

Situații Financiare Individuale la 31 martie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Raportul Administratorilor Speciali la 31 martie 2014

Raportările la trimestrul I 2014 au fost întocmite în conformitate cu OMF 1286/2012, referitoare la aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, precum și cu OMF 1013/24.07.2013 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 31.03.2014.

A. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii

Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 31.03.2014 se prezintă astfel :

Lei		
Nr. crt.	Elemente de bilant	31.03.2014
1	Active imobilizate	111.650.349
2	Active circulante	273.170.995
3	Cheltuieli în avans	30.779
	TOTAL ACTIV	384.852.123
4	Datorii	589.955.309
5	Venituri în avans	1.945.256
6	Provizioane	297.337.143
7	Capitaluri proprii	(504.385.585)
	TOTAL PASIV	384.852.123

Față de începutul anului 2014 la 31.03.2014 activele totale au înregistrat o scădere de 3,28%, fapt datorat scăderii activelor imobilizate cu 6,15% și a activelor circulante cu 2,06%.

Stocurile au scăzut cu 0,79%, din care producția în curs de execuție a crescut cu 2,30% și stocul de materii prime și materiale consumabile a scăzut cu 2,59%.

În ceea ce privește pasivele curente, acestea au crescut cu 0,38%.

În activul societății s-au înregistrat următoarele modificări față de valorile existente la începutul anului 2014:

Lei		
Nr. crt.	Denumire indicator	Diferente
1	Active imobilizate	(7.317.909)
2	Active circulante	(5.732.699)
3	Cheltuieli în avans	2.578

Situații Financiare Individuale la 31 martie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Activele circulante existente în patrimoniu au înregistrat următoarea evoluție față de finele anului anterior:

Lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Diferente
1	Stocuri, din care:	(70.777)
1.a	- materii prime, materiale	(137.700)
1.b	- active imobilizate detinute în vederea vanzarii	0
1.c	- producția în curs de execuție	54.818
1.d	- produse finite și mărfuri	12.105
2	Alte active circulante, din care:	(5.661.923)
2.a	- creanțe	(6.376.937)
2.b	- investiții financiare pe termen scurt	(784.369)
2.c	- disponibilități bănești	1.499.384

În pasivul societății, modificările patrimoniale față de începutul anului 2014 sunt următoarele:

Lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Diferente
1	Capitaluri proprii	(16.796.479)
2	Datorii	2.224.628
3	Venituri în avans	(1.693)
4	Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	1.525.514

B. Contul de profit și pierdere

Din contul de profit și pierdere se evidențiază următorii indicatori:

Lei

Nr. crt.	Denumire indicator	31.03.2013	31.03.2014
1	Cifra de afaceri (2+3-4)	15.245.701	3.741.596
2	Producția vândută	15.734.804	3.755.792
3	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	760
4	Reduceri comerciale acordate	489.103	14.956
5	Variația stocurilor: Sold creditor	0	0
	Sold debitor	5.406.331	134.579
6	Producția imobilizată	131.574	3.600
7	Productia exercitiului (1+/-5+6)	9.970.945	3.610.618
8	Alte venituri din exploatare	1.031.063	4.387
9	Venituri din exploatare, total (7+8)	11.002.008	3.615.005
10	Venituri financiare, total	566.694	376.911
11	Venituri extraordinare	0	0
	Venituri totale (9+10+11)	11.568.701	3.991.916

Situații Financiare Individuale la 31 martie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Ca structură, veniturile din exploatare se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire indicator	31.03.2013	31.03.2014
1	Cifra de afaceri	138.57%	103.50%
2	Variația stocurilor	-49.14%	-3.72%
3	Producția imobilizată	1.20%	0.10%
4	Alte venituri din exploatare	9.37%	0.12%
	TOTAL	100.00%	100.00%

Cheltuielile care dețin o pondere mai mare în cheltuielile totale ale societății sunt prezentate în tabelul următor:

Lei

Nr. crt.	Denumire indicator	31.03.2013	31.03.2014
1	Cheltuieli materiale	4.690.130	692.313
2	Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	2.936.710	1.388.250
3	Cheltuieli privind mărfurile	0	0
4	Cheltuieli cu personalul	12.033.696	7.488.564
5	Ajustări	(2.452.206)	8.742.621
6	Alte cheltuieli de exploatare	3.507.078	1.396.143
	Cheltuieli de exploatare, total	20.715.409	19.707.892

Față de aceeași perioadă a anului 2013, la 31.03.2014 se remarcă o scădere a cheltuielilor de exploatare cu 4,86%, acest fapt s-a datorat în principal scăderii cu: 85,24% a „cheltuielilor cu materiile prime și materialele consumabile”, 37,77% a „cheltuielilor cu personalul” și 60,19% „alte cheltuieli de exploatare”.

Ca structură, cheltuielile din exploatare se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire indicator	31.03.2013	31.03.2014
1	Cheltuieli materiale	22.64%	3.51%
2	Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă)	14.18%	7.04%
3	Cheltuieli privind mărfurile	0.00%	0.00%
4	Cheltuieli cu personalul	58.09%	38.00%
5	Ajustări	-11.84%	44.36%
6	Alte cheltuieli de exploatare	16.93%	7.08%
	TOTAL	100.00%	100.00%

Situații Financiare Individuale la 31 martie 2014
(toate sumele sunt exprimate în lei (RON) dacă nu se specifică altfel)

Evoluția rezultatelor este prezentată în tabelul următor:

Lei			
Nr. crt.	Denumire indicator	31.03.2013	31.03.2014
1	Venituri din exploatare	11.002.008	3.615.005
2	Cheltuieli din exploatare	20.715.409	19.707.892
3	Rezultat din exploatare	(9.713.401)	(16.092.887)
4	Venituri financiare	566.694	376.911
5	Cheltuieli financiare	1.292.565	1.080.504
6	Rezultat financiar	(725.871)	(703.592)
7	Impozitul pe profit	0	0
8	Rezultatul net al exercitiului financiar	(10.439.273)	(16.796.480)

Rezultatul net al exercitiului financiar la trimestrul I 2014 s-a concretizat într-o pierdere netă de 16.796.480 lei, în creștere cu 60,90% față de aceeași perioadă a anului 2013 când pierderea netă înregistrată a fost de 10.439.273 lei.

Concluzii

La 31.03.2014 cifra de afaceri realizată de U.C.M. Reșița S.A. a fost de 3.741.596 lei, în scădere cu 75,46% față de aceeași perioadă a anului 2013.

Această scădere se datorează faptului că, aproximativ 85% din cifra de afaceri se realizează în domeniul hidroenergetic, U.C.M. Reșița S.A. fiind singura companie românească specializată în fabricația și punerea în funcțiune de centrale hidroenergetice, iar principalul client S.C. Hidroelectrica S.A. este în insolvență.

Chiar și în situația economică actuală U.C.M. Reșița S.A. prin tradiție, printr-o poziție strategică și un potențial tehnic, pot fi avute ca și premise de bază în derularea activităților de producție și servicii în perioadele următoare.

Administrator Special:

Cosmin URSONIU

Nicoleta Liliana IONETE

