



România, jud. Sălaj  
 Cehu Silvaniei  
 Str Plopilor Nr. 2  
 CUI : RO684200; J 31/41/1991  
 Tel : 060650876, 060611307  
 Tel/Fax : 060661988  
 E-mail : [office@silvana.ro](mailto:office@silvana.ro)

---

## **Raport de gestiune al Consiliului de Administratie incheiat la data de 31.12.2018**

### **1. Analiza activitatii societatii comerciale**

Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea prin tricotare sau crosetare a altor articole de imbracaminte(cod CAEN activitate principala:1439).

S.C.SILVANA S.A.Cehu Silvaniei a fost infiintata in anul 1991 si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr.J31/41/1991.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au existat fuziuni sau reorganizari in cadrul societatii noastre.

La sfarsitul anului 2018, societatea a inregistrat o pierdere de 1.219.881 lei la o cifra de afaceri de 10.457.628 lei.

a)Profit brut:	-1.219.881 lei
b)Cifra de afaceri:	10.457.628 lei
c)Export:	10.000.630 lei
d)Cheltuieli de exploatare:	11.518.388 lei
e)lichiditate la finele anului:	165.479 lei

Activitati specifice societatii:

- a) Activitatea de productie a unitatii consta in fabricarea de articole de imbracaminte cum ar fi jachete, pulovere, veste si rochii tricotate. Principalele piete de desfacere sunt Anglia si Italia pentru export iar pentru piata interna desfacerea este asigurata prin distributie directa.
- b) Activitatea de comert cu amanuntul este o activitate pe care am inceput-o in ultimul trimestru al anului 2012 cand am deschis un magazin de desfacere in incinta unitatii, care in cursul anului 2018 a ajuns la vanzari de 140.894 lei(fara TVA).
- c) Structura cifrei de afaceri pe ultimii patru ani,pe tipuri de venituri este prezentata in tabelul de mai jos:

	2015		2016		2017		2018	
	VALOARE	%	VALOARE	%	VALOARE	%	VALOARE	%
Productia vanduta	16.200.156	77,29	11.026.481	78,87	9.049.680	73,76	7.564.292	72.33
Venituri din vanzarea marfurilor	4.761.075	22,71	2.953.784	21,13	3.219.250	26,24	2.893.336	27.67
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete								
TOTAL	20.961.231	100,00	13.980.265	100	12.268.930	100,00	10.457.628	100

Principalii furnizori de materii prime sunt furnizorii de fire acrylice din Turcia, Romania.

Principalii furnizori de materiale sunt cu preponderenta firme indigene

#### *Activitatea de vanzare*

- a) Vanzarea de produse finite a inregistrat o tendinta de scadere in ultimul an datorita scaderii preturilor si a volumului de comenzi. Vanzarea de produse finite la export in cursul anului 2018 a fost de 7.248.622 lei ceea ce reprezinta 95.83 % din productia vanduta. Evolutia exportului in anul 2018 a avut un trend descrescator fata de anul 2017 .
- b) Intrucat in cursul anului 2018 cererea de comenzi a fost mult mai mare decat capacitatea de productie (in special pe segmentul confectii), pentru onorarea acestora s-a apelat la serviciile altor firme cu acelasi obiect de activitate. In aceste conditii consideram ca, concurenta nu are efect asupra societatii noastre.

#### *Aspecte legate de angajatii/personalul societatii*

- a) Numarul mediu de personal inregistrat in anul 2018 a fost de 123 persoane, din care aproximativ 85% sunt incadrate ca personal de productie .
- b) Salariatii unitatii nu sunt organizati in sindicat.
- c) Raporturile dintre conducere (manager, respectiv Consiliul de Administratie) si angajati se desfasoara si se trateaza conform prevederilor stipulate in Regulamentul Intern, Contractul colectiv de munca si in Codul Muncii. Pe parcursul anului 2018 nu s-au inregistrat elemente/stari conflictuale de natura sa afecteze raporturile dintre angajator si angajati, intre conducere si personalul din societate exista o relatie bazata pe disciplina, incredere si intelegere reciproca.

#### *Aspecte legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator*

In baza OUG nr.195/2005, aprobata prin Legea 265/2006 privind protectia mediului si a Ord. MMGA nr.1798/2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizatiei de mediu, Agentia pentru Protectia Mediului Salaj a emis pentru SC SILVANA SA Autorizatie de Mediu.

Impactul activitatii de baza asupra mediului este monitorizat conform cerintelor precizate in Autorizatia de Mediu si a legislatiei de mediu in vigoare si nu s-au inregistrat depasiri ale parametrilor monitorizati.

Societatea nu are litigii si nici nu se preconizeaza a avea litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

#### *Activitatea de cercetare si dezvoltare*

Societatea nu desfasoara activitati de cercetare-dezvoltare.

#### *Activitatea societatii privind managementul riscului*

Societatea nu are credite bancare sau nebancale angajate la data de 31.12.2018, riscul de credit fiind astfel nul. Ratele de lichiditate inregistreaza valori bune. Astfel, rata lichiditatii curente este de 1.39 la finele anului 2018, in timp ce lichiditatea imediata inregistreaza valoarea de 0.68, peste limitele optime recomandate de literatura de specialitate(0,5-1). Acest lucru se explica prin faptul ca riscul de lichiditate si riscul de cash-flow este gestionat prin urmarirea continua a scadentelor incasarilor si platilor conform contractelor si programarea fluxurilor de trezorerie. Un alt aspect in privinta gestionarii acestui risc este derularea unor procese de stingere a datoriilor si creantelor prin metoda compensarii TVA de incasat de la bugetul de stat, procedura folosita de societate in vederea folosirii optime a lichiditatilor.

<b>Indicatori de lichiditate</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indicatorul lichiditatii curente	4.9	1.75	1.65	1.39
Indicatorul lichiditatii imediate	1.85	1.06	0.82	0,68

Datorita faptului ca peste 88% din cifra de afaceri a societatii o detine un singur client, exista riscul diminuarii cifrei de afaceri si a profitului in cazul pierderii clientului respectiv. Pentru reducerea acestui risc, se onoreaza si comenzile primite de la alti clienti, chiar daca acestea depasesc capacitatea de productie a societatii, cit si orientarea pe alte pietee.

Atat angajamentele de incasari si plati, cat si operatiunile de decontare a acestora sunt strict supravegheate de conducerea executiva a societatii. Valorile semnificative, in special cele legate de investitii, sunt controlate si supuse aprobarii CA. Astfel,putem aprecia ca riscul de cash-flow este scazut.

#### *Perspectiva privind activitatea societatii*

Desi in ultimii ani s-a constatat un regres in industria usoara, administratia SC SILVANA SA a reusit sa evite soarta altor firme din domeniu care si-au inchis portile, continuand activitatea si a abordat o politica de extindere a productiei si cresterea nivelului de calitate al produselor.

Pentru a preveni in continuare astfel de situatii, Consiliul de Administratie a stabilit o serie de obiective si directii de actiune pentru anii 2012-2018:

- mentinerea pe pietele pe care operam in momentul de fata;
- intrarea pe noi pietele;
- atingerea unor praguri de calitate superioara ale produselor;
- utilizarea in continuare a companiei cu echipamente moderne care sa ne permita mentinerea pe toate segmentele de piata;
- calificarea si perfectionarea pregatirii profesionale a tuturor categoriilor de personal;
- colaborarea si stabilirea de strategii comune privind pregatirea profesionala cu scoli profesionale, licee si institutii de invatamant superior de profil.

## **2. Activele corporale ale societatii**

### *2.1. Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie*

SC SILVANA SA Cehu Silvaniei este amplasata in zona industriala a orasului. Societatea noastra are in proprietate imobilizari necorporale si corporale materializate in licente si programe informatice, terenuri, cladiri, masini si echipamente tehnologice, mijloace de transport. Toate activele societatii sunt amplasate in sediul acesteia. Capacitatile de productie sunt impartite in doua sectii:

-sectia de tricatat, unde s-a reusit, cu un program de investitii multianual, o retehnologizare cu utilaje de ultima generatie;

-sectia de confectii, unde sunt amplasate utilaje si echipamente tehnologice necesare procesului de confectionare;

-spalatorie industriala, pentru anumite tratamente aplicate tricaturilor: relaxare, emolierie, cresterea gradului de confort prin spalari simple, fara a se folosi detergenti sau alte solutii daunatoare mediului.

Imobilizarile necorporale ale unitatii la finele anului 2018 se ridica la suma de 5.903 lei.

Imobilizarile corporale la data de 31.12.2018 se ridica la suma de 2.243.119 lei in scadere cu 701.569 lei fata de inceputul anului. Aceasta scadere reprezinta amortizarea inregistrata in cursul anului.

Cladirile si terenurile sunt prezentate la valori reevaluate, ultima reevaluare fiind facuta la data de 31.12.2014. Celelalte imobilizari corporale sunt evaluate la cost istoric, mai putin amortizarea cumulata.

Din totalul valorii nete imobilizarilor corporale ponderea cea mai mare (52.67%) o au echipamentele tehnologice.

### *2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii*

Gradul de uzura scriptica generala a imobilizarilor corporale la finele anului 2018 este de 85.86%. Masinile, utilajele si aparatele au un grad de uzura scriptica inregistrata de 91.51%, constructiile de 48.87%, iar mobilierul si celelalte mijloace fixe de 87.38%.

### *2.3. Potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii*

Nu sunt probleme privind proprietatea SC SILVANA SA asupra imobilizarilor necorporale si corporale. Toate cladirile si terenurile sunt in proprietatea exclusiva a societatii.

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala**

### *3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate*

Actiunile emise de SC SILVANA SA se tranzactioneaza numai la Bursa de Valori Bucuresti, -piata alternativa de tranzactionare AeRo

### *3.2. Politica societatii cu privire la dividende*

Dividendele aprobate in ultimii patru ani se prezinta astfel:

<b>Anul</b>	<b>Dividendul total(lei)</b>	<b>Dividendul/actiune (lei)</b>
2012	599.802,40	0,40
2013	599.802,40	0,40
2014	749.753,00	0,50
2015	749.753,00	0,50

### *3.3.Activitatea de achizitionare a propriilor actiuni*

Societatea nu a achizitionat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar 2018.

### *3.4.Filiale ale societatii*

Societatea nu are filiale deschise.

### *3.5.Obligatiuni si alte tipuri de creanta*

SC SILVANA SA nu are emise obligatiuni si/sau alte tipuri de titluri de creanta.

## **4. Conducerea societatii comerciale**

### *4.1.Lista administratorilor societatii*

CZENK FERENC JOZSEF (57 ani,inginer- economist, presedinte CA,incepand cu data de 01.10.2016)

CLODNITCHI MARIA RODICA (60 ani, inginer, administrator, 6 ani si 7 luni)

HORVATH GABOR (33 ani, economist, administrator, incepand cu data de 01.11.2016

Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre administratori si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Administratorii societatii nu detin participari la capitalul social al societatii

*Persoane afiliate societatii comerciale:*

Dintre actioarii societatii cu o participare mai mare de 20% si/sau care au o influenta semnificativa in deciziile societatii, numai SIF BANAT-CRISANA, cu sediul in Arad, Calea Victoriei, nr.23/35 si o detinere de 96,28% are statut de persoana afiliata.

*4.2. Despre conducerea societatii*

Conducerea executiva a societatii se compune din:

- CZENC FERENC JOZSEF-director general incepand cu data de 01.10.2016 pana la data de 19.09.2018
- TODEAN DANA MARIA director general incepand cu data de 20.09.2018
- POP CLAUDIA ANICUTA-director economic

Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre membrii conducerii executive si o alta persoana datorita careia persoana a fost numita ca membru al conducerii executive.

Participarea membrilor conducerii executive la capitalul social al societatii

Administrator	Numar actiuni	% din capital
Czenk Ferenc Jozsef	0	0
Pop Claudia Anicuta	0	0
Todean Dana Maria	0	0

*4.3. Litigiile sau procedurile administrative din ultimii 5 ani pentru membrii CA si ai conducerii administrative*

Nu au existat litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate persoanele de mai sus, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, sau referitoare la capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul SC SILVANA SA.

**5. Situatia financiar-contabila**

*a) Elemente de bilant:*

Bilantul contabil, in forma scurta, pe ultimii trei ani se prezinta astfel:

	Nr. Rd.	Sold la sfarsitul anului 2016	Sold la sfarsitul anului 2017	Sold la sfarsitul anului 2018
A	1	2	3	4
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>IMOBILIZARI NECORPORALE</b>	1	26.142	16.023	5.903
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>	2	4.208.622	2.944.688	2.243.119
<b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>	3	0	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.1+2+3)</b>	4	4.234.764	2.960.711	2.249.022
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>STOCURI</b>	5	1.116.050	1.299.972	1.067.191
<b>CREANTE</b>	6	615.900	568.716	884.801
<b>INVESTITII PE TERMEN SCURT</b>	7	0	0	0
<b>CASA SI CONTURI LA BANCII</b>	8	1.116.577	716.845	165.479
<b>ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL(rd.5+6+7+8)</b>	9	2.848.527	2.585.533	2.117.471
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	10	4.557	4.590	0
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN</b>	11	1.628.229	1.564.569	1.527.959
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE,RESPECTIV DATORII CURENTE NETE(RD.9+10-11-16)</b>	12	1.224.855	1.025.554	589.512
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.4+12)</b>	13	5.459.619	3.986.265	2.838.534
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>	14	0	0	0
<b>H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>	15	0	0	72.149
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>	16	0	0	0
<b>CAPITAL</b>	17	3.748.765	3.748.765	3.748.765
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	18	0	0	0
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE(ct.105)</b>	19	1.038.572	1.038.572	1.038.572
<b>IV. REZERVE</b>	20	2.961.362	961.363	961.363
<b>V. REZULTATUL REPORTAT(ct.117)</b>	SOLD C 21	39.189	0	0
	SOLD D 22	0	289.080	1.762.434
<b>VI. REZULTATUL EXERCITIULUI(ct.121)</b>	SOLD C 23	0	0	0
	SOLD D 24	2.328.269	1.473.355	1.219.881
<b>Repartizarea profitului(ct.129)</b>	25	0	0	0
<b>TOTAL CAPITALURI(rd.17+18+19+20+21-22+23-24)</b>	26	5.459.619	3.986.265	2.766.385

Cladirile si terenurile sunt prezentate in Situatiile Financiare la valori reevaluate, ultima reevaluare fiind inregistrata la data de 31.12.2014.

b) Rezultatele financiare la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017:

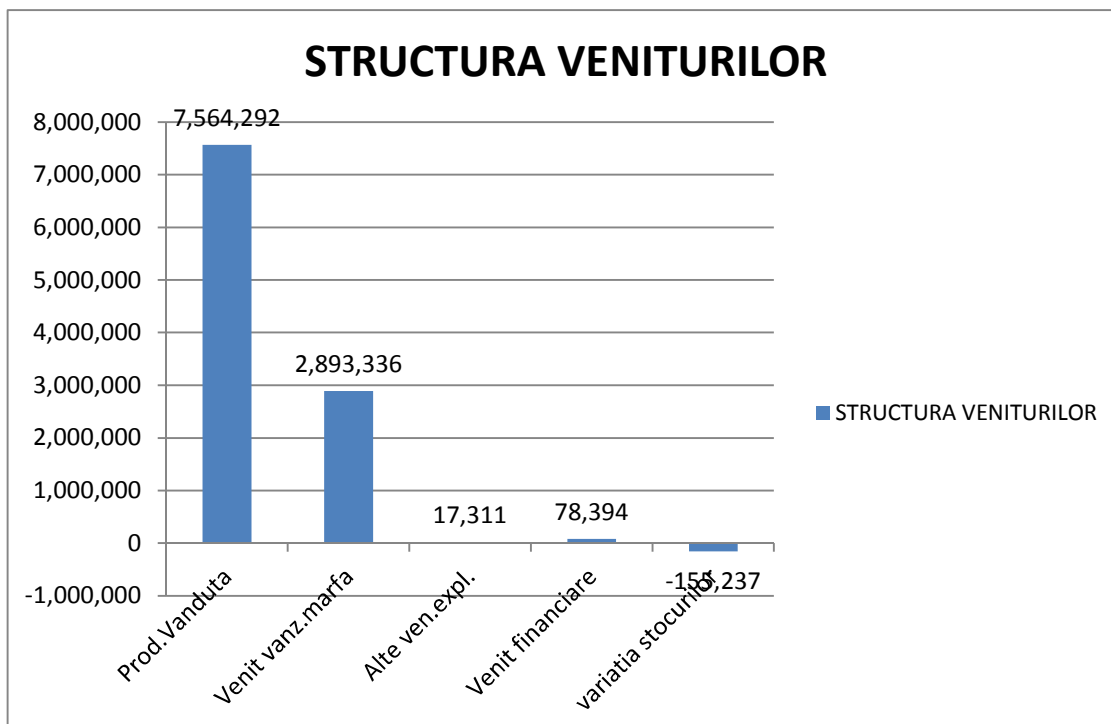
Exercitiul financiar

Denumirea Indicatorului	Nr.	2017	2018
	id		
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd.02 la 05)	1	12268930	10457628
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	9049680	7564292
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	3219250	2893336
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	0	
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il leasingul (ct.766)	5	0	
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	0	
2. Venituri aferente costului productiei în curs de executie(ct.711+712) Sold C	7	218235	
Sold D	8	0	155237
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	0	
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	15374	17311
- din care, venituri din fondul comercial negative	11	0	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)</b>	<b>12</b>	<b>12502539</b>	<b>10319702</b>
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	1974963	1128219
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	163910	146746
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	513944	468563
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	1633322	1973865
d)Reduceri comerciale primare (ct.609)	17	0	
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20), din care:	18	5685333	4853873
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644-7414)	19	4649982	4715889
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	1035351	137984
7. Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.22-23)	21	1268396	711689
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1268396	711689
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	4672	12192
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	4672	12192
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 21)	27	2720922	2151092
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	2663284	2042530
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	43413	38285
8.3 Alte cheltuieli (ct.652+658+652)	30	14225	70277
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666)	31	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 33-34)	32	0	72149
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	72149



- Venituri (ct.7812)	34	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)</b>	<b>35</b>	<b>13965462</b>	<b>11518388</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.12-35)</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Pierdere (rd.35-12)	37	1462923	1198686
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	57	58
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	158168	78336
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)</b>	<b>45</b>	<b>158225</b>	<b>78394</b>
12. Ajustarea de valoare privind imobilizarile financiare si investitiilor detinute ca ulante (rd.47-48)	46	0	0
Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	49	0	2119
- din care , cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	168657	97470
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+49+51)</b>	<b>52</b>	<b>168657</b>	<b>99589</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A):</b>	<b>- Profit (rd.45-52)</b>	<b>53</b>	<b>0</b>
	<b>- Pierdere (rd.52-45)</b>	<b>54</b>	<b>10432</b>
<b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) :</b>	<b>- Profit (rd.12+45-35-52)</b>	<b>55</b>	<b>0</b>
	<b>- Pierdere (rd.35+52-12-45)</b>	<b>56</b>	<b>1473355</b>
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
<b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA</b>			<b>0</b>
	<b>- Profit (rd.57-58)</b>	<b>59</b>	<b>0</b>
	<b>- Pierdere (rd.58-57)</b>	<b>60</b>	
<b>VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)</b>	<b>61</b>	<b>12660764</b>	<b>10398096</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)</b>	<b>62</b>	<b>14134119</b>	<b>11617977</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:</b>	<b>- Profit (rd.61-62)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>
	<b>- Pierdere (rd.62-61)</b>	<b>64</b>	<b>1473355</b>
Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
Alte impozite neprezentate în elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>- Profit (Rd.63-64-65-66)</b>	<b>67</b>	<b>0</b>
	<b>- Pierdere (Rd.64+65+66-63)</b>	<b>68</b>	<b>1473355</b>

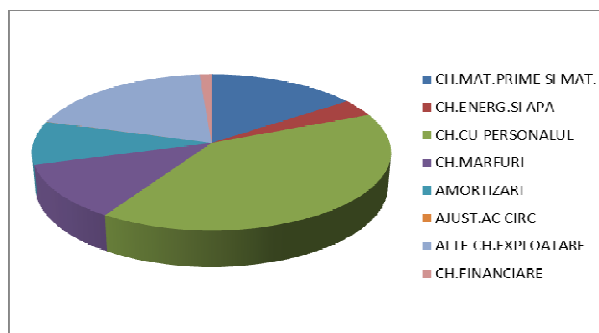
Comparativ cu anul precedent veniturile din exploatare au scazut in 2018 cu 2.182.837 lei (cu 17.46%). Aceasta scadere se datoreaza lipsei de comenzi si scaderii cursului lirei sterline .



Volumul *cheltuielilor pentru exploatare* inregistrate in anul 2018 este de 11.518.388 lei, cu 2.447.074 lei mai mic decat in anul precedent, cand s-au inregistrat cheltuieli pentru exploatare de 13.965.462 lei. Aceasta diminuare se datoreaza in principal scaderii cheltuielilor variabile ca urmare a reducerii productiei vandute.

Societatea inregistreaza o pierdere de 1.219.881 lei, pierdere din exploatare de 1.198.686 lei si o pierdere financiara de 21.195 lei (rezultata din diferentele de schimb valutar)

### STRUCTURA CHELTUIELI 2018



Pentru anul financiar 2019 se are in vedere o mai buna gestionare a cheltuielilor societatii si o crestere a veniturilor prin atragerea unor noi clienti.

Presedinte C.A.

Czenk Ferenc Jozsef