

RAPORT DE GESTIUNE
privind rezultatele economico – financiare
ale S.C. COMPA S.A. Sibiu
in perioada 01.01.2009-31.03.2009

Activitatea S.C. COMPA S.A. Sibiu pe primele 3 luni ale anului 2009 s-a desfasurat sub amprenta si directa influenta a crizei economice care a cuprins intreaga lume. Efectul crizei si-a resimtit prezenta destul de pregnant si in domeniul de activare a COMPA , respectiv in industria auto.

Evenimentele deosebite petrecute in aceasta perioada demne de semnalat precum si masurile luate in aceasta perioada sunt urmatoarele:

- Comparativ cu trim. I – 2008 cand in COMPA se semnala o crestere accentuata a productiei la majoritatea produselor executate pentru export, cand nivelul capacitatilor de productie asigurate prin investitiile efectuate era acoperit prin comenzi la un nivel ridicat, corespunzator premiselor initiale, in anul 2009 pe primul trimestru volumul comenzilor de la clienti a fost redus simtitor la majoritatea proiectelor pe care le-am dezvoltat cu partenerii.

- Pentru evitarea unei situatii grave in functionarea firmei, managementul COMPA

a initiat in aceasta perioada o gama ampla, variata si importanta de actiuni orientate cu precadere pentru mentinerea in stare de profitabilitate a firmei.

- Principalele masuri luate in aceasta perioada vizeaza limitarea la strictul necesar si reducerea tuturor categoriilor de costuri.

- Prin intelegere cu partenerii sociali s-au efectuat reduceri de personal dar fara a se crea convulsii sociale sau disponibilizari colective, urmarindu-se ca acest proces in general sa se realizeze pe cale naturala, prin pensionare sau alte plecari.

- Au fost initiate actiuni de dimensionare a necesarului de personal la nivelul comenzilor primite de la clienti si de trimitere temporara si prin rotatie in somaj tehnic a personalului rezultat suplimentar, asigurandu-se in acest mod posibilitatea rechemarii acestora treptat, pe masura cresterii volumului comenzilor de la clienti.

- S-a stopat programul de investitii, acceptandu-se doar cheltuielile de investitii aferente utilajelor si a lucrarilor incepute in anul 2008 si fara posibilitati de anulare la furnizori. Se vor mai efectua investitii in anul 2009 numai pentru capacitati suplimentare si specifice ce vor avea aport la cresterea cifrei de afaceri.

- S-au intrepris actiuni de asimilare in fabricatie de produse noi care vor conduce la cresterea gradului de acoperire a capacitatilor de productie existente.

- S-au purtat discutii cu conducerea bancilor creditoare care au fost informate cu privire la evolutia situatiei economico-financiare a firmei, la capacitatea firmei de asigurare a fluxurilor financiare, a posibilitatilor de rambursare a creditelor in actualele conditii, la masurile comune ce vor fi intreprise in perioadele urmatoare pentru reducerea presiunii asupra fluxurilor financiare si de plati ale firmei. In perioada analizata (trim.I) COMPA si-a onorat integral obligatiile de rambursare a creditelor si de plata a ratelor de leasing scadente.

Analiza realizarii principalilor indicatori economico-financiar

Denumire indicator	UM	Realizari 31.03.2008	31.03.2009		Grad de indeplinire	
			Prevederi BVC	Realizari	% Col 5 / col 3	% Col 5 / col 4
1	2	3	4	5	6	7
Volumul productiei marfa	Lei	80,897,427	47,500,000	44,489,929	55.00	93.66
Cifra de afaceri	Lei	82,925,417	47,500,000	49,196,664	59.33	103.57
Volumul productiei de export	Lei	64,803,261	39,800,000	40,571,017	62.61	101.94
- in mii euro	mii EUR	17,545	9,370	9,503	54.16	101.42
Volumul de investitii	Lei	13,517,845	9,500,000	9,831,726	72.73	103.49
Numar mediu de salariati-total	pers.	1,853	1,700	1,698	91.64	99.88

Analizand datele din tabelul de mai sus se poate constata o reducere importanta a volumului de productie marfa si a cifrei de afaceri fata de perioada corespunzatoare a anului precedent.

Se compara in acest tabel principalii indicatori economico-financiari realizati in trim. I 2009, perioada cea mai grea in opinia noastra din anul 2009, cu cei din trim. I – 2008, perioada cea mai buna sub aspectul realizarilor economice din anul 2008 si din anii anteriori.

Cifra de afaceri realizata in trim. I 2009 s-a apropiat de procentul de 60% din realizarile anului anterior, indeplinindu-se totodata si nivelul prevazut in Bugetul de venituri si cheltuieli.

Numarul mediu de personal a fost in scadere, fiind cu peste 150 de salariati mai mic decat in trimestrul I – 2008.

In general principalii indicatori ai activitatii de productie si ai fortei de munca au fost indepliniti fata de nivelul prevazut prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe trimestrul I 2009.

Analiza situatiei patrimoniului

SPECIFICATIE	Sold la:		RON
	01.01.2009	31.03.2009	% col.2/col.1
A	1	2	3
A. ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL, din care:	356,485,151	362,142,317	101.59
1.Imobilizari necorporale	9,809	7,712	78.62
2.Imobilizari corporale	342,014,695	347,653,958	101.65
2.1. Terenuri si constructii	232,650,628	232,460,269	99.92
2.2. Instalatii tehnice si masini	81,079,785	79,407,381	97.94
2.3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	481,685	506,533	105.16
2.4. Imobilizari corporale in curs	27,802,597	35,279,775	126.89
3.Imobilizari financiare	14,460,647	14,480,647	100.14
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	89,814,923	85,945,046	95.69
1.Stocuri	38,901,276	36,190,273	93.03
2.Creante	50,396,098	49,518,316	98.26
3.Casa si conturi la banci	517,549	236,457	45.69
C. CHELTUIELI IN AVANS	311,339	338,056	108.58
D. DATORII MAI MICI DE UN AN, total, din care:	66,486,104	69,031,083	103.83
1.Sume datorate institutiilor de credit	15,945,837	16,691,243	104.67
2.Datorii comerciale	45,150,712	46,554,719	103.11
3.Alte datorii	5,389,555	5,785,121	107.34
E . ACTIVE CIRCULANTE NETE	22,765,252	16,082,868	70.65
F . TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	379,250,403	378,225,185	99.73
G. DATORII MAI MARI DE UN AN, total, din care:	114,380,594	113,278,536	99.04
1.Sume datorate institutiilor de credit	106,768,163	106,104,814	99.38
2.Datorii comerciale	0	0	
3.Alte datorii	7,612,431	7,173,722	94.24
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	
I. VENITURI IN AVANS	874,906	1,169,151	133.63
J. CAPITAL SI REZERVE	264,869,809	264,946,649	100.03
1.Capital social	21,882,104	21,882,104	100.00
2.Rezerve din reevaluare	205,365,779	205,365,779	100.00
3.Rezerve	37,242,387	37,259,198	100.05
4.Rezultatul reportat	29,144	379,539	1,302.29
5.Rezultatul exercitiului	439,638	76,840	17.48
6. Repartizarea profitului	89,243	16,811	18.84
TOTAL CAPITALURI PROPRII	264,869,809	264,946,649	100.03

Situatia patrimoniului la 31.03.2009 fata de sfarsitul anului anterior a cunoscut o evolutie previzibila. Imobilizarile corporale in general au avut o mica crestere (1.65%) ca urmare a punerii in functiune a unor mijloace fixe asigurate prin investitiile efectuate in anul 2008.

Actiunile circulante (stocuri, creante, etc.) au inregistrat o scadere previzibila de aproape 5% , tendinta care intentionam sa o mentinem si in viitor.

Nivelul datoriilor mai mici de un an si in special al datoriilor fata de institutiile de credit au fost mai mari datorita cresterii obligatiilor de rambursare a unor credite de investitii scadente in acest an.

Datoriile mai mari de un an la 31.03.09 sunt in general la nivelul de la inceputul anului avand o oarecare reducere.

Analiza contului de profit si pierdere

Denumire indicator	UM	Realizari 31.03.2008	31.03.2009		Grad de indeplinire	
			Prevederi BVC	Realizari	Col 5 / col 3	Col 5 / col 4
1	2	3	4	5	6	7
Venituri totale -din care:		88,462,838	51,500,000	50,239,856	0.57	0.98
-venituri din exploatare		86,791,593	49,200,000	48,433,426	0.56	0.98
-venituri financiare		1,671,245	2,300,000	1,806,430	1.08	0.79
Cheltuieli totale -din care:		84,942,244	51,400,000	49,789,144	0.59	0.97
-cheltuieli din exploatare		81,344,987	47,700,000	46,046,472	0.57	0.97
-cheltuieli financiare	Lei	3,597,257	3,700,000	3,742,672	1.04	1.01
Profit brut total -din care:		3,520,594	100,000	450,712	0.13	4.51
-din exploatare		5,446,606	1,500,000	2,386,954	0.44	1.59
-financiar		-1,926,012	-1,400,000	-1,936,242	1.01	1.38
Profit net		2,531,033	80,000	76,840	0.03	0.96

In pofida greutatilor deosebit de mari generate de actiunea creizei economice , firma a reusit sa-si mentina profitabilitatea in trim. I – 2009, creindu-si premisa realizarii acestui obiectiv al managementului firmei pe intregul an 2009.

Indicatorii din Contul de profit si pierdere prevazut prin Bugetul de venituri si cheltuieli pe trim.I 2009, au fost realizati in proportie de 97-98% atat la veniturile cat si la cheltuieli.

Presedintele Consiliului de Administratie,

DEAC IOAN