

**RAPORT TRIMESTRIAL**  
**Conform Regulamentului C.N.V.M. Nr. 1/2006**  
**la data de 31.03.2014**

Societatea comerciala: **S.C. CHIMCOMPLEX S.A. BORZESTI**  
Sediul social: **str. Industriilor nr. 3, Onesti, judet Bacau**  
Numarul de telefon: **0234/302100;** Fax nr. : **0234/302102**  
Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: **J04/493/1991**  
Codul fiscal: **RO 960322**  
Capital social subscris si varsat: **162.877.590,54 lei**  
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza  
valorile mobiliare emise: **RASDAQ**

**I Situatia economico-financiara****a) Elemente de bilant**

	<b>31.03.2013</b>	<b>31.03.2014</b>	<b>Diferente 2014-2013</b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>	<b>lei</b>
- active imobilizate	216,602,371	226,763,284	10,160,913
- terenuri	53,108,147	53,108,147	0
- constructii	40,486,814	38,901,842	-1,584,972
- instalatii si echipament lucru	82,704,520	103,468,872	20,764,352
- imobilizari in curs	16,905,800	9,259,833	-7,645,967
- titluri de participare	15,187,004	15,187,004	0
- creante imobilizate	7,919,029	6,182,430	-1,736,599
- imobilizari necorporale	291,057	655,156	364,099
- disponibilitati banesti	4,129,109	7,493,104	3,363,995
- alte active curente	49,723,167	60,564,625	10,841,458
- pasive curente	68,935,197	70,778,637	1,843,440

Analizand comparativ elementele de bilant se observa urmatoarele:

- activele imobilizate sunt mai mari fata de aceeaasi perioada a anului trecut in principal datorita inregistrarii in patrimoniu a echipamentelor realizate prin proiectul cu finantare europeana " Imbunatatirea eficientei energetice la electroliza cu membrana schimbatoare de ioni " ;
- activele curente sunt mai mari fata de aceeaasi perioada a anului trecut , variatia fiind determinata de cresterea stocurilor de materii prime si produse finite si inregistrarii subventiilor de primit in baza contractului de finantare nerambursabila pentru investitia Cogenerare II , dar si de scaderea creantelor comerciale;
- cresterea pasivelor curente a fost determinata in special de cresterea volumului creditelor dar si de scaderea datoriilor comerciale.

**b) Contul de profit si pierderi**

	<b>3 luni 2013</b>	<b>3 luni 2014</b>	<b>Diferente 2014-2013</b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>- vanzari nete</b>	42,595,261	45,191,908	2,596,647

Pe primele 3 luni ale anului 2014 veniturile din vanzari de produse si prestari de servicii sunt de 44.735.714 lei, din care din activitatea de export 30.333.114 lei, respectiv 67,81%. in timp ce pe primele 3 luni ale anului 2013 veniturile din vanzari de produse si prestari de servicii au fost de 42.117.511 lei, din care din activitatea de export 19.021.272 lei, respectiv 45,16%.

	<b>3 luni 2013</b>	<b>3 luni 2014</b>	<b>Diferente 2014-2013</b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>	<b>lei</b>
<b>- venituri brute</b>	46,467,687	46,938,515	470,828

Ponderea cea mai mare in veniturile brute, in trimestrul I 2014 o au veniturile din exploatare 98.45% , in timp ce veniturile financiare au o pondere de doar 1.55%.

Structura veniturilor din exploatare se prezinta astfel:

	<b>3 luni 2013</b>	<b>3 luni 2014</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>
- cifra de afaceri	98.29	98.82
- alte venituri din exploatare	0.68	0.95
- venituri din productia imobilizata	1.02	0.23

**- elementele de costuri cu pondere semnificativa in vanzari:**

	<b>3 luni 2013</b>	<b>3 luni 2014</b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
- materii prime si materiale	12,270,277	12,598,604
- energie si apa	13,700,063	13,754,327
- cheltuieli cu personalul	5,643,862	7,049,055
- cheltuieli privind prestatiile externe	5,463,349	7,230,831

	<b>3 luni 2013</b>	<b>3 luni 2014</b>
	<b>lei</b>	<b>lei</b>
- profit + / pierdere -	2,039,092	216,548

Situatiile financiare aferente trim.I 2014 nu au fost auditate.

c) **Cash flow - Anexa nr. 1**

**II Analiza activitatii societatii comerciale**

II.1. Ca factor de risc ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale mentionam evolutia preturilor pe piata externa si evolutia cursului de schimb valutar, tinand cont ca exportul reprezinta peste 67% din cifra de afaceri.

II.2. Efectele cheltuielilor de capital asupra situatiei financiare a societatii se prezinta astfel:

- 3 luni 2013	2,814,239 lei
- 3 luni 2014	413,230 lei
- diferenta	2,401,009 lei

**III Anexe:**

Anexa nr.1 - Cash flow

Anexa nr. 2 - Indicatori economico-financiari

Contul de profit si pierdere la 31.03.2014

**Presedinte Consiliu de Administratie**  
dr.ing.VIRGILIU BANCILAB



**Director General,**  
ing. DUMITRU COMAN

**Director Economic,**  
ec. ANISOARA ALEXA

<b>FLUX DE NUMERAR</b>
------------------------

lei

Denumirea elementului		3 luni 2014
+	Profit net (+) sau pierdere (-)	216,548
+	Amortizari si provizioane	3,985,028
-	Variatia stocurilor (+/-)	643,954
-	Variatia creantelor (+/-)	2,291,190
+	Variatia furnizorilor (+/-)	-201,366
+	Variatia clientilor creditorilor (+/-)	1,238,484
+	Variatia altor datorii (+/-)	6,302,791
+ =	<b>Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	8,606,341
+	Sume din vanzarea si valorif. activelor si mij. fixe	1,000
+	Subventii de exploatare	0
-	Investitii efectuate total, din care:	413,230
	- Achizitionarea de mij.fixe + alte cheltuieli de investitii	307,163
	- Executate in regie proprie	106,067
+ =	<b>Flux de numerar din activitatea de Investitii (B)</b>	-412,230
+	Variatia creditelor si imprumuturilor	116,302
+ =	<b>Flux de numerar din activitatea financiara (C)</b>	116,302
-	Variatia altor elemente de activ	1,783,109
+	Variatia altor elemente de pasiv	-2,796,453
+ =	<b>Flux de numerar din alte activitati (D)</b>	-4,579,562
+	Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	3,762,253
+	<b>Flux de numerar net (A+B+C+D)</b>	3,730,851
=	Disponibilitati banesti la sfarsitul perioadei	7,493,104

DIRECTOR GENERAL  
COMAN DUMITRU



DIRECTOR ECONOMIC,  
ALEXA ANISOARA

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI  
la 31.03.2014

Denumire indicator	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichiditatii curente	Active curente/Datorii curente	0.96
Indicatorul gradul de indatorare	Capital imprumutat/Capital propriu*100	3.65
Viteza de rotatie a debitelor clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 90	20
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.80

DIRECTOR GENERAL,  
ING.COMAN DUMITRUDIRECTOR ECONOMIC,  
EC. ALEXA ANISOARA

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

31.03.2014

ron

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	31.03.2013	31.03.2014
A	B	C	D
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	01	42,595,261	45,191,908
Productia vinduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	42,117,511	44,735,714
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	03	477,750	456,194
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	04		
2. Variatia stocurilor	05	1,431,537	475,379
(ct. 711)	06		
3. Productia imobilizata (ct. 721+722)	07	458,290	106,067
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	08	305,571	438,605
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)</b>	<b>09</b>	<b>44,790,659</b>	<b>46,211,959</b>
5.a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	10	11,889,498	12,407,071
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	11	380,779	191,533
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	12	13,700,063	13,754,327
Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	13	403,700	369,888
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	14	5,643,862	7,049,055
a) Salarii (ct. 641+642-7414)	15	4,442,423	5,541,427
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	16	1,201,439	1,507,628
7.a) Ajustarea valorii imobiliarilor corporale si necorporale (rd. 18-19)	17	3,440,861	3,985,028
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	18	3,440,861	3,985,028
a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	19	0	0
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 21-22)	20	324,864	-60,264
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	21	324,864	-60,264
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	22	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	23	5,810,000	7,726,317
8.1. Chelt privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	24	5,463,349	7,230,831
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	25	299,268	337,802
8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	26	47,383	157,684
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd.28-29)	27	0	0
Cheltuieli (ct. 6812)	28		
Venituri (ct. 7812)	29		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.10 la 14+17+20+23+27)</b>	<b>30</b>	<b>41,593,627</b>	<b>45,422,955</b>
<b>-REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit (rd. 9-30)</b>	<b>31</b>	<b>3,197,032</b>	<b>789,004</b>
- Pierdere (rd. 30-09)	32		
9. Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	33		
- din care, in cadrul grupului	34		
10. Venituri din alte inv.financiare si creante ce fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	35		

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	31.03.2013	31.03.2014
A	B	C	D
- din care, in cadrul grupului	36		
11. Venituri din dobinzi (ct. 766)	37	27,079	16,300
- din care, in cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct. 7617+762+763+764+765+767+768+788)	39	1,649,949	710,256
	765	1,649,949	710,256
	768		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)</b>	<b>40</b>	<b>1,677,028</b>	<b>726,556</b>
12. Ajustarea valorii imobiliarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
Cheltuieli (ct. 686)	42		
Venituri (ct. 786)	43		
13. Cheltuieli privind dobinzile (ct. 666-7418)	44	565,525	510,836
- din care, in cadrul grupului	45		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668+688)	46	1,816,185	748,362
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)</b>	<b>47</b>	<b>2,381,710</b>	<b>1,259,198</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>			
<i>Profit (rd. 40-47)</i>	48		
<i>- Pierdere (rd. 47-40)</i>	49	704,682	532,642
<b>14. REZULTATUL CURENT:</b>			
<i>Profit (rd. 31+48)</i>	50	2,492,350	256,362
<i>- Pierdere (rd. 32+49)</i>	51		
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	52		
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53		
<b>17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:</b>			
<i>- Profit (rd. 52-53)</i>	54		
<i>- Pierdere (rd. 53-52)</i>	55		
<b>VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)</b>	<b>56</b>	<b>46,467,687</b>	<b>46,938,515</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)</b>	<b>57</b>	<b>43,975,337</b>	<b>46,682,153</b>
<b>REZULTATUL BRUT:</b>			
<i>- Profit (rd. 56-57)</i>	58	2,492,350	256,362
<i>- Pierdere (rd. 57-56)</i>	59		
<b>18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691-791)</b>	<b>60</b>	<b>453,258</b>	<b>39,814</b>
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct 6911)	61	453,258	39,814
Cheltuieli cu impozitul pe profit amanat (ct 6912)	62		
Venituri din impozitul amanat (ct 791)	63		
19. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus (ct.698)	64		
<b>20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
<i>- Profit</i>	65	2,039,092	216,548
<i>- Pierdere</i>	66		
<b>21. Rezultatul pe actiune</b>			
<i>- de baza</i>	67		
<i>- diluat</i>	68		

DIRECTOR GENERAL,  
DUMITRU COMAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
ANISOARA ALEXA