

S.C. SISTEMPLAST S.A.
RM.VALCEA
Consiliul de Administratie

Raportul administratorilor
la data de 31.12.2015

CAP. I. Date informative.

Societatea comerciala SISTEMPLAST S.A. este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului cu nr.J38/71/1999, avand codul unic de inregistrare 11438007 si ca obiect principal de activitate "Fabricarea placilor tuburilor , foliilor , profilelor din material plastic", cod CAEN 2221.

In cursul anului 2015 capitalul social nu s-a modificat.

Structura capitalului social la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

	lei	%
Capital social subscris si varsat, din care:	2.347.805,42	100
- S.C. OLTCHIM S.A. din care :	2.216.571,86	94,40
- natura	485.128,80	
- numerar	1.731.443,06	
- AG Petzetakis SA	2.073,20	0,10
- AG Petzetakis Romania LTD	2.073,20	0,10
- Charity Holdings SA	121.904,16	5,20
- Janfield Trading Corporation	5.183,00	0,20

CAP. II. Principalii indicatori economico-financiari.

1 Activitatea de productie:

SISTEMPLAST SA a preluat incepand cu luna noiembrie 2013 activitatea de mentenanta pentru societatea Oltchim realizand lucrari de revizii , reparatii, reconditionarii, confectii mecanice si electro-ama.

Aceste activitati s-au prestat si in exercitiul 2015 catre principalul client Oltchim S.A in baza contractelor incheiate intre societati in conditiile specifice prevazute prin clauzele contractuale.

Pe langa activitatea desfasurata pentru actionarul Oltchim S.A, Sistemplast a mai desfasurat lucrari de revizii , reparatii, reconditionarii, confectii mecanice si electro-ama si pentru alti client printre care amintim USG Govora, Vilmar SRL, EFACEC Central Europe SRL, CET Govora, Annabella si altii.

2.Venituri din exploatare.

	2014	2015
2.1 Veniturile din exploatare –total	7.847.100	6.073.695
-venituri din cifra da afaceri	6.294.200	6.042.671
-alte venituri din exploatare	1.474.650	17.948
-venituri din productia in curs	78.250	13.076

Cifra de afaceri inregistrata de S.C.Sistemplast in anul 2015 a fost de **6.042.671** lei.

Structura cifrei de afaceri inregistrat in anul 2015 se prezinta astfel:

	Lei	%
I.Cifra de afaceri -total	6.042.671	100
din care:		
1. Lucrari executate	6.013.992	99,52
-S.C.Oltchim SA	4.206.354	70,00
-Alti clienti	1.809.538	29,52
2. Alte venituri	28.679	0.48

Principalii clienti cu care S.C.Sistemplast a realizat cifra de afaceri de **1.809.538** lei au fost:

	lei
1.Administratia Bazinala Olt	11.379
2.Alson Com Trading	11.157
3.Annabella	36.499
4.CET Govora	11.747
5.Dinamic Selling SRL	23.738
6.EFACEC Central Europe SRL	321.511
7.Govora SA	84.950
8.Linde Gaz Romania SRL	26.419
9.Oltgroup PVC SRL	10.474
10.SBV Machining SRL	9.150
11.Uzina Mecanica Rm.Valcea	15.445
12.USG Govora	976.977
13.Vilmar SRL	107.270
14.Alti clienti	162.822

2.2 Alte venituri din exploatare in valoare de **17.949** lei sunt formate din venituri din facturi penalitati catre clienti in valoare de 2.840 lei , alte venituri din anularea unor datorii la furnizori in valoare de 14.160 lei si alte venituri din exploatare inregistrate in valoare de 948 lei.

2.3 Veniturile aferente costului productiei in curs de executie in valoare de **13.076** reprezinta soldul creditor cont 711”Venituri aferente costurilor stocurilor de produse ”in valoare de 803 lei si soldul creditor cont 712”Venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie ”in valoare de 12.273 lei .

3.Stocuri, Creante si Datorii

	Lei	
	2014	2015
3.1 STOCURI : total- din care :	193.555	156.927
- Materiale prime, consumabile , piese schimb	115.305	66.404
- Productia in curs	78.250	90.523

	<i>2014</i>	<i>2015</i>
3.2 CREANTE-total-	2.854.521	1.213.870
Din care:		
1. Clienti interni, din care:	2.854.521	1.142.552
2. Alte creante cu personalul		57.701
3. Alte creante cu bugetul statului		11.745
4. TVA neexigibil		1.872

	<i>2014</i>	<i>2015</i>
3.3 DATORII –total	2.007.605	1.844.066
		Din care :

1. Furnizori –total-din care :	449.953	248.132
-Furnizori interni	449.953	248.132
2. Personal salarii datorate,asimilate	634.946	725.453
3. Impozite taxe salarii	163.307	557.907
4. TVA de plata	400.214	299.909
5. Impozite locale		108.233
6. Alte datorii cu bug.statului	250.826	
7. Clienti creditor	125	
8. Alte datorii asimilate-leasing		12.665

Societatea are in derulare un contract de leasing financiar incheiat in februarie 2015 pentru valoare finantata de 9.605 EUR (capital). Pana la data de 31.12.2015 s-au achitat 10 rate , valoarea ramasa de plata este de 4.169,73 eur(inclusiv TVA, asigurare, CASCO), ultima rata fiind scadenta la data de 02.03.2017.

Nu s-au inregistrat intarzieri la plata ratelor de leasing.

4. Venituri, cheltuieli, rezultate.

Veniturile, cheltuielile si rezultatele inregistrate in exercitiul 2015 se prezinta astfel :

	lei	
Elemente de venituri-cheltuieli	Cumulat 31.12.2014	Cumulat 31.12.2015
1.Venituri totale	7.847.100	6.075.370
din care:		
- venituri din exploatare:	7.847.100	6.073.695
din care:		
- din vanzare prod. reziduale	32.413	28.679
- din prestari servicii	6.131.679	6.013.992
- din productia stocata		803
- din servicii in curs	78.250	12.273
- alte venit. din exploatare	1.474.650	17.949
- alte venituri	130.108	
- venituri financiare	-	1.675
2.Cheltuieli totale	9.810.797	7.434.641
din care:		
- Cheltuieli din exploatare	9.801.704	7.434.473
- Cheltuieli financiare	9.093	168
3.Rezultat brut – Pierdere/Profit	-1.963.697	-1.359.271
- din activitatea de exploatare	-1.954.604	-1.360.778
- din activitatea financiara-	-9.093	+1.507
4.Impozit profit/minim		
5.Rezultat net –Profit/Pierdere	-1.963.697	-1.359.271

Pierderea neta inregistrata de **1.359.271** lei se compune din :

- pierdere din exploatare - 1.360.778 lei
- profit financiar - 1.507 lei

Pierderea din exploatare inregistrata de **1.360.778 lei** a fost influentata de 3 factori semnificativi, si anume :

- a) pierderi din creante (cont 654) in suma de **638.139 lei**;
- b) inregistrarea unui provizion pt.creante in suma de **56.344 lei** ;
- c) accesorii calculate in suma de **65.191 lei** in luna ianuarie 2015 in urma vanzarii unui imobil apartinand societatii si care a fost valorificat de catre AJFP Valcea prin executare silita.

Aceste cheltuieli de exploatare in suma de 759.674 lei detin o pondere semnificativa de 55,88 % din pierderea totala din exploatare inregistrata.

Rezulta ca strict **din activitatea curenta pierderea inregistrata a fost de 601.104 lei.**

Structura cheltuielilor de exploatare se prezinta astfel:

Elemente de cheltuieli	lei	
	Cumulat 31.12.2014	Cumulat 31.12.2015
Cheltuieli de exploatare – total- din care:	9.801.704	7.434.473
- cheltuieli materii prime, materiale consumabile	806.162	511.169
- cheltuieli cu energia si apa	336	-
- chelt.cu personalul-total :	5.338.570	5.410.726
- salarii brute	3.951.104	4.136.416
- tichete masa	320.017	310.083
- asigurari si protectie sociala	1.067.449	964.227
-chelt.privind reduceri comerciale	-1.473	-1.068
- alte chelt.de exploatare-total:	3.658.109	1.513.646
Din care:		
- cheltuieli chirii	4.590	24.785
- cheltuieli asigurari	942	4.018
- chelt. privind comisioanele		3.610
- cheltuieli protocol	12.231	7.862
- cheltuieli transport	4.456	2.711
- cheltuieli postale,telecom.	334	79
- cheltuieli bancare	9.089	20.365
- cheltuieli deplasari	10.613	37.172
- cheltuieli cu tertii	322.325	202.674
- cheltuieli cu impozite taxe	69.016	39.304
- alte chelt.de exploatare	390.957	290.582
- chelt.privind active.cedate	2.722.148	-
- chelt. cu amortizarile	99.444	18.459
- chelt. privind provizioanele		136.050
- pierderi din creante-debitori		638.139
- chlet.privind colaboratorii	11.847	87.836

5. Alte informatii.

5.1 In cursul anului 2015 au fost inregistrate ajustari de valoare pentru active circulante in valoare de **774.189 lei**, din care:

a) pierderi din creante (cont 654) in suma de **638.139 lei**. Această suma provine din creante inregistrate fata de clientul Oltchim la data intrarii in procedura insolventei. Initial suma a fost inscrisa in tabelul definitiv al creantelor dar prin planul de reorganizare aprobat si confirmat de judecatorul sindic si coroborat cu prevederile art.102 alin.1 din Legea 85/2006, creanta nu a fost prevazuta la plata.

b) societatea inregistreaza o creanta fata de debitori diversi in suma de **56.344 lei** la data de 31.12.2015, pentru care s-au luat masuri in vederea recuperarii. In conformitate cu reglementarile contabile, respectiv OMFP 1802/2014 precum si ale L82/1991, daca se estimeaza ca o creanta nu se va incasa, in contabilitate se inregistreaza ajustari pentru depreciere la nivelul sumei care nu se va mai recupera.

Diminuarea sau anulara provizionului astfel constituit se va efectua prin trecerea acestuia pe venituri in cazul incasarii creantei, proportional cu valoarea incasata.

c) pierderea din activitatea curenta de 601.104 lei a fost determinata si de un nivel scazut de acoperire cu lucrari ale sectiei electro-ama in cursul anului 2015. Valoarea productiei marfa realizata de sectia electro-ama in cursul anului 2015 a fost de 1.413.671 lei iar in cursul anului 2014 a fost de 2.090.739 lei. Se remarca o scadere a productiei marfa cu 677.068 lei, respectiv cu 32 %.

5.2 Analiza BVC –Realizat 2015.

1. Venituri realizate la 31.12.2015	- 6.074 mii lei
2. Prevederi in bugetul de venituri si cheltuieli trim. III	- 7.987 mii lei
Diferenta (2-1)	- 1.913 mii lei.

In aceeași perioada au fost efectuate cheltuieli totale in suma de 6.577 mii lei.

Pe elemente de cheltuieli situatia se prezinta astfel :

Mii Lei

Nr. crt.	Denumire indicatori	Prevederi buget 2015	Realizat 2015	Diferenta +/-
0	1	2	3	4(3-2)
	Cheltuieli totale, din care :(1+2+3)	7.972	7.435	-537
1	Cheltuieli de exploatare, din care: (1.1+1.2+1.3+.1.4)	7.967	7.434	-533
1.1	Chelt. cu bunuri si servicii	2.330	902	-1.428
1.1.1	- chelt. cu stocurile	1.200	510	-690
1.1.2	- chelt. cu serviciile	24	29	+5
1.1.3	- alte servicii cu tertii	284	363	+79
1.2	cheltuieli cu personalul, total din care :	5.380	5.411	+31
1.2.1	- chelt.de natura salariala	4.390	4.367	-23
1..2. 2	- chelt. aferente ctr. mandat	70	80	+10
1.2.3	- chelt. cu asig.sociale.	920	964	+44
1.3	Cheltuieli alte impozite taxe	65	39	-26
1.4	Alte cheltuieli de exploatare total, din care :	192	1.082	+929
1.4.1	- cheltuieli cu majorari, penalitati	100	126	+38
1.4.2	- alte cheltuieli	33	956	+950
2	Cheltuieli din activitatea financiara	5	1	-4
3	Cheltuieli extraordinare	0	0	

Elementele de venituri si cheltuieli sunt prezentate in detaliu in Anexa 1 la Bugetul de venituri si cheltuieli.

Procentul de realizare al veniturilor comparativ cu bugetul de venituri si cheltuieli este de 76.05 % iar in ceea ce priveste cheltuielile , nivelul de realizare este de 93,32 %.

In Anexa 4 la BVC 2015 sunt prezentati indicatorii realizati si comparatia cu cei din bugetul de venituri si cheltuieli atat pe total an cat si pe trimestre.

Veniturile estimate prin buget nu au fost realizate cu 1.913 mii lei ca urmare a lipsei volumului de contracte cu tertii, respectiv a nerealizarii cifrei de afaceri.Evolutia cifrei de afaceri in anul 2015 este prezentata in anexa 2.

Cele mai mari depasiri se inregistreaza la capitolul “Alte cheltuieli de exploatare” unde s-au realizat **1.082** mii lei fata de **192** mii lei prevazuti prin BVC. La acest capitol , suma de 1.082 mii lei se compune din:

-638 mii lei-pierderi din creante inregistrate ca urmare a anularii creantei fata de clientul Olchim aflat in procedura de reorganizare judiciara:

-290 mii lei –alte cheltuieli de exploatare , formate din subcapitolele:

- 125 mii lei-majorari calculate la bugetul de stat, din care accesorii calculate dupa vanzare active 65 mii lei
- 152 mii lei-transport acordat salariatilor
- 13 mii lei-ajutoare acordate cfm. Ccm.
- 154 mii lei- ajustari inregistrate, din care:
 - 18 mii lei-amortizare calculata
 - 136 mii lei –ajustari de valoare pentru creante, din care :
 - 80 mii lei-provizion pt. depreciere stocuri
 - 56 mii lei-provizion pt. creante-debitori diversi

5.3 Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit OMFP 2861/2009 (pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, publicat in Monitorul Oficial nr. 704/20.10.2009) precum si a Legii Contabilitatii nr.82/1991.

Bunurile inventariate in baza acestei decizii au fost: mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, bunuri primite in custodie, marfuri, banca, casa, garantii gestionari, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Rezultatele inventarierii sunt cuprinse in procesul verbal de inventariere intocmit la finalizarea lucrarilor de inventariere.

In societatea noastra nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2015.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute in regulamentele in vigoare.

Presedintele
Consiliului de Administratie
Smeu Alin