



S.C. "ȘANTIERUL NAVAL ORȘOVA" S.A.
Nr. RC J25/150/1991 CIF: RO 1614734
Capital social: - subscris 28.557.297,5 lei
- varsat 28.557.297,5 lei
Str. Tufări, nr. 4, Orșova, 225200, Mehedinți
Tel.: 0252/362.399; 0252/361.885; Fax: 0252/360.648
E-mail: mircea.sperdea@snorsova.ro; marketing@snorsova.ro
Codul LEI (Legal Entity Identifier): 254900UAXJ8TPIKLXG79
Cod IBAN: RO96RNCB0181022634120001- B.C.R. Orșova
Cod IBAN: RO59BRDE260SV03176142600- B.R.D. Orșova



**RAPORT TRIMESTRIAL, AFERENT TRIMESTRULUI AL III-LEA 2019,
CONFORM LEGII NR.24/2017 ȘI A REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață**

DATA RAPORTULUI: 08.11.2019

DENUMIREA SOCIETATII COMERCIALE: S.C.ȘANTIERUL NAVAL ORȘOVA S.A.

SEDIUL SOCIAL: STRADA TUFARI, NR.4, LOC.ORȘOVA, 225200, JUD.MEHEDINTI

TELEFON: 0252/362399; FAX: 0252/360648

COD UNIC DE INREG. LA ORC MEHEDINTI: 1614734, ATRIBUT FISCAL RO

NUMAR DE ORDINE IN REGISTRUL COMERTULUI: J25/150/1991

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS ȘI VARSAT: 28.557.297,5 LEI

**PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE MOBILIARE EMISE:
BURSA DE VALORI BUCURESTI.**

**A. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2019
(ANEXA NR. 13 LA REGULAMENTUL ASF nr. 5/2018)**

DENUMIREA INDICATORULUI	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5,91
2.Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	$\frac{\text{Capital împrumutat} * 100}{\text{Capital propriu}}$	0 (zero)
3. Viteza de rotație a debitelor -clienți ³⁾	$\frac{\text{Sold mediu clienți} * 270}{\text{Cifra de afaceri}}$	34 ZILE
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,19

NOTĂ:

- 1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.
- 2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. S.C.Șantierul Naval Orșova nu are contractate credite peste 1 an și, prin urmare, acest indicator este 0 (zero)
- 3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

- 4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

B. ALTE INFORMATII

În trimestrul al III-lea 2019, comparativ cu prevederile din BVC, veniturile operaționale au fost realizate în proporție de 94,01%. Totodată acestea înregistrează o creștere cu 39,82% față de perioada corespunzătoare a anului trecut:

- Prevăzut BVC trim.III.2019	49.200.000 lei
- Realizat trim.III.2019	46.254.784 lei
- Realizat trim.III.2018	33.080.932 lei

În această perioadă au fost finalizate și livrate clienților externi – de la sediul principal din Orșova – un număr de 5 nave (4 nave tanc de 110 m și o navă tanc de 85 m lungime). Cele 5 șalande existente la sucursala Agigea, reparate și modernizate în anii trecuți, au fost parțial închiriate în această perioadă, la extern (în Turcia).

Formularele de raportare contabilă la 30.09.2019, respectiv: Situația poziției financiare și Situația profitului sau a pierderii și a altor elemente ale rezultatului global, sunt anexate prezentului raport, cu următoarele precizări:

- cifrele din formularele de raportare sunt exprimate în lei;
- datele de raportare la 30.09.2019 **nu au fost auditate** de către un auditor financiar extern independent.
- Comparativ cu prevederile din BVC pe trimestrul al III-lea 2019, situația rezultatului se prezintă astfel:
 - ◆ Rezultatul din exploatare:
 - Prevăzut BVC 2.900.000 lei
 - Realizat 3.640.900 lei
 - ◆ Rezultatul financiar:
 - Prevăzut BVC -
 - Realizat 546.738 lei
 - ◆ Rezultatul brut:
 - Prevăzut BVC 2.900.000 lei
 - Realizat 4.187.638 lei

În perioada similară din anul 2018, societatea a realizat un profit brut de 1.569.468 lei.

Având în vedere situația financiară la 30.09.2019 precum și estimările privind evoluția principalilor indicatori, compania consideră că sunt create premisele de realizare a prevederilor din BVC pe întreg anul 2019.

La 30.09.2019 societatea nu avea contractate credite bancare, iar numerarul și echivalentele de numerar erau în sumă de 2.730.014 lei.

Societatea nu avea obligații restante către furnizori, bugetul statului, salariați și alți creditori, toate acestea fiind achitate în termenul legal/contractual.

Cheltuielile de investiții pe trimestrul al III-lea 2019 totalizează 2.413.299 lei, față de 3.850.000 lei prevăzuți în BVC (indice de realizare: 62,68%). În perioada corespunzătoare a anului trecut se înregistrau cheltuieli de această natură în valoare de 2.239.935 lei.

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 30.09.2019

<i>Referință</i>		Rand	30.09.2019	01.01.2019
			LEI	LEI
	Active			
	Active Imobilizate			
<i>IAS 1.54(a)</i>	Imobilizări corporale	<i>01</i>	38.780.489	39.018.621
	Terenuri și amenajări la terenuri	<i>02</i>	1.201.941	1.201.941
	Construcții	<i>03</i>	19.265.534	20.439.782
	Instalații tehnice și mijloace de transport	<i>04</i>	17.383.053	17.303.930
	Mobilier, aparatură birotică [...]	<i>05</i>	81.026	72.968
	Imobilizări corporale în curs de execuție	<i>06</i>	848.935	0
<i>IAS 1.54(c)</i>	Imobilizări necorporale	<i>07</i>	3.732	3.933
	Alte imobilizări necorporale	<i>08</i>	3.732	3.933
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe	<i>09</i>	101.170	101.327
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	Creanțe privind impozitul amânat	<i>10</i>	1.797	61.137
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Imobilizate	<i>11</i>	38.887.188	39.185.018
<i>IAS 1.54 (g)</i>	Stocuri	<i>12</i>	48.779.104	47.861.022
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe	<i>13</i>	13.781.000	7.379.937
<i>IAS 1.55</i>	Cheltuieli înregistrate în avans	<i>14</i>	155.345	55.869
<i>IAS 1.54(d)</i>	Alte investiții pe termen scurt	<i>15</i>	8.516.147	8.470.227
<i>IAS 1.54(i)</i>	Numerar și echivalente de numerar	<i>16</i>	2.730.014	6.638.636
<i>IFRS 5.38-40</i>	Active clasificate ca deținute pentru vânzare	<i>17</i>	68.853	68.853
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Curente	<i>18</i>	74.030.463	70.474.544
	Total Active	<i>19</i>	112.917.651	109.659.562
	Capitaluri Proprii			
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Capital social	<i>20</i>	28.557.298	28.557.298
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Prime de capital	<i>21</i>	8.862.843	8.862.843
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Rezerve	<i>22</i>	53.423.884	53.054.695
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Rezultatul exercițiului	<i>23</i>	3.413.313	2.852.126
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Rezultatul reportat	<i>24</i>	6,353,858	6.353.858
	Repartizarea profitului	<i>25</i>	(209.382)	(179.278)
	Alte elemente de capitaluri proprii	<i>26</i>	(4.371.272)	(4.498.960)
	Total Capitaluri Proprii	<i>27</i>	96.030.542	95.002.582

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 30.09.2019 (continuare)

<i>Referință</i>	Rand	30.09.2019	01.01.2019
		LEI	LEI
		Datorii	
		Datorii pe Termen Lung	
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	28	4.371.272	4.498.960
<i>IAS 1.60</i>	29	4.371.272	4.498.960
		Datorii Curente	
<i>IAS 1.54(k)</i>	30	12.337.317	9.618.869
<i>IAS 1.55, 11.42(b)</i>	31	1.504	2.277
<i>IAS 1.54(l)</i>	32	177.016	536.874
<i>IAS 1.60</i>	33	12.515.837	10.158.020
	34	16.887.109	14.656.980
	35	112.917.651	109.659.562

**SITUAȚIA PROFITULUI SAU A PIERDERII ȘI A ALTOR ELEMENTE ALE REZULTATULUI
GLOBAL LA 30.09.2019**

<i>Referință</i>	Rand	30.09.2019	30.09.2018
		LEI	LEI
Activități Continue			
<i>IAS 1.82(a)</i>	Venituri	42.469.644	29.853.697
<i>IAS 1.99,103</i>	Alte venituri	3.785.140	3.227.235
	Total Venituri Operaționale	46.254.784	33.080.932
	Cheltuieli privind stocurile	(14.696.074)	(11.108.656)
	Cheltuieli privind utilitățile	(810.770)	(536.578)
	Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(16.432.960)	(12.214.778)
	Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(3.017.218)	(2.394.761)
	Castiguri/pierderi din cedarea imobilizarilor	(14.461)	(4.375)
	Ajustarea valorii activelor curente	(20)	95.122
	Ajustări privind provizioanele	359.858	596.771
<i>IAS 1.99, 103</i>	Alte cheltuieli	(8.002.239)	(5.976.554)
	Total Cheltuieli Operaționale	(42.613.884)	(31.543.809)
	Rezultatul Activităților Operaționale	3.640.900	1.537.123
	Venituri financiare	814.076	451.735
<i>IAS 1.82(b)</i>	Cheltuieli financiare	(267.338)	(419.390)
	Rezultatul Financiar Net	546.738	32.345
<i>IAS 1.85</i>	Rezultatul înainte de impozitare	4.187.638	1.569.468
<i>IAS 1.82(d), IAS 12.77</i>	Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	(708.149)	(255.959)
	Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat	(371.763)	(526.169)
	Cheltuieli cu impozitul specific	(6.836)	(6.836)
	Venituri aferente impozitului pe profit amanat	312.423	432.623
<i>IAS 1.85</i>	Rezultatul din Activități Continue	3.413.313	1.213.127
<i>IAS 1.82(f)</i>	Rezultatul Perioadei	3.413.313	1.213.127
	Alte Elemente ale Rezultatului Global		
<i>IAS 1.82(g)</i>	Reevaluarea imobilizărilor corporale	0	(90.955)
<i>IAS 1.85</i>	Alte Elemente ale Rezultatului Global, După Impozitare	0	(90.955)
<i>IAS 182 (i)</i>	Total Rezultat Global Aferent Perioadei	3.413.313	1.122.172

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII

-lei-

IAS 1.108,109

		Atribuibile acționarilor Societății								
		Capital social	Prime de capital	Rezerva din reevaluare	Rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercițiului	Alte elemente de capitaluri proprii	Repartiz. profitului	Total capitaluri proprii
	Sold la 31 decembrie 2017	<u>28.557.298</u>	<u>8.862.843</u>	<u>24.794.226</u>	<u>23.471.161</u>	<u>5.555.872</u>	<u>2.721.336</u>	<u>(3.718.330)</u>	<u>(823.621)</u>	<u>89.420.785</u>
IAS 1.106(d)(i)	Pierdere/Profit net al exercițiului	-	-	-	-	2.721.336	130.790	-	-	2.852.126
	Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-	-	(179.278)	(179.278)
	Transfer în rezerve	-	-	(1.875.194)	278.742	(95.683)	-	(780.630)	823.621	(1.649.144)
	Rezerve din reevaluare	-	-	6.385.760	-	-	-	-	-	6.385.760
	Dividende distribuite acționarilor	-	-	-	-	(1.827.667)	-	-	-	(1.827.667)
	Sold la 31 decembrie 2018	<u>28.557.298</u>	<u>8.862.843</u>	<u>29.304.792</u>	<u>23.749.903</u>	<u>6.353.858</u>	<u>2.852.126</u>	<u>(4.498.960)</u>	<u>(179.278)</u>	<u>95.002.582</u>
IAS 1.106(d)(i)	Pierdere/Profit net al exercițiului	-	-	-	-	2.852.126	561.187	-	-	3.413.313
	Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-	-	(209.382)	(209.382)
	Transfer în rezerve	-	-	-	369.189	(339.084)	-	127.688	179.278	337.071
	Dividende distribuite acționarilor	-	-	-	-	(2.513.042)	-	-	-	(2.513.042)
	Sold la 30 septembrie 2019	<u>28.557.298</u>	<u>8.862.843</u>	<u>29.304.792</u>	<u>24.119.092</u>	<u>6.353.858</u>	<u>3.413.313</u>	<u>(4.371.272)</u>	<u>(209.382)</u>	<u>96.030.542</u>

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Pentru exercițiul financiar încheiat	30.09.2019	30.09.2018
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
Profitul perioadei	3.413.313	1.213.127
Ajustări pentru:		
Amortizarea imobilizărilor corporale si necorporale	3.137.220	3.041.289
Castiguri/pierderi din cedarea imobilizarilor	14.461	4.375
Cheltuieli nete/ (venituri nete) cu provizioanele	(359.858)	(596.771)
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	708.149	255.959
Cheltuieli cu impozitul specific	6.836	6.836
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat	371.763	526.169
Venituri din impozitul pe profit amanat	(312.423)	(432.623)
Venituri din subventii pentru investitii	(773)	(773)
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare înainte de modificarea capitalului circulant	6.979.461	4.017.588
Modificari ale capitalului circulant:		
Modificarea stocurilor	(918.082)	(9.249.629)
Modificarea creanțelor comerciale și altor creanțe	(6.401.063)	2.485.637
Modificarea cheltuielilor în avans	(99.476)	(96.117)
Modificarea datoriilor comerciale și altor datorii	2.473.469	6.385.572
Numerar generat din activități de exploatare	2.034.309	3.543.051
Impozitul pe profit/specific plătit	(1.132.851)	(653.591)
Numerar net din activități de exploatare	901.458	2.889.460
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții		
Dobânzi încasate	92.372	48.349
Achiziții de imobilizări corporale si necorporale	(2.413.299)	(2.239.935)
Alte investitii pe termen scurt	(45.920)	1.713.734
Numerar net utilizat în activități de investiții	(2.366.847)	(477.852)
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare		
Dividende platite	(2.443.233)	(1.837.512)
Numerar net din (utilizat în) activități de finanțare	(2.443.233)	(1.837.512)
Creșterea/Descreșterea netă a numerarului și a echivalentelor de numerar	(3.908.622)	574.096
Numerar și echivalente de la 1 ianuarie	6.638.636	9.566.768
Numerar și echivalente de numerar la 30 septembrie	2.730.014	10.140.864

Administrator
Dr. Ec. Mihai Fercală

Întocmit
Ec. Marilena Visescu