



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN INSOLVENTA, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: http:// www.isct.ro

No _____

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR SC INDUSTRIA SARM EI CAMPIA
TURZII SA
asupra activității desfășurate și a rezultatelor obținute
în perioada 01.01.2014 – 30.06.2014
Conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

1. Situația economico - financiară

1.1 a) Elemente de bilanț

Bilanțul contabil reflectă poziția financiară a societății la 30 iunie 2014. Situația comparativă a principalilor indicatori bilanțieri pe cele două perioade (30.06.2013 și 30.06.2014) se prezintă astfel :

Nr. Crt	Indicatori	30.06.2013	30.06.2014	%
1	Active imobilizate - total	169.786.831	165.996.265	98%
2	Active circulante – total,din care:	56.867.938	53.520.826	94%
	- stocuri	18.950.632	19.447.997	103%
	- creante(total)	36.968.596	33.834.899	92%
	- casa si conturi la banci	948.710	237.931	25%
3	Cheltuieli inregistrate in avans	125.499	184.820	147%
4	TOTAL ACTIVE	226.780.268	219.701.912	97%
5	Total datorii sub un an, din care	480.229.781	488.197.549	102%
	- datorii comerciale	30.150.747	32.500.934	108%
6	Total datorii peste un an	2.004.279	0	0%
7	Provizioane si venituri in avans	21.536.717	16.053.545	75%
8	Capitaluri proprii- total	-276.990.510	-284.549.183	103%
9	TOTAL PASIVE	226.780.268	219.701.912	97%

În primele 6 luni ale anului 2014 activele societății au scăzut față de aceeași perioadă a anului 2013 cu 3%, reducere localizată la creanțe, active imobilizate și disponibil la banci. Creanțele comerciale au crescut ușor, în timp ce creanțele bugetare au scăzut ca urmare a finalizării controalelor ANAF în ceea ce privește TVA-ul de recuperat din perioadele anterioare. Au fost compensate creanțele bugetare cu datoriile bugetare, iar surplusul a fost folosit pentru a achita datoriile curente ale societății. Stocurile au crescut datorită produselor finite stocate. Disponibilul la banci și în numerar al



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN INSOLVENTA, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

societatii a scăzut cu 75% datorită plăților efectuate către furnizori. Tot în această perioadă pasivele societății au scăzut, per total cu același procent. S-a înregistrat o scădere la datoriile de peste un an datorită reclasificării acestora la datorii sub un an, precum și o scădere la datorii comerciale. Datoriile bugetare au crescut, chiar dacă o parte din datoriile către bugetul statului au fost compensate cu TVA-ul de recuperat, pe măsura ce au fost finalizate controalele ANAF.

Capitalurile proprii s-au diminuat cu 3% datorată pierderilor înregistrate.

b) Contul de profit și pierdere

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2013, principalii indicatori economico – financiari în semestrul I 2014 se prezintă astfel:

Nr. crt	Indicatori	Realizari 6 luni 2013	Realizari 6 luni 2014	%
1	Cifra de afaceri netă	14.129.157	58.355.211	413%
2	Variatia de stocuri	2.190.759	-3.316.247	-151%
3	Productia realizată de societate și capitalizată	0	0	0%
4	Alte venituri din exploatare	15.348.248	95.564	1%
5	Total venituri din exploatare	31.668.163	55.134.529	174%
6	Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile	9.353.060	45.786.232	490%
7	Cheltuieli cu personalul	12.659.655	5.119.063	40%
8	Amortizarea	2.876.437	1.731.068	60%
9	Alte cheltuieli de exploatare	18.385.159	1.718.298	9%
10	Total cheltuieli din exploatare	43.274.311	54.354.660	126%
11	Profitul sau pierderea din exploatare	-11.606.148	779.869	-7%
12	Total venituri financiare	17.959.487	95.964	1%
13	Total cheltuieli financiare	18.680.554	266.524	1%
14	Profitul sau pierderea activitatea financiara	-721.067	-170.560	24%
15	Impozit pe profit	0	0	0%
16	Profit sau pierdere curenta	-12.327.215	609.309	-5%

Din activitatea de exploatare societatea a obținut un profit de 779.869 lei, datorată optimizării costurilor de producție și a vânzărilor realizate.

Din activitatea financiară societatea a obținut o pierdere de 170.560 lei, datorată diferențelor de curs nefavorabile aferente tranzacțiilor în valută efectuate.

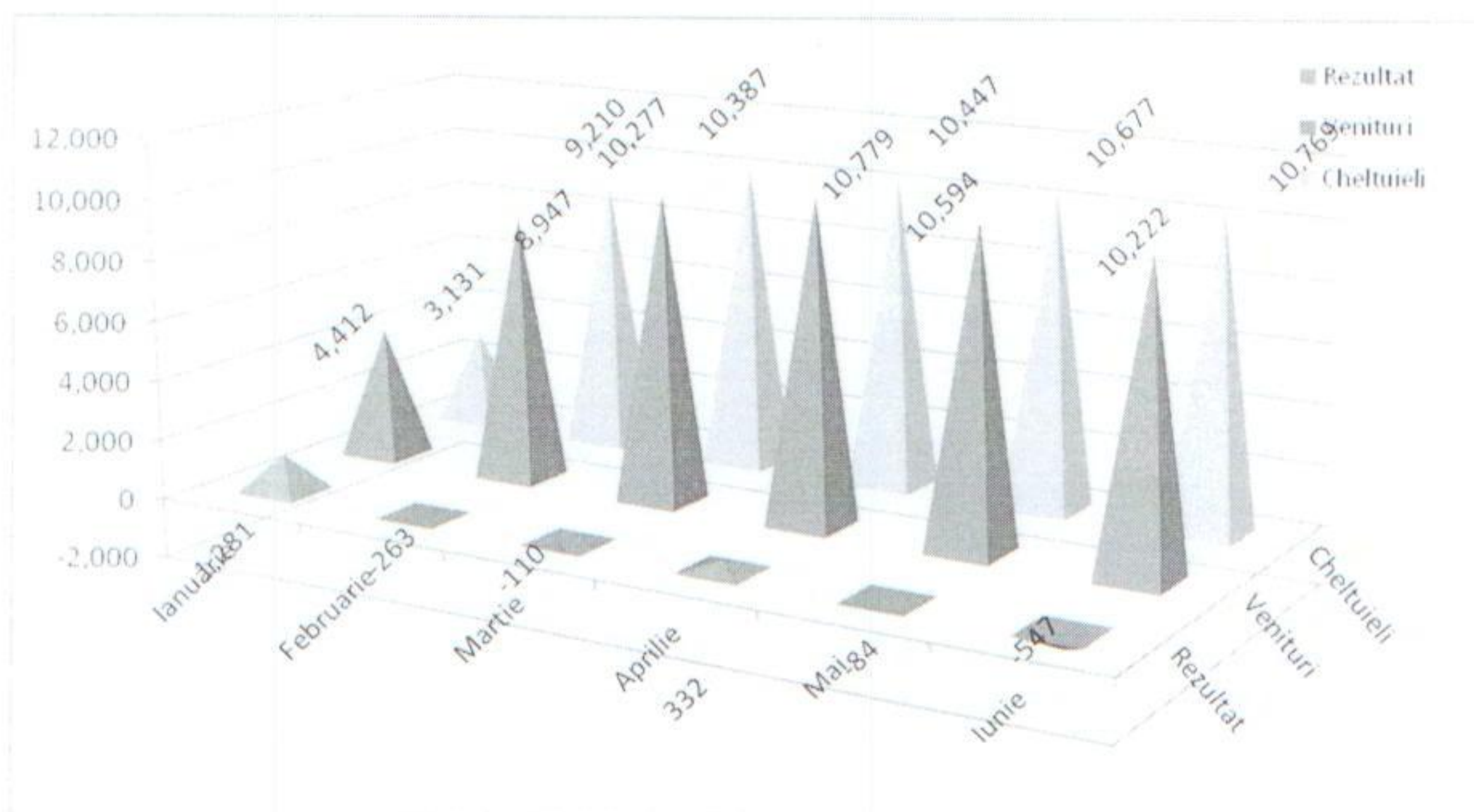
Evoluția lunară a rezultatului, veniturilor și cheltuielilor pe primele 6 luni 2014 este redată mai jos :



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

Luna	Venituri	Cheltuieli	Rezultat
Ianuarie	4.411.870	3.130.918	1.280.953
Februarie	8.947.361	9.210.238	-262.877
Martie	10.276.593	10.386.885	-110.291
Aprilie	10.778.933	10.446.630	332.303
Mai	10.593.708	10.677.446	-83.738
Iunie	10.222.027	10.769.068	-547.041
Total	55.230.493	54.621.184	609.309

mii lei



c) cash – flow

Nivelul disponibilităților bănești la 30.06.2014 a fost de 237.931 lei rezultand o diminuare a disponibilului cu 227.399 lei, fata de inceputul anului.

Pricipalii indicatori economic-financiari ai SC industria Sarmel Câmpia Turzii SA la 30.06.2014 față de 30.06.2013, se prezintă astfel:



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN INSOLVENTA, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România

Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380

Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710

Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40

E-mail: isct@isct.ro ; Web: http:// www.isct.ro

Indicator	6 luni 2013	6 luni 2014
Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente	0,12	0,11
Indicatorul lichidității imediate	0,08	0,07
Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	-0,01	0,00
Indicatori de activitate		
Viteza de rotație a stocurilor (ori)	0,94	2,98
Viteza de rotație a stocurilor (zile)	192,51	60,84
Viteza de rotație a debitorilor-clienți (zile)	342,72	85,17
Viteza de rotație a creditorilor-furnizori (zile)	341,01	105,75
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,08	0,35
Viteza de rotație a activelor totale	0,06	0,27
Indicatori de profitabilitate		
Marja brută din vânzări	-5,47%	-4,32%

2. Analiza activității SC INDUSTRIA SÂRMEI Câmpia Turzii SA în semestrul I 2014

2.1. Analiza producției și a livrărilor

În semestrul I 2014 a fost realizată o producție de 17.902 tone. Comparativ producția fabricată și producția livrată în primele 6 luni 2014 față de aceeași perioadă a anului precedent se prezintă astfel:

Indicator	UM	6 luni 2013	6 luni 2014	Abatere absolută	Abatere %
Volum producție otel, din care :	to	3.052	17.902	14.850	487 %
Volum livrări producție de bază, din care:	to	2.208	19.038	16.830	762 %
Intern	to	813	6.216	5.403	665 %
Export	to	1.395	12.822	11.427	819 %

Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent veniturile obținute din vânzarea producției de bază sunt prezentate în tabelul următor:



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Lăminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: http:// www.isct.ro

Indicator	-lei-			
	6 luni 2013	6 luni 2014	Abatere absoluta	Abatere %
Venituri din vanzarea productiei de baza, din care:				
Intern	6.551.794	54,157,511	47,605,717	727%
Export	2.385.425	17,666,155	15,280,730	641%
	4.166.369	36,491,356	32,324,987	776%

Evidențierea ponderii vânzărilor valorice pe piața internă și externă în semestrul I 2014, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent este prezentată în tabelul următor:

Pondere in vanzari	6 luni 2013	6 luni 2014
Intern	36,41%	32,62%
Export	63,59%	67,38%

2.2. Evoluția costurilor de producție și a consumurilor

În condițiile în care producția marfă fabricată a crescut față de aceeași perioadă a anului precedent cu 14.850 to, respectiv cu 487%, evoluția principalelor elemente de cost în aceeași perioadă a fost următoarea:

	6 luni 2013	6 luni 2014	Abatere absoluta	Abatere %
Materii prime si materiale de baza	6.294.192	41.837.217	35.543.025	564,70%
Materiale auxiliare	-408.231	89.612	497.843	-121,95%
Costuri energetice	1.496.000	3.012.939	1.516.939	101,40%
Cheltuieli cu personalul	12.659.655	5.119.063	-7.540.592	-59,56%

Se observă o creștere a principalelor elemente de cost datorită creșterii semnificative a producției fabricate comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent.

În primele 6 luni 2014 față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care producția marfă a crescut cu 487% consumul de resurse energetice a crescut cu 101,40%.

2.3. Analiza activității de investiții și protecția mediului

Întreprinderea a acționat pentru menținerea conformării cu prevederile legislației de mediu în vigoare și respectarea Autorizației Integrate de Mediu deținute.



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

Astfel în semestrul I 2014 :

- a avut loc auditul pentru verificarea Raportului privind monitorizarea emisiilor de gaze cu efect de sera pentru anul 2013, s-a primit Raportul de validare, care împreună cu Raportul de monitorizare a emisiilor de gaze cu efect de sera pentru anul 2013 a fost transmis la Ministerul Mediului și Schimbărilor Climatice și apoi conform cerințelor legale s-a predat la Registrul Uniunii Europene (ECAS) un număr de certificate egal cu cantitatea CO₂ emisă în 2013;
- a fost întocmit și transmis la Agenția pentru Protecția Mediului Cluj, Raportul Anual de Mediu pentru anul 2013 și Planul operativ de prevenire și management al situațiilor de urgență;
- au fost făcute raportările pentru anul anterior, către Agenția pentru Protecția Mediului Cluj și pe platforma electronică SIM, pentru Registrul European al Poluanților Emisi și Transferați, pentru Inventarul emisiilor de poluanți atmosferici pe anul 2013, pentru gestionarea deșeurilor și pentru situația ambalajelor;
- s-au făcut raportările în vederea întocmirii declarațiilor la fondul de mediu.
- au fost completate pentru anul 2013 datele cerute în Cercetarea statistică privind colectarea, epurarea și evacuarea apelor uzate și cele solicitate prin chestionarul statistic privind Cheltuielile pentru protecția mediului în întreprindere;
- s-au efectuat analize la apă, aer, sol, în conformitate cu cerințele semestriale;
- Administrația Bazinală de Apă Mureș a efectuat un control pe linia gospodăririi apelor în scopul verificării respectării actelor de reglementare, a respectării valorilor autorizate la debitele de apă captată și evacuată;
- Garda Națională de Mediu – Comisariatul Județean Cluj a efectuat un control care a vizat verificarea respectării legislației de mediu aflate în vigoare, verificarea prevederilor din Autorizația Integrată de Mediu și a prevederilor din Autorizația privind emisiile de gaze cu efect de sera și un control pentru verificarea modului de respectare în perioada 2007 și 2008-2012, a prevederilor HG 780/2006 privind stabilirea schemei de comercializare a certificatelor de emisii de gaze cu efect de sera, cu modificările și completările ulterioare;
- s-au realizat o parte din lucrările din Planul de acțiuni, prevăzute pentru reconstrucția ecologică a haldei de zgură.
- cheltuielile curente pentru Protecția Mediului (cheltuieli reprezentând neutralizare soluții acide, contribuții ape evacuate, taxa emisii surse fixe) au fost de 20.7 mii lei.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

În perioada 01.01 - 30.06.2014 nu s-au înregistrat schimbări în structura acționariatului societății. La 30 iunie 2014, societatea avea un capital social de 240.260.522 lei reprezentând 41.424.228 acțiuni, cu o valoare nominală de 5,80 lei fiecare.

La 30 iunie 2014, structura acționariatului a fost următoarea:



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr. 145, jud. Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr. ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subseris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: http:// www.isct.ro

Acționari	Valoarea	Număr acțiuni	Procent %
Solvale LIMITED	207.971.273	35.857.116	86.56%
SIF Banat – Crișana	26.715.200	4.606.069	11.12%
Alți acționari	3.108.232	535.902	1.29%
AVAS București	2.465.818	425.141	1.03%
Total	240.260.522	41.424.228	100.00%

4. Tranzacții semnificative cu părți afiliate

În această perioadă nu au fost înregistrate contracte semnificative noi cu părțile afiliate, însă tranzacțiile principale pe partea de achiziție rămân cu companiile din cadrul grupului.

Ca urmare a relațiilor economice dintre Industria Sarmei Câmpia Turzii SA și celelalte companii ale grupului, la 30.06.2014 principalele solduri ale companiilor din cadrul grupului erau următoarele:

➤ datorii comerciale:

Denumire	Suma
S.C. AMC SERVICE S.R.L.	81.628
S.C. DUCTIL STEEL S.A.	8.476.402
S.C. LAMINORUL S.A.	14.055.356
S.C. EAST EUROPE METAL CONCEPT S.R.L.	72.332
S.C. MECHEL REPARATII TIRGOVISTE S.R.L.	68.107
S.C. MECHEL SARMARUL S.R.L.	902.948
S.C. UPS S.R.L.	1.293

➤ creanțe comerciale:

Denumire	Suma
S.C. AMC SERVICE S.R.L.	39.491
S.C. DUCTIL STEEL S.A.	1.454.731
S.C. LAMINORUL S.A.	39.743
S.C. MECHEL REPARATII TIRGOVISTE S.R.L.	1.945.060
S.C. COS TIRGOVISTE S.A.	404.701



INDUSTRIA SÂRMEI CÂMPIA TURZII S.A.
IN INSOLVENTA, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE



Sediul social: Câmpia Turzii, strada Laminoriștilor nr.145, jud.Cluj, 405100, România
Număr de telefon/fax: +4 0264 305 305/ +4 0264 305 380
Nr.ordine Registrul Comerțului: J12/67/1991; CUI/CIF: RO 199710
Capital social subscris și vărsat: 240.260.522,40
E-mail: isct@isct.ro ; Web: [http:// www.isct.ro](http://www.isct.ro)

5. Anexe

Formularele de raportare financiara pentru semestrul I 2014: bilantul, contul de profit si pierdere si date informative la 30.06.2014. Situatiile financiare la 30.06.2014 nu au fost auditate.

Administrator Special

Alexei Sheromov

Sef Departament Contabilitate

Pop Adrian

