

# Raport financiar

## Raport al Consiliului de Administratie pentru trimestrul III 2019

conform anexei 13 la Regulamentul ASF nr.5/2018 si Legea 24/2017

**Data raportului:** 15.11.2019

**Denumirea societatii comerciale:** S.C. PRODPLAST S.A.

**Sediul social:** Sos. Bucuresti-Tirgoviste nr. 1, Buftea, Ilfov

**Telefon / fax:** 021 252 35 78 / 021 252 36 17

**Numarul de ordine la Registrul Comertului:** J23/835/2018

**Codul unic de inregistrare:** 108

**Capital social subscris si varsat :** 17.072.386 lei

**Piata reglementata :** BVB, categoria standard, simbol PPL

Prezentul raport cu privire la situatia pozitiei financiare, situatia rezultatului financiar si note explicative pentru trimestrul III 2019 a fost elaborat de Consiliul de Administratie al S.C. Prodplast SA.

### A. Indicatori economico-financiari la data de 30.09.2019 conform Anexei 13 din Regulamentul ASF nr.5 / 2018

Denumire indicator	Mod de calcul	Rezultat
1. Lichiditatea curenta	Active curente / Datorii curente	3,34
2. Gradul de indatorare	Capital imprumutat >1 an x 100 / Capital propriu	8,55
3. Viteza de rotatie a debitorilor – clienti	Sold mediu clienti x 270 / Cifra de afaceri	103
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	1,22

SC PRODPLAST SA | C.U.I.: RO108

COD REGISTRUL COMERTULUI: J23/835/2018

ADRESĂ: Șos. București - Tîrgoviște Nr. 1, Buftea, Ilfov, România

T: +4 021 252 35 78 | E: office@prodplast.ro | F: +4 021 252 36 17 | W: www.prodplast.ro

Principali indicatori realizati la 30.09.2019 comparativ cu 30.09.2018

Indicator, mii RON	Trimestrul Incheiat la 30.09.2019 (neauditat)	Trimestrul incheiat la 30.09.2018 (neauditat)	Crestere / Descrestere %
Cifra de afaceri	55.049	36.565	+51%
EBITDA operational	4.501	1.875	+140%

## B. Alte informatii

### 1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia

În primele 9 luni ale anului 2019 s-a continuat activitatea de producție în locație din Buftea, cifra de afaceri a atins o valoare cu 51% mai mare față de perioada similară a anului trecut. De asemenea, **EBITDA operational a crescut cu 140%** față de nivelul din 2018. Această creștere importantă trebuie văzută și prin prisma rezultatelor din trimestrul III 2018, respectiv faptul că în primele 3 luni ale anului 2018 s-a finalizat relocarea echipamentelor din parcul industrial Faur în spațiile deținute de Prodplast în Buftea, perioada în care producția a fost oprită temporar (conform Raportului pe trimestrul I 2018).

În primele nouă luni ale anului 2019 compania și-a continuat politica de investiții pe termen lung în rețehnologizarea companiei.

În cursul primelor 9 luni ale anului 2019 nu s-au constatat tendințe, evenimente sau factori de incertitudine care să afecteze semnificativ lichiditatea S.C. Prodplast comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018. Menționăm totuși că Prodplast achiziționează petrochimicale materii prime cu prețuri extrem de volatile (LDPE, PVC), ce depind de prețul petrolului și de poziționările marilor combinate din domeniu.

În perioada analizată (primele 9 luni 2019) s-a continuat programul de investiții, conform mandatului acordat de Adunarea Generală a Acționarilor.

### Schimbari care afectează capitalul și administrarea societății comerciale :

- S.C. Prodplast nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în perioada de raportare. Menționăm că în cadrul S.C. Prodplast s-a urmărit asigurarea lichidităților în vederea efectuării plăților către furnizori în funcție de termenele de scadență. De asemenea, societatea și-a onorat în termen obligațiile către salariați, precum și datorile la bugetul statului

- În primele 9 luni ale anului 2019 nu au avut loc operațiuni care să afecteze drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de S.C.Prodplast sau administrarea societății.
- În cursul primelor 9 luni 2019, societatea nu a emis acțiuni preferențiale sau cu drept de vot și fără drept la dividende. De asemenea, nu s-au emis obligațiuni, dar a aprobat prin Hotărârea nr. 1 a AGEA din 25.04.2019 dobândirea propriilor acțiuni de către Societate, prin ofertă publică de cumpărare, derulată prin intermediul unui intermediar autorizat să presteze servicii și activități de investiții, în baza unui document de ofertă, aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară și aprobarea împuternicirii Consiliului de Administrație al Societății pentru adoptarea de măsuri în vederea îndeplinirii tuturor demersurilor și formalităților necesare pentru dobândirea propriilor acțiuni prin ofertă publică de cumpărare, pentru un număr maxim de 1.707.238 acțiuni reprezentând maxim 10% din capitalul social al Societății, acțiuni ce urmează a fi dobândite în cursul perioadei începând după data aprobării documentului de ofertă către Autoritatea de Supraveghere Financiară, dar nu mai mult de 6 luni de la data publicării în Monitorul Oficial al României al prezentei hotărâri a Adunării Generale Extraordinare a acționarilor, la un preț ce va fi stabilit potrivit dispozițiilor art. 58 din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, care nu poate fi mai mic de 2 lei/acțiune și mai mare de 2,4 lei/acțiune. Valoarea acțiunilor proprii dobândite de Societate în acest mod nu poate depăși 4.097.371,2 lei. Tranzacția poate avea ca obiect doar acțiuni integral liberate. Operațiunea de dobândire a propriilor acțiuni are ca obiect reducerea capitalului social al Societății. Plata acțiunilor dobândite de Societate în cadrul ofertei publice va fi făcută din sursele prevăzute de prevederile legale aplicabile. Durata ofertei publice de cumpărare nu va fi mai mică de 10 zile lucrătoare și nu va depăși 50 de zile lucrătoare.

Documentul de oferta a fost aprobat de ASF în data de 12.06.2019 cu următoarele caracteristici:

- Numarul de acțiuni care fac obiectul ofertei este de 1.707.238 acțiuni reprezentând 10% din capitalul social
- Valoarea nominală: 1 leu /acțiune
- Prețul de cumpărare este de 2,4 lei/acțiune
- Perioada de derulare 20.06.2019 – 29.08.2019
- Intermediarul ofertei SSIF IFB Finwest S.A.
- Locurile de subscriere: la sediul IFB Finwest S.A. (Arad, str. Dimitrie Bolintineanu nr. 5, ap. 4-5) sau la oricare din sediile autorizate ale IFB Finwest S.A., sau la sediul oricarui intermediar autorizat de către CNVM/ASF.

Acțiunile SC Prodplast SA sunt cotate din anul 1997 pe piața Bursei de Valori București, la categoria standard, simbol PPL.

Operatiunea s-a finalizat cu rascumpararea de catre societate a 9.090 actiuni proprii la pretul de 2,4 lei/actiune in 30.08.2019.

#### Tranzactii semnificative :

- Nu au avut loc tranzactii majore intre S.C.Prodplast si persoanele care fac parte din conducerea executiva si Consiliul de Administratie.
- Informatii privind tranzactiile cu partile afiliate. La data de 30.09.2019 parte afiliata este societatea Biodeck SA (fosta Prodplast Bio SA):
  - Sediul social : Buftea, Sos. Bucuresti-Tirgoviste nr.1, Cladire C1, Parter, Jud Ilfov ;
  - Obiectul principal de activitate Comert cu ridicata nespecializat cod CAEN 4690.
  - Cota de participare la capitalul social al Biodeck SA este de 70%. Capitalul social al Biodeck SA

este de 200.000 lei integral varsat la 30 Septembrie 2019.

Societatea are creante de la Biodeck in suma de 11.628.134 lei reprezentand venituri din vanzare produse specifice (valoarea include TVA).

Vanzarile catre Biodeck in primele trei trimestre al anului 2019 sunt de 24.102.529 (valoarea include TVA), cifra de afaceri fiind 20.254.226 lei (valoarea nu include TVA).

#### Structurile de conducere ale Prodplast

##### - Consiliul de Administratie

Compania Prodplast SA este administrata in sistem unitar de catre un Consiliu de Administratie ales de catre Adunarea Generala a Actionarilor, prin vot secret. Componenta acestuia este urmatoarea:

Matei Dimitriu – Presedinte  
Tudor Alexandru Georgescu - Membru  
Florin Tonescu – Membru  
Florentina Popescu – Membru  
Lucian Caruceriu – Membru

Functia de Director General a fost atribuita de catre Consiliul de Administratie domnului Tudor Alexandru Georgescu.

## 2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante

Situația poziției financiare la 30 Septembrie 2019

Indicator (mii RON)	Situație la 30.09.2019 (neauditat)	Situație la 30.09.2018 (neauditat)	Crestere / Descreștere %
<b>ACTIVE</b>			
<b>Active imobilizate</b>			
Imobilizari corporale	43.129	28.241	53%
Imobilizari necorporale	1.359	39	
Active financiare disponibile in vederea vanzarii	646	1.071	-40%
Creante imobilizate	11	11	0%
<b>Active imobilizate - total</b>	<b>45.145</b>	<b>29.362</b>	<b>54%</b>
<b>Active curente</b>			
Stocuri	9.752	6.234	56%
Creante comerciale si avansuri platite	21.074	14.554	45%
Alte creante	556	281	98%
Active financiare curente	23.033	20.992	10%
Numerar si conturi la banci	2.075	11.628	-82%
Cheltuieli in avans	116	130	-11%
<b>Active curente - total</b>	<b>56.606</b>	<b>53.820</b>	<b>5%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>101.751</b>	<b>83.182</b>	<b>22%</b>
<b>CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>			
<b>Capital si rezerve</b>			
Capital social	17.072	17.072	0%

Alte elemente de capitaluri proprii	(487)	(487)	0%
Rezerve din reevaluare	2.195	-	
Rezerve	54.801	50.504	9%
Rezultatul reportat	-	-	
Rezultatul perioadei	2.508	991	153%
Repartizare profit	-	(18)	
<b>Capitaluri proprii – total</b>	<b>76.090</b>	<b>68.063</b>	<b>12%</b>
<b>Datorii pe termen lung</b>			
Imprumut bancar pe termen lung	8.700	5.097	
<b>Datorii pe termen scurt</b>			
Imprumut bancar pe termen scurt	4.905	694	71%
Datorii comerciale si avansuri incasate	11.136	7.876	41%
Alte datorii curente	921	1.452	-37%
<b>Datorii pe termen scurt – total</b>	<b>16.962</b>	<b>10.023</b>	<b>69%</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII</b>	<b>101.751</b>	<b>83.182</b>	<b>22%</b>

In primele 9 luni ale anului 2019 s-a consolidat activitatea firmei, efortul fiind indreptat catre eficientizarea activitatii si obtinerea unor rezultate cat mai bune. Stocurile au crescut fata de perioada similara a anului 2018 (+56%) prin echilibrarea acestora la un nivel optim pentru volumul actual de productie. Creantele comerciale s-au majorat si ele fata de perioada similara a anului 2018 (+45%) urmarind trendul crescator al cifrei de afaceri (+51%). Corespunzator au crescut si datoriile pe termen scurt, in principal prin obtinerea de credit comercial de la furnizorii de materii prime (+69%). Finantarea capitalului de lucru s-a asigurat atat din surse proprii (EBITDA) cat si din surse atrase pe termen scurt (credit furnizori si overdraft), astfel incat sa nu fie afectat negativ cash flow-ul firmei.

Veniturile, cheltuielile si rezultatele reflectate in contul de profit si pierdere pe 9 luni 2019 comparativ cu 9 luni 2018

Indicator (mii RON)	Trimestrul incheiat la 30.09.2019 (neauditat)	Trimestrul incheiat la 30.09.2018 (neauditat)	Crestere / Descrestere %
Venituri din vanzari	55.049	36.565	51%
Alte venituri din exploatare	388	761	-49%

Variatia stocurilor de produse finite si produse in curs de executie	(87)	290	-130%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele Consumabile	(42.106)	(28.352)	49%
Cheltuieli cu energia si apa	(892)	(662)	35%
Cheltuieli cu personalul	(4.240)	(3.443)	23%
Amortizare si deprecieri	(1.335)	(931)	43%
Cheltuieli cu prestatiile externe	(2.982)	(2.642)	13%
Alte cheltuieli de exploatare	(628)	(641)	-2%
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>3.166</b>	<b>944</b>	<b>235%</b>
<b>EBITDA (operational)</b>	<b>4.501</b>	<b>1.875</b>	<b>140%</b>
Castiguri / pierderi din active financiare Curente	164	285	
Alte venituri financiare	432	356	21%
Alte cheltuieli financiare	(792)	(372)	113%
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>(195)</b>	<b>269</b>	<b>173%</b>
<b>Rezultat inainte de impozitare</b>	<b>2.971</b>	<b>1.213</b>	<b>145%</b>
<b>Impozit pe profitul curent</b>	<b>463</b>	<b>222</b>	<b>109%</b>
<b>Rezultatul net al perioadei</b>	<b>2.508</b>	<b>991</b>	<b>153%</b>
<b>Alte elemente ale rezultatului global</b>	<b>(487)</b>	<b>(487)</b>	
<b>Total rezultat global</b>	<b>2.021</b>	<b>505</b>	
<b>Rezultatul de baza pe actiune (lei/actiune)</b>	<b>0,1469</b>	<b>0,0581</b>	

Evolutia **cifrei de afaceri (+51%)** a fost determinata in principal de masurile interne. Cresterea cifrei de afaceri a determinat totodata si realizarea unor economii de scara.

**Profitul net** este compus din rezultatele pozitive obtinute in principal din exploatare. Profitul din exploatare a fost obtinut prin cresterea cifrei de afaceri in conditiile unor marje bune, in conditiile in care s-a finalizat relocarea activitatii de productie in locatia Buftea si s-a pus accent asupra cresterii cifrei de afaceri si a EBITDA.

**EBITDA** a crescut semnificativ (+140%) datorita tuturor masurilor organizatorice implementate, a cresterii vanzarilor si optimizarea mixului de produse oferite. Aceasta crestere importanta trebuie vazuta si prin prisma rezultatelor din trimestrul I 2018, respectiv faptul ca in primele 3 luni ale anului 2018 s-a finalizat relocarea echipamentelor din parcul industrial Faur in spatiile detinute de Prodplast in Buftea, perioada in care productia a fost oprita temporar (conform Raportului pe trimestrul I 2018).

Compania a incercat ca in toate deciziile de finantare a pietei sa fie acoperita cu instrumente de asigurare si garantii de plata.

#### Declaratia conducerii

*Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare, pentru primele 9 luni 2019, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare si a contului de profit si pierdere ale companiei Prodplast, asa cum este prevazut de standardele de contabilitate aplicabile. Confirmam de asemenea ca situatia performantei operationale si informatiile prezentate in acest raport ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc in decursul primelor noua luni ale anului 2019 si a impactului lor asupra situatiilor financiare.*

Mentionam totodata ca Situatiile la 9 luni 2019 sunt neauditate.

Director General,

Tudor Alexandru Georgescu