



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 2018,
CONFORM LEGII NR.297/2004 PRIVIND PIATA DE CAPITAL ȘI
REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018

DATA RAPORTULUI: 07.11.2018

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. Formularele de raportare contabilă la 30.09.2018, respectiv: Situația poziției financiare și Situația rezultatului global, sunt anexate prezentului raport, cu următoarele precizări:

- cifrele din formularele de raportare sunt exprimate în lei;
- datele de raportare la 30.09.2018 **nu au fost auditate** de către un auditor financiar extern independent.
- Comparativ cu prevederile din BVC la 30.09.2018 2018, situația rezultatului se prezintă astfel:
 - ◆ Rezultatul din exploatare:
 - Prevăzut BVC 2.150.000 lei
 - Realizat 1.537.123 lei
 - ◆ Rezultatul financiar:
 - Prevăzut BVC -
 - Realizat 32.345 lei
 - ◆ Rezultatul brut la 30.09.2018:
 - Prevăzut BVC 2.150.000 lei
 - Realizat 1.569.468 lei

In perioada similară din anul 2017, societatea a realizat un profit brut de 1.336.044 lei.

La 30.09.2018 veniturile operaționale erau mai mici cu 8,5% față de perioada corespunzătoare a anului trecut și cu 7,1% decât cele prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli.

Aceste scaderi ale veniturilor sunt urmare a faptului ca, la sediul principal din Orsova, una din navele fluviale destinata transportului de bitum (Bitumtanc), care trebuia livrata in luna septembrie 2018, datorita unor lucrări suplimentare, și cu acceptul clientului, a fost livrata in luna octombrie 2018. Totodata si la sucursala Agigea s-a inregistrat o scadere a veniturilor, datorita imposibilitatii de a gasi solutii de inchiriere a celor 5 șalande, acestea fiind închiriate doar partial, pe perioade relativ scurte de timp.

Scaderea veniturilor la 30.09.2018 a atras după sine și o nerealizare a profitului prevazut prin BVC. Cu toate acestea, se preconizeza ca in perioada ramasa pana la finele anului societatea sa revina la graficul initial al livrarilor, ceea ce va permite o creștere semnificativă a veniturilor și profitabilității activității în perioada următoare.

La 30.09.2018 societatea nu avea contractate credite bancare, iar numerarul și echivalentele de numerar erau în sumă de 10.140.864 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 la 30.09.2018 totalizează 2.239.935 lei, față de 4.150.000 lei prevăzuți în BVC (indice de realizare: 54%). In perioada corespunzătoare a anului trecut se înregistrau cheltuieli de această natură în valoare de 2.300.477 lei.

B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2018

(ANEXA NR. 13 LA REGULAMENTUL A.S.F. nr. 5/2018)

DENUMIREA INDICATORULUI	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	4,94
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	0 (zero)
3. Viteza de rotație a debitelor - clienți ³⁾	$\frac{\text{Sold mediu clienți} * 270}{\text{Cifra de afaceri}}$	59
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,95

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.

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE

<i>IAS 1.10(a), 113</i>	30.09.2018	01.01.2018	
	(lei)	(lei)	
	Active		
	Active Imobilizate		
<i>IAS 1.54(a)</i>	Imobilizări corporale	34.546.746	35.283.844
	Terenuri și amenajări la terenuri	1.201.941	1.201.941
	Construcții	16.265.611	17.354.334
	Instalații tehnice și mijloace de transport	16.822.227	16.477.745
	Mobilier, aparatură birotică [...]	76.677	87.979
	Imobilizări corporale în curs de execuție	180.290	161.845
<i>IAS 1.54(c)</i>	Imobilizări necorporale	9.385	33.227
	Alte imobilizări necorporale	9.385	33.227
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe	101.271	101.243
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	Creanțe privind impozitul amânat	5.710	99.255
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Imobilizate	34.663.112	35.517.569
<i>IAS 1.54 (g)</i>	Stocuri	51.444.204	42.194.575
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe	4.200.297	6.685.934
<i>IAS 1.55</i>	Cheltuieli înregistrate în avans	119.511	23.394
<i>IAS 1.54(d)</i>	Alte investiții pe termen scurt	6.650.146	8.363.880
<i>IAS 1.54(i)</i>	Numerar și echivalente de numerar	10.140.864	9.566.768
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Curente	72.555.022	66.834.551
	Total Active	107.218.134	102.352.120
	Capitaluri Proprii		
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Capital social	28.557.298	28.557.298
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Prime de capital	8.862.843	8.862.843
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Rezerve	48.352.370	48.265.387
	Rezultatul exercițiului	1.213.127	2.721.336
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Rezultatul reportat	5.617.409	5.555.872

	Repartizarea profitului	(78.473)	(823.621)
	Alte elemente de capitaluri proprii	(3.614.075)	(3.718.330)
	Total Capitaluri Proprii	88.910.499	89.420.785
	Datorii		
	Datorii pe Termen Lung		
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	Datorii privind impozitul amânat	3.614.075	3.718.330
<i>IAS 1.60</i>	Total Datorii pe Termen Lung	3.614.075	3.718.330
	Datorii Curente		
	Datorii comerciale și alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate	14.500.722	8.422.623
<i>IAS 1.54(k)</i>	Venituri înregistrate în avans	2.535	3.308
<i>IAS 1.54(l)</i>	Provizioane	190.303	787.074
<i>IAS 1.60</i>	Total Datorii Curente	14.693.560	9.213.005
	Total Datorii	18.307.635	12.931.335
	Total Capitaluri Proprii și Datorii	107.218.134	102.352.120

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL

<i>IAS 1.10(b), 81(a)</i>	Pentru exercițiul financiar încheiat la 30 septembrie	30.09.2018	30.09.2017
		lei	lei
	Activități Continue		
<i>IAS 1. 82(a), IAS 1.99.103</i>	Venituri	29.853.697	29.732.025
	Alte venituri	3.227.235	6.422.298
	Total Venituri Operaționale	33.080.932	36.154.323
	Cheltuieli privind stocurile	(11.108.656)	(12.536.951)
	Cheltuieli privind utilitățile	(536.578)	(621.959)
	Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(12.214.778)	(12.209.815)
	Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(2.394.761)	(3.372.849)
	Câștiguri / pierderi din cedarea imobilizărilor	(4.375)	4.124
	Ajustarea valorii activelor curente	95.122	(1.198)
	Ajustări privind provizioanele	596.771	479.621
<i>IAS 1.99, 103</i>	Alte cheltuieli	(5.976.554)	(6.961.164)
	Total Cheltuieli Operaționale	(31.543.809)	(35.220.191)
	Rezultatul Activităților Operaționale	1.537.123	934.132
	Venituri financiare	451.735	825.240
<i>IAS 1.82(b)</i>	Cheltuieli financiare	(419.390)	(423.328)
	Rezultatul Financiar Net	32.345	401.912
<i>IAS 1.85</i>	Rezultatul înainte de impozitare	1.569.468	1.336.044
	Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	(255.959)	(238.301)
	Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat	(526.169)	(310.413)
	Cheltuieli cu impozitul specific	(6.836)	0
	Venituri aferente impozitului pe profit amânat	432.623	248.001
	Rezultatul din Activități Continue	1.213.127	1.035.331
<i>IAS 1.85</i> <i>IAS 1.82(f)</i>	Rezultatul Perioadei	1.213.127	1.035.331
	Alte Elemente ale Rezultatului Global		
	Reevaluarea imobilizărilor corporale	(90.955)	(95.151)
<i>IAS 1.82(g)</i> <i>IAS 1.85</i>	Alte Elemente ale Rezultatului Global, după impozitare	(90.955)	(95.151)
	Total Rezultat Global Aferent Perioadei	1.122.172	940.180
<i>IAS 182 (i)</i>	Profit atribuibil		
	Acționarilor Societății	1.213.127	1.035.331
<i>IAS 1.83(b)(ii)</i>	Profitul perioadei	1.213.127	1.035.331

	Total rezultat global atribuibil		
	Acționarilor Societății	1.122.172	940.180
<i>IAS 1.83(b)(ii)</i>	Rezultatul pe acțiune		
	Rezultatul pe acțiune de bază	0,11	0,09
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune diluat	0,11	0,09
<i>IAS 33.66</i>	Activități continue		
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune de bază	0,11	0,09
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune diluat	0,11	0,09

PRESEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRATION,
Dr.Ec. Mihai Fercală

INTOCMIT,
Ec. Gheorghe Caraiman