

## ANEXA 31

Raportul semestrial conform Regulamentului CNVM 1/2006

Data raportului: **30.06.2019**

Denumirea societății comerciale **S.C.SILVANA S.A.**

Sediul social : **Cehu Silvaniei, str. Plopilor, nr.2, Salaj**

Numărul de telefon/fax : **0260650876/0260661998**

Codul unic de înregistrare : **RO 684200**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J31/41/1991**

Capitalul social subscris și vărsa: **3.748.765 lei**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : **BVB-Piata AeRO**

### 1. Situația economico-financiară

**1.1.** Analiza situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

**a) elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente;

<b>Principalii indicatori de bilanț</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>% din total activ/pasiv 30.06.2019</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>4.257.638</b>	<b>3.581.243</b>	<b>100</b>
- Active imobilizate	2.537.888	2.025.163	56,55
-Active circulante	1.719.750	1.556.080	43,45
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>4.257.638</b>	<b>3.581.243</b>	<b>100</b>
-Datorii totale	1.324.745	1.680.083	46,91
-Provizioane	0	72.149	2,01
-Subventii	0	0	0,00
-Capital social subscris varsat	3.748.765	3.748.765	104,68
-Rezerve din reevaluare	1.038.572	1.038.572	29,00
-Rezerve	961.363	961.363	26,84
-Rezultat reportat	-1.762.434	-3.125.376	-87,26
-Profit	-1.053.373	-794.313	-22,18

Din analiza valorii nete a imobilizarilor corporale se observa ca valoarea lor scade datorita faptului ca in aceasta perioada nu s-au realizat investitii, valoarea acestora diminuandu-se cu valoarea amortizarii inregistrate in aceasta perioada.

Stocurile au inregistrat o crestere la 30.06.2019 fata de 30.06.2018 cu 11,98 %, ponderea in total stocuri detinand-o materiile prime aprovizionate pentru productia din perioada urmatoare si produsele finite din productia interna pregatite pentru vanzare.

Creantele la 30.06.2019 au scazut fata de semestrul I. 2018 cu 40,06 % datorita scaderii creantelor bugetare precum si a creantelor comerciale.

La data de 30.06.2019 datoriile societatii se prezinta astfel:

DATORII	Sold la 30.06.2019	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
<b>Total,din care:</b>	<b>1.680.083</b>	<b>1.680.083</b>		
-Furnizori	530.020	530.020		
-Furnizori de imobilizari	0	0		
-Furnizori facturi nesoite	0	0		
-Clienti creditor	0	0		
-Renumaratii datorate personalului	138.857	138.857		
-Ajutoare aferente concediilor de boala	3.583	3.583		
-Retineri din salarii in contul tertilor	6.009	6.009		
-Contributii la bugetul asigurarilor sociale si asigurarilor de sanate	137.641	137.641		
-Contributii la fondul de somaj	0	0		
-Fonduri speciale taxe si varsaminte	1.394	1.394		
-Contributia asiguratorie pt.munca	8.739	8.739		
-Impozit pe salarii	23.472	23.472		
-Dividende	687.308	687.308		
-Tva de plata	0	0		
-Impozit pe profit	94.566	94.566		
-Majorari impozit pe profit	48.494	48.494		

Datoriile societatii la 30.06.2019 au crescut fata de aceeași perioadă a anului trecut cu 355.338 lei. Datoriile la bugetul statului înregistrate la 30.06.2019 sunt în sumă de 175.271 lei și reprezintă datorii curente cu scadența în luna iulie 2019 sumă de 32211, impozit pe profit sumă de 94566 și majorări impozit pe profit sumă 48494, stabilite de organele de inspecție fiscală pentru perioada 2014-2015. Pentru sumă de 140.356 lei s-a obținut esalonare la plată pe perioada 16.08.2019- 17.07.2023.

**b) contul de profit și pierderi:** vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate

efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;

Situatia contului de profit si pierderi, comparativ cu aceeași situație a anului trecut se prezintă astfel:

<b>DENUMIRE</b>	<b>30.06.2018</b>	<b>30.06.2019</b>
1.Cifra de afaceri neta	3.498.598	3.386.524
2.Variatia stocurilor	-29.516	213.656
3.Productia vanduta	2.611.277	2.559.073
4.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata		
5.Alte venituri din exploatare	16.815	1
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>3.485.897</b>	<b>3.600.181</b>
1.Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	468.236	449.634
2.Cheltuieli cu energia si apa	233.995	255.233
3.Cheltuieli privind marfurile	617.434	481.059
4.Cheltuieli cu personalul	2.235.696	2.348.140
5.Amortizare	422.823	223.859
6.Alte cheltuieli de exploatare	560.567	641.516
7.Ajustari privind provizioanele	0	0
<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>4.538.751</b>	<b>4.399.441</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>-1.052.854</b>	<b>-799.260</b>
<b>VENITURI FINANCIARE</b>	<b>21.214</b>	<b>51.951</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>21.733</b>	<b>47.004</b>
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	<b>-519</b>	<b>4.947</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>3.507.111</b>	<b>3.652.132</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>4.560.484</b>	<b>4.446.445</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>-1.053.373</b>	<b>-794.313</b>
Impozit pe profit	0	0
<b>PROFIT NET</b>	<b>-1.053.373</b>	<b>-794.313</b>

Cifra de afaceri neta realizata in semestrul I 2019, a inregistrat o scadere fata de aceeasi perioada a anului trecut cu 3,20%, rentabilitatea calculata ca raport intre profit si cifra de afaceri este de -23,46%, fata de -30,11% cat s-a inregistrat la 30.06.2018.

**c) cash flow:** toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

### Cash flow

<b>Activități de exploatare</b>	
<b>Profitul net</b>	-794313
Amortizare	223859
Cheltuiala cu impozitul pe profit	-143061
ELEMENTE NEMONETARE	0
<b>Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii</b>	-713515
(Crestere)/Descresterea creantelor	498682
(Crestere)/Descresterea stocurilor	-87395
Cresterea/(descrestere) datorii comerciale si alte datorii	152124
<b>Numerar generat din exploatare</b>	-150104
<b>Dividende platite</b>	0
Impozit pe profit platit	0
<b>Numerar net din activități de exploatare</b>	<b>-150104</b>
<b>Activități de investiții</b>	
Achizițiile de imobilizari corporale	0
Achizițiile de imobilizari necorporale	0
<b>Numerar net utilizat în activități de investiții</b>	<b>0</b>
<b>Activități de finanțare</b>	
Incasari din cresterea capitalului social	0
Incasari din imprumuturi	0
<b>Numerar net din activități de finanțare</b>	<b>0</b>
<b>Cresterea numerarului si echivalentului de numerar</b>	-150104
<b>Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei</b>	165479
<b>Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei</b>	15375

## 2. Analiza activității societății comerciale

S.C.SILVANA S.A. nu a avut angajate credite in cursul semestrului I 2019, necesarul de lichiditati fiind asigurat din activitatea de exploatare.

In ultimii ani activitatea Companiei (productia de tricotaje) s-a desfasurat cu preponderenta (peste 90%) pentru desfacerea pe piata Marii Britanii. In aceste conditii incepand din iunie 2016 (data Brexit) asistam la un declin al productiei companiei (vezi in continuare):

Cifra de afaceri neta realizata in sem I 2019 este de 3.386.524 lei (fata de 3.498.598 lei in sem I 2018) din care:

DENUMIRE	30.06.2018	30.06.2019	2019/2018 %
-productia vanduta	2.611.277	2.559.073	-2,00%
-vanzari marfuri	887.321	827.451	-6,75%

Prin raportare la activitatea din aceiasi perioada a anului 2018, in 2019 Compania se confrunta cu o scadere a cifrei de afaceri nete. Aceasta reducere cu aproape 3,20% a veniturilor rezulta din cauza a mai multi factori precum :  
reducerea semnificativa a comenzilor primite din Marea Britanie,  
scaderea pretului unitar pe minutul de tricatat/confectionat practicat de clientii englezi,  
Pentru a iesi din acest impas, se fac eforturi deosebite pentru gasirea altor clienti si intrarea pe alte piete de desfacere in special din UE precum Italia, Franta, Germania sau Irlanda.

Activitatea de exploatare in primul semestru al anului 2019 s-a incheiat cu o pierdere de 799.260 lei, pierdere la care a contribuit substantial si cresterea salariului minim pe economie in decursul perioadei 2018-2019 de la 1900 lei/luna la 2080 lei/luna.

### **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**

Valoarea capitalului social este de 3.748.765 lei impartit in 1.499.506 actiuni cu valoare nominala de 2,50 lei.In cursul semestrului I.2019 nu au fost aduse schimbari la capitalul social si la administrarea societatii

### **4.Raportarea semestrială la 30.06.2019 nu este auditată, aceasta este doar revizuită de către auditor**

#### **Conducerea societății comerciale:**

Presedinte C.A. Horvath Gabor  
Membru C.A. Clodnitchi Maria Rodica

Presedinte C.A.

Horvath Gabor

Director economic,

Pop Claudia Anicuta

