0,84
6	Rezultatul financiar (rd4-rd5)	- 77.665	- 56.437	- 21.228	- 0,73
7	Rezultatul curent (rd3+rd6)	1.599.778	1.116.282	- 2.716.060	- 0,70
8	Venituri totale	34.871.808	29.247.929	- 5.623.879	0,84
9	Cheltuieli totale	33.272.030	30.364.211	- 2.907.819	0,91
10	Rezultatul brut (rd8-rd9)	1.599.778	1.116.282	- 2.716.060	- 0,70
11	Impozitul pe profit	225.200	-	- 225.200	-
12	Rezultatul net(rd10-rd11)	1.374.578	1.116.282	- 2.490.860	- 0,81

Cifra de afaceri a scazut de la 28.144.909 RON, la data de 31.03.2012 la 24.631.531 RON la data de 31.03.2013, cu 3.513.378 lei, cu 12.49 % ;

Veniturile din activitatea de exploatare au scazut cu 5.630.594 lei, respectiv cu 16.16 % la 31.03.2013 fata de 31.03.2012;

Cheltuielile din activitatea de exploatare au scazut cu 2.893.306 lei, respectiv cu 8.73% la 31.03.2013 fata de 31.03.2012;

Rezultatul din activitatea de exploatare, reprezinta pierdere in suma de 1.059.845 lei, fata de profitul inregistrat anul precedent de 1.677.443 lei.

Rezultatul financiar, reprezinta pierdere in suma de 56.437 lei si a inregistrat o scdere cu 21.228 lei fata de anul precedent .

Rezultatul net aferent perioadei, reprezinta pierdere in suma de 1.116.282 lei.

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 31.03.2013 au fost inregistrate urmatoarele ponderi

:

- productia si valorificarea produselor de panificatie-patiserie si cofetarie , inregistreaza o pondere de 33 %
- Productia si valorificare produselor de morarit, inregistreaza o pondere de 27 %;
- Productia si valorificarea produselor de paste si mustar , inregistreaza o pondere de 3.15% ;
- Vanzarea produselor la nivelul depozitelor de tip engross 36.85%.

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 31.03.2013, au fost calculati urmatorii indicatori de analiza in vederea determinarii riscului managerial , raportarea facandu-se fata de datele inregistrate la 31.03.2012 :

denumire indicator	31.03.2013	31.03.2012	%2013/2012
Indicatorul lichiditatii curente	1.15	1.75	-34.29%
indicatorul gradului de indatorare	10.38	8.68	+ 19.58%
Viteza de rotatie a debitelor – clienti	35.45	42.4	-16.4%
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	47.15	46.31	+1.81%
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.22	0.22	0%

- rata lichiditatii curente a scazut de la 1.75 , valoare inregistrata la 31.03.2012, la 1.15, valoare inregistrata la 31.03.2013; 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 datoriilor pe termen scurt.

- gradul de indatorare a inregistrat o crestere de la 8.68, valoare inregistrata la 31.03.2012 la 10.38, valoare inregistrata la 31.03.2013 (calculata in raport de capitalurile proprii);
- viteza de rotatie a debitelor-clienti a inregistrat o scadere de la 42.4 valoare inregistrata la 31.03.2012, la 35.45, valoare inregistrata la 31.03.2013.
- viteza de rotatie a creditelor -furnizori a inregistrat o crestere de la 46.31 valoare inregistrata la 31.03.2012, la 47.15, valoare inregistrata la 31.03.2013.
- viteza de rotatie a activelor imobilizate a inregistrat o valoare de 0.22 ramanand constanta fata de valoarea anului precedent.

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