

Raportul Administratorului special LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU SEMESTRUL I 2014

Raportul semestrial conform:	Regulament CNVM 1/2006
Data raportului:	30.06.2014
Denumirea societății comerciale:	SC CONTOR GROUP SA
Sediul social:	Calea Bodrogului nr. 2-4, 310059 Arad
Numărul de telefon/fax:	0257-208.501 / 0257-208.555
Codul unic de înregistrare fiscală:	RO 6308493
Număr de ordine în Registrul Comerțului:	J02/50/1998
Capitalul social subscris și vărsat:	19.382.917 LEI

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:

Acțiunile sunt tranzacționabile pe Bursa de Valori București, Categoria II Acțiuni.

1. SITUAȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ

1.1 Situația poziției financiare la 30 iunie 2014

Conform situației financiare întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României Nr. 1286/2012 și 881/2012 și modificările ulterioare, patrimoniul SC CONTOR GROUP SA la 30 iunie 2014, comparativ cu 31 decembrie 2013, se prezintă astfel:

	31.dec.13	30.iun.14
	Lei	Lei
Imobilizări necorporale	3.635.247	3.713.202
Imobilizări corporale	32.623.369	32.204.316
Imobilizări financiare	-	
Total active imobilizate	36.258.616	35.917.518
Total Stocuri, din care:	6.360.036	4.912.864
Active imobilizate deținute în vederea vânzării	2.471.976	2.323.975
Creațe	1.500.113	2.296.682
Numerar și echivalente de numerar	441.114	253.937
Total active circulante	8.301.263	7.463.483
Total active	44.559.879	43.381.001
Capital social	19.382.917	19.382.917
Rezerve	-22.900.126	-24.290.786
Capitaluri proprii	-3.517.209	-4.907.869
Provizioane	942.004	942.004
TOTAL DATORII - care trebuie plătite până la un an, din care:	26.767.344	31.000.255
Credite	18.850.137	20.543.969
Datorii comerciale	1.992.339	1.152.398
Alte datorii	5.924.868	9.303.888
TOTAL DATORII - care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an din care:	20.367.740	16.346.611
Împrumuturi	1.255.715	1.228.360
Credite	17.715.978	15.118.251
Alte datorii	1.396.047	0
Total capitaluri proprii și datorii	44.559.879	43.381.001

- Din datele prezentate mai sus rezultă o creștere cu 2% a imobilizărilor necorporale datorită derulării unor proiecte de dezvoltare de produse noi.
- Valoarea activelor corporale a scăzut cu 1% la 30.06.2014, comparativ cu 31.12.2013, prin deprecierea acestora.
- Stocurile au scăzut la 30.06.2014 comparativ cu 31.12.2013 cu 23%, datorită îmbunătățirii vitezei de rotație a acestora dar și datorită scăderii producției.
- Creanțele au crescut cu 53% la sfârșitul semestrului I 2014, comparativ cu finele anului precedent, datorită creșterii creanțelor aferente clienților interni cu termene de încasare între 60 și 90 zile.
- Datoriile totale ale societății au crescut cu 0,4 % la 30.06.2014 comparativ cu 31.12.2013, datorită unor termene de plată mai mari negociate cu unii furnizori și datorită acumulării unor restante la bugetul de stat.
- Exista un echilibru între datoriile pe termen scurt și datoriile pe termen lung, motivat de scadențele prevăzute în programul de plăți al planului de reorganizare.
- Capitalul social a rămas nemodificat.
- La 30 iunie 2014, Capitalul social este de 19 382 917 LEI.

Situația rezultatului global la 30 iunie 2014

	30.iun.13	30.iun.14
	Lei	Lei
Venituri din exploatare	10.510.112	8.520.482
Cheltuieli de exploatare	12.036.327	10.033.049
Rezultatul din exploatare	-1.526.215	-1.512.567
Venituri financiare	1.485.166	1.039.848
Cheltuieli financiare	2.737.076	917.941
Rezultatul financiar	-1.251.910	121.907
Profit din activitatea curentă	-2.778.125	-1.390.660
Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0
Profit net	-2.778.125	-1.390.660

Din analiza rezultatelor se observă:

- Ponderea cheltuielilor cu materiile prime și materialele consumabile în cifra de afaceri a scăzut de la 47% în Sem I 2013 la 43% în Sem I 2014.
- Scăderea cheltuielilor cu personalul cu 4 % datorită șomajului tehnic și a scăderii numărului de personal.

- Scăderea altor cheltuieli din exploatare cu 26%, prin restructurarea unor categorii de costuri fixe.
- Scăderea cheltuielilor cu dobânzile cu 26%, datorita calculării acestora la creditul restructurat în Euro, conform Planului de reorganizare

Cheltuielile din exploatare au scăzut cu 17% față de aceeași perioadă a anului trecut datorita masurilor luate în vederea reducerii costurilor fixe

Rezultatul financiar s-a îmbunătățit față de semestrul I 2013, de la un rezultat negativ 1,2 mil. Lei la un rezultat pozitiv de 122 mii Lei, datorita reducerii cheltuielilor cu dobânzile, prin aplicarea prevederilor din planul de reorganizare dar și datorita influențelor pozitive din diferențele de curs valutar

Situația fluxurilor de trezorerie la 30 iunie 2014

	31-dec-13	30-iun-14
Flux de trezorerie din activitățile de exploatare	Lei	Lei
Flux din activități de exploatare	451.259	-15.765
Dobânzi plătite	-142.527	-92.334
Încasări din dobânzi	166	58
Impozit pe profit plătit	0	
Numerar net generat din activități de exploatare	308.898	-108.041
Fluxuri de trezorerie din activitățile de investiții		
Plata în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	-76.130	-3.480
Încasări de numerar din vânzarea de terenuri și mijloace fixe, imobilizări necorporale și alte active pe termen lung	708.909	35.695
Achiziții de titluri de participare	0	0
Încasări din vânzarea titlurilor de participare	0	0
Dobânzi încasate	0	0
Numerar net folosit în activități de investiții	632.779	32.215
Fluxuri de trezorerie din activitățile de finanțare		
Încasări de numerar din emisiune de acțiuni	0	0
Încasări de numerar din credite și împrumut	0	0
Rambursări în numerar de împrumuturi și credite	-537.729	-111.351
Acordarea de credite	0	
Plăți în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de operațiunile de leasing financiar	-321.231	0
Dividende plătite	0	0
Numerar net (folosit în) / generat din activități de finanțare	-858.960	-111.351
Creșterea neta numerarului și echivalentelor de numerar	82.717	-187.177
Modificările numerarului și echivalentelor de numerar		
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	358.397	441.114
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	441.114	253.937

1. SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 30 Iunie 2014

	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Alte Rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri
Sold la 1 ianuarie 2013	19.382.917	9.531.002	26.372.617	5.719.126	-58.319.941	2.685.721
Rezultatul perioadei					-6.048.112	-6.048.112
Creșteri/descrășteri din reevaluare			-675.351		675.351	
Transfer la alte rezerve						
Răscumpărare acțiuni proprii					-132.258	-132.258
Pierderi legate de instrumente					-22.560	-22.560
Sold la 31 decembrie 2013	19.382.917	9.531.002	25.697.266	5.719.126	-63.847.520	-3.517.209

	Capital social	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Alte Rezerve	Rezultat reportat	Total capitaluri
Sold la 1 ianuarie 2014	19.382.917	9.531.002	25.697.266	5.719.126	-63.847.520	-3.517.209
Rezultatul perioadei					-1.390.660	-1.390.660
Creșteri/descrășteri din reevaluare						0
Transfer la alte rezerve						
Acțiuni proprii						
Pierderi legate de instrumente						
Sold la 30 iunie 2014	19.382.917	9.531.002	25.697.266	5.719.126	-65.238.180	-4.907.869

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1 Analiza activității economice

Începând din 1993, CONTOR GROUP este specializată în cercetarea, producția și furnizarea echipamentelor pentru măsurarea apei și a sistemelor inteligente de citire la distanță prin radio.

În semestrul I 2014, societatea a realizat o cifră de afaceri de 8.898.657 LEI.

Ponderea cea mai mare, mai precis 97% din totalul cifrei de afaceri, o deține producția vândută, în valoare de 8.672.784 LEI.

Referitor la cheltuielile cu materiile prime, mărfurile și cheltuielile cu materialele consumabile, acestea au ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor din exploatare și reprezintă 45% din cifra de afaceri, față de 51%, în semestrul I 2013.

Lichiditatea societății

– Lichiditatea generală

Lichiditatea generală, calculată ca raport între activele curente și datoriile scadente într-o perioadă mai mică de un an, este de 0,24

– Lichiditatea redusă

Lichiditatea redusă măsoară capacitatea societății de a face față la timp obligațiilor de plată pe termen scurt, fără a fi nevoită să recurgă la vânzarea activelor puțin realizabile, cum ar fi stocurile. Se calculează ca raport între activele curente fără stocuri și datoriile scadente într-o perioadă mai mică de un an. Lichiditatea redusă este de 0,08

2.2 Cheltuieli de capital

În primele șase luni ale anului 2014, societatea a realizat investiții corporale în valoare de 59.089 LEI, care reprezintă echipamente și utilaje.

2.3 Venituri din activitatea de bază

Volumul de vânzări pe piața internă a crescut cu 3% fata de aceeași perioadă a anului trecut iar pe piața externă a scăzut cu 20% fata de aceeași perioadă a anului trecut. Ca urmare a prelungirii termenului de finalizare a unor produse noi, cifra de afaceri totală a scăzut cu 10% față de iunie 2013, influența negativă fiind datorată pieței externe.

	Lei	Lei	
	Sem I 2013	Sem I 2014	
Piața internă	4.100.244	4.239.219	103,4%
Export	5.843.706	4.659.438	79,7%
TOTAL	9.943.950	8.898.657	89,5%

Desfacerea produselor în țară s-a realizat prin rețeaua de desfacere din Arad și punctele de lucru deschise la București, Brașov, Constanța și Iași.

3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Motivat de insuficiența finanțării capitalului de lucru, emitentul nu a atins toți indicatorii prevăzuți în planul de reorganizare. Datorită acestei situații, a acumulării de datorii noi în perioada de reorganizare, precum și a faptului că acționarii nu au venit cu nici un set de măsuri de redresare, administratorul judiciar cu acordul adunării creditorilor a cerut judecătorului sindic deschiderea procedurii falimentului, fapt ce s-a și întâmplat la data de 02.07.2014, la data prezentelor note (14.08.2014) sentința fiind definitivă/irevocabilă.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Autoritatea de Supraveghere Financiară prin decizia nr. A/133/21.02.2014 aproba prospectul de oferta publică secundară de vânzare de acțiuni emise de CONTOR GROUP SA adresată exclusiv investitorilor calificați

În perioada 04.03.2014 și 24.03.2014 s-a derulat oferta publică secundară de vânzare de acțiuni, pentru tot pachetul de 116 103 275 acțiuni proprii, care nu s-a finalizat cu succes, respectiv nu a fost subscrisă

Fata de cerearea administratorului judiciar Expert SPRL, instanța în ședința publică din data de 02.07.2014, în dosarul nr. 2469/108/2011*, s-a pronunțat în sensul admiterii cererii și deschiderii procedurii falimentului împotriva societății Contor Group SA. Sentința civilă nr. 563/02.07.2014, prin care a fost dispusă intrarea în faliment a societății Contor Group SA, a rămasă Definitivă/Irevocabilă prin nerecurare

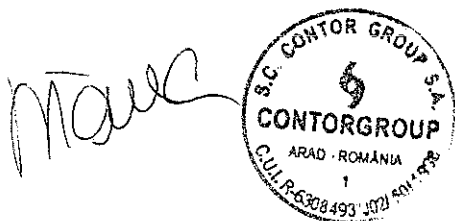
4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă

Nu e cazul

Situațiile financiare ale societății pentru primul semestru al anului 2014 nu au fost auditate

Administrator Special,
PFA Toma Valeria Alida



Director Economic
Androne Mihai

Scut la cunoștință

