

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea economico-financiara pe anul 2013

Societatea a fost fondata la 1 ianuarie 1978, ca parte integranta a Departamentului Utilaje si Piese de Schimb a Ministerului Chimiei, fiind destinata fabricarii echipamentelor specifice domeniilor industriale ale cauciucului si maselor plastice .

Denumirea initiala a fost Intreprinderea de Utilaje pentru Prelucrarea Cauciucului, prescurtat –IUPC, evolutia societatii consemnand diversificarea produselor si pietelor sale .

In 1991, unitatea s-a transformat in societate pe actiuni, schimbandu-si titlatura in SC CAMEXIP SA, transformarile din ultimii ani conducand la finalizarea procesului de privatizare in 1997 .

SC CAMEXIP SA, firma cu capital integral privat este inregistrata la Registrul Comertului Prahova sub numarul J29/78/1991 si la DGFP Prahova cu codul fiscal RO 1316762, are personalitate juridica si isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile legii numarul 31/1990, republicata si ale actului constitutiv . Privatizarea societatii s-a realizat prin preluarea actiunilor detinute de Fondul Proprietatii de Stat de catre Asociatia PAS .

Capitalul social este de 992.300 lei, divizat intr-un numar de 396.920 actiuni, cu valoare nominala de 2,5 lei .

Structura actionariatului este urmatoarea :

- Asociatia PAS	277.525 actiuni, respectiv 69,92 %
- SIF IV Muntenia	83.120 actiuni, respectiv 20,94 %
- Alti actionari	36.275 actiuni, respectiv 09,14 %

Societatea este cotate pe piata RASDAQ si are casimbol CAXY.

In cursul anului 2013 conducerea societatii a fost asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3 membrii alesi cu mandat de 4 ani de catre A.G.A astfel :

- State George – Presedinte
- Bercu Mariana – Membru
- Iancu Ecaterina - Membru

In anul 2013 intreaga activitate financiar – contabila a avut in vedere respectarea urmatoarelor principii:

- Principiul prudentei;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul continuitatii activitatii ;

- Principiul independentei exercitiului ;
- Principiul intangibilitatii ;
- Principiul necompensarii .

Contabilitatea societatii comerciale SC CAMEXIP SA asigura inregistrarea cronologica si sistematica ,pastrarea informatiilor referitoare la situatia patrimoniului, a rezultatelor obtinute,atat pentru intern , cat si pentru relatiile cu clientii, cu bancile si organele fiscale etc.

Inregistrarile in contabilitate se fac cronologic si sistematic , potrivit planului de conturi si normelor in vigoare, orice operatie patrimoniala fiind consemnata intr-un document justificativ.

La finele anului 2013 principalii indicatori economico-financiari inregistrati de SC CAMEXIP SA se prezinta astfel :

-Pe anul 2013 S.C. CAMEXIP S.A. BAICOI, a realizat o cifra de afaceri neta de 13.072.328 lei reprezentand 106% fata de cifra de afaceri a anului 2012 actualizata la inflatie si 97.5% fata de cifra de afaceri prevazuta in B.V.C. pentru anul 2013.

-Componenta cifrei de afaceri pe anul 2013 este urmatoarea :

	lei	%
a) Venituri din livrarea productiei industriale pe piata interna	3.270.875	25.1
b) Venituri din livrarea productiei industriale la export	9.381.459	71.7
c) Venituri comert din care :	247.909	1.9
- valorificari materii prime si materiale	247.909	
d) Venituri din vanzarea produselor reziduale	43.277	0.3
e) Venituri din lucrari executate si servicii	100.005	0.7
f) Venituri din chirii	27.151	0.2
g) Venituri din activitatii diverse	1.652	0.1
 TOTAL	 13.072.328	 100,0

-Veniturile din exploatare, in suma de 13.448.884 lei au crescut fata de anul 2012 deoarece societatea a semnat contracte valoric mai mari fata de anul trecut cu societati din strainatate, si au in componenta :

- venituri din productia vanduta	12.824.419 lei
- venituri din vanzarea marfurilor	247.909 lei
- alte venituri din exploatare (sold C)	<u>316.6691 lei</u>
	13.448.884 lei

-Cheltuielile aferente veniturilor din exploatare au fost de 13.040.536 lei ,mai mari fata de anul trecut .Societatea are achitate integral datoriile la furnizorii de utilitati la data de 31.12.2013.Din activitatea de exploatare rezulta un profit brut de 408.348 lei.

-In ceea ce priveste activitatea financiara, in anul 2013, s-au inregistrat venituri financiare in suma de 73.810 lei, in principal din diferente de curs valutar favorabile . Cheltuielile financiare in suma de 450.751 lei, mai mari fata de anul 2012 cuprind : dobanda platita pentru creditul angajat de societate si diferentele de curs valutar nefavorabile,mentionand ca in anul 2013 a fost redus creditul de la 2.700.000 lei la 2.600.000 lei

-Pe total activitate , pe anul 2013 s-au realizat venituri totale in suma de 13.524.763 lei si cheltuieli totale in suma de 13.491.287 lei, rezultand un profit brut in suma de 33.476 lei. Dupa deducerea impozitului pe profit in suma de 11.671 lei rezulta un profit net de 21.805 lei care se propune a fi repartizat astfel :

-rezultat reportat	20.131 lei
-fond de rezerva in limita a 5% din profitul contabil anual pana ce acesta va atinge 20% din capitalul social	<u>1.674 lei</u>
TOTAL	21.805 lei

SITUATIA PATRIMONIULUI

Valoarea activelor imobilizate la 31.12.2013 a fost de 2.105.650 lei fata de 1.023.885 lei realizat in anul 2012.In aceasta valoare este prinsa si diferenta rezultata din reevaluarea mijloacelor fixe aflate in patrimoniu la data de 31.12.2013 si neamortizate pana la aceasta data.

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in evidenta contabila la cost de achizitie corectat cu diferentele din reevaluare efectuate conform legislatiei in vigoare.

Avand in vedere ca ultima reevaluare a imobilizarilor corporale a fost inregistrata la 31.12.2010 conform HGR nr.1553/18.12.2003 ,in urma analizei valorii contabile a activelor aflate in patrimoniu SC CAMEXIP SA, conducerea societatii a constatat o subevaluare a acestora si a dispus realizarea operatiunii de reevaluare la 31.12.2013 .

Reevaluarea a fost facuta de evaluator BADEA CARMEN membru ANEVAR.

Astfel,au fost reevaluate imobilizarile corporale de natura constructiilor ,avand in vedere urmatoarele:

- valoarea de inventar a imobilizarilor corporale supuse reevaluarii;

- amortizarea calculata pana la 31.12.2013 evidentiata atat in contul 281 "Amortizarea imobilizarilor corporale",cat si in contul in afara bilantului 8.045 "Amortizarea aferenta gradului de neutilizare";

Valorile actualizate au fost corelate cu valoarea de piata,cu utilitatea si starea fizica a imobilizarilor corporale.

Diferentele din reevaluare au fost inregistrate in evidenta contabila a lunii decembrie 2013,in contul 105 "Rezerve din reevaluare".

Valoarea activelor imobilizate trebuie actualizata de-a lungul duratelor de utilizare economica ,astfel incat acestea sa fie evaluate la valoarea lor reala.

CREANTELE SI DATORIILE SOCIETATII

La sfarsitul anului 2013, societatea avea de incasat creante in valoare de 4.399.861 lei reprezentand :

Creante	Sold la 31.12.2013	lei	
		<u>Termen de lichiditate</u>	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total (din care)	4.399.861		
Cienti	4.347.861		
Creante buget asig.soc	11.783		
Creante buget stat	15.742		
Alte creante	24.475		

In contul 4111"Clienti" societate inregistreaza clienti curenti care in mare parte s-au incasat in cursul lunii ianuarie 2013.

Clienti mai importanti sunt :

MICRON SRL CORNU	2.323.883 lei
ROMINEX TIMISOARA	61.820 lei
FLowsERV AUSTRIA	1.795.747 lei
MILTON ROY MIXING	116.876 lei
SPX-CLYDE UNION	10.476 lei

In contul 4118 „Clienti incerti” societatea inregistreaza clientii Metink Olanda si Etafood Italia , aflati in procedura de faliment si pentru care au fost constituite provizioane.

SITUATIA DATORIILOR

lei

Datorii	Sold la 31.12.2013	Termen de exigibilitate	
		Sub 1an	Intre 1-5 ani
Total:	8.329.774	8.247.666	82.108
Credite bancare	2.600.000		
Furnizori	2.471.651		
Datorii cu personalul	100.844		
TVA			
Dividende	32.791		32.791
Clients creditor	3.469.210		
Dobanzi credit			
Alte datorii	91.457		

Activele circulante au fost la 31.12.2013 de 9.353.649 lei fata de 6.377.454 lei cat au inregistrate la 31.12.2012.

Disponibilitatile banesti sunt in suma de 219.231 lei.

Societatea a fost verificata de catre ACF Prahova privind TVA pana la ianuarie 2012,

SC CAMEXIP SA nu inregistreaza datorii restante fata de personal ,respectiv bugetul de stat la data de 31.12.2013, sumele ramase in sold la sfarsitul anului fiind compensate partial prin solutionarea decontului de TVA aferent lunii decembrie 2013 .

Soldul creditelor bancare la 31.12.2013 in suma de 2.600.000 lei reprezinta obligatii fata de:

- BCR linie de credit aprobata de 2.600.000 lei

Garantiile pentru angajamentele bancare sunt prezentate in note explicative Nota 10"Alte informatii".

ORGANIZAREA EVIDENTEI CONTABILE SI MODUL DE REFLECTARE A DATELOR IN BILANT

Evidenta contabila este organizata in baza Legii 82 / 91 si a fost asigurata in anul 2013 de departamentul financiar- contabil, in subordinea directorului economic.

Inregistrările in contabilitate s-au facut in mod cronologic si sistematic pe baza documentelor justificative.

Prin programe informatice au fost prelucrate datele ce au stat la baza inregistrarilor privind datele salariale si retinerile din acestea , gestiunea materialelor, marfurilor si ambalajelor, obiectelor de inventar, produselor finite, productiei in curs de executie, imobiliarilor corporale, disponibilitatilor banesti, drepturilor banesti, drepturilor si obligatiilor precum si veniturilor, cheltuielilor si rezultatele obtinute.

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achizitie.

Produsele finite sunt inregistrate in contabilitate la costul de productie efectiv.

In exercitiul financiar 2013 amortizarea a fost calculata conform metodei liniare.

Dobanzile aferente imprumuturilor bancare au fost inregistrate drept cheltuieli cu dobanzile,neexistand situatii in care sa fie incluse in costul de productie al activelor imobilizate sau circulante.

Efectuarea inventarierii tuturor elementelor patrimoniale, stabilirea rezultatelor inventarierii, inregistrarea in contabilitate si reflectarea acestora in bilantul contabil pe anul 2012 au fost operate conform Legii contabilitatii nr. 82 / 1991, Regulamentului de aplicare a acestuia, precum si normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului, aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor nr. 1753/2003.

Conturile care potrivit reglementarilor Contabile trebuiau regularizate nu prezinta solduri.

Sursele pentru activitatea desfasurata si pentru investitii au fost utilizate conform reglementarilor legale.

Impozitul pe profit s-a calculat potrivit legii nr.571/2003 privind Codul Fiscal.

Nu s-au facut compensari intre conturi bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

Marimea valorilor din conturi reflecta strict exercitiul financiar al anului 2010.

Elementele monetare exprimate in valuta au fost evaluate si raportate,utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romanie si valabil la inchiderea exercitiului financiar.

Diferentele de curs valutar,favorabile sau nefavorabile, s-au inregistrat la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz.

A fost reflectata variatia stocurilor de produse finite si in curs de executie pe parcursul perioadei, cheltuiala de productie fiind corectata prin variatia stocurilor pe parcursul perioadei.

Au fost constituite rezerve din profitul exercitiului financiar curent, in baza prevederilor legale .Profitul contabil ramas dupa aceasta repartizare fiind preluat in contul 117, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Activitatea financiar-contabila a societatii este verificata si supravegheata pe tot parcursul exercitiului financiar de catre SC ACON AUDIT SRL.Onorariile platite auditorilor: in anul 2013 societatea a platit auditorilor indemnizatii in sume de 24.354 lei

ORGANIZAREA CONTROLULUI FINANCIAR PROPRIU

In urma finalizarii actiunii de inventariere pe anul 2013 in conformitate cu Ordinul 1753/22.11.2004 si Legea contabilitatii nr.82/1991 art.8 comisia centrala constituita in baza Deciziei nr.7 / 07.06.2013 a constatat :

- ❖ Inventarierea patrimoniului s-a desfasurat conform graficului de inventariere ;
- ❖ Subcomisiile de inventariere , in componenta stabilita au efectuat inventarierea la locurile de existenta , de depozitare sau de pastrare a bunurilor
- ❖ Comisiile au avut in componeneta atat personal tehnic cat si economic ;
- ❖ Inventarierea a decurs greoi, in special la depozitele de materiale unde in acelasi timp se facea si aprovizionarea cu noi materiale si eliberarea de materiale pentru a nu impiedica desfasurarea normala a procesului de productie.

Indicatori economico – financiari

1.Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente =

$$9.353.649/1.048.521 = 8.9$$

Datoriile curente sunt acoperite de activele curente .

b)Indicatorul lichiditatii imediate ;

$$\text{Active curente-Stocuri/ Datorii curente} = (9.353.649-4.734.557) / 1.048.521 = 4.619.092 / 1.048.521 = 4.4$$

Lichiditatea imediata este cu atat mai buna cu cat ea este mai mare, limita minima acceptata fiind 1. Sub aceasta limita , cererea de credite se respinge.

2.Indicatori de risc

a)Indicatorul gradului de indatorare (levier);

$$\text{Datorii totale/capital propriu} = 8.329.774/3.072.063 = 2.7$$

3.Indicatori de activitate

a)Viteza de rotatie a activelor imobilizate;

$$\text{Cifra de afaceri / Active imobilizate} = 13.072.328/2.105.650 = 6.2$$

b)Viteza de rotatie a debitelor – clienti;

- numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate este de aproximativ 31 zile;

$$\text{Sold mediu clienti / Cifra de afaceri} * 365 = 1.130.323/13.072.328 * 365 = 31 \text{ zile}$$

c)Viteza de rotatie a creditelor – furnizori;

- numarul de zile de creditare pe care societatea l-ar obtine de la furnizorii sai este de 46 zile;

$$\text{Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri} * 365 = 1.674.183 / 13.072.328 * 365 = 46 \text{ zile}$$

4.Indicatori de profitabilitate

a)Rentabilitatea capitalului angajat;

$$\text{Profit brut / (Total active – Datorii curente)} = 33.476 / 3.154.171 * 100 = 1 \%$$

b)Marja bruta din vanzari;

$$\text{Profit brut / CA} * 100 = 33.476 / 13.072.328 * 100 = 0.25\%$$

Valoarea in lei minim acceptata a acestui indicator este 0.1%.

ASIGURAREA RESURSELOR UMANE

In anul 2013, activitatea de productie din societate s-a desfasurat cu un numar mediu scriptic de 123 salariatii, din care 30 personal tehnic, economic si de specialitate.

Toti salariatii societatii au participat la auditul de recertificare EN ISO 9001 : 2008, EN ISO 14001 : 2004 si OH SAS 18001 : 2007 de catre TUV Austria .

Castigul mediu brut in anul 2013 a crescut cu 9% puncte procentuale fata de 2012 in conditiile in care atat societatea noastra cat si intreaga economie nationala s-a confruntat cu efectele crizei economice.

In cursul anului 2013 au fost respectate de catre patronat prevederile din Contractul Colectiv de Munca .

In cursul anului, mai precis in trimestrul I 2013 s-au finalizat cursurile de "Expert achizitii publice" si "Director (Manager) vanzari" organizate de Camera de Comert si Industrie Prahova.

In trimestrul II al aceluasi an s-au finalizat urmatoarele cursuri :

- "Agent de paza" la care a participat Catrinel Irinel, Cosma Mihai si Sercau Liliana, organizat de Politia oras Plopeni.

- "Responsabil gestiunea deseuri" conform Legii 211/2011 organizat de Camera de Comert si Industrie Prahova in colaborare cu Agentia pentru Protectia Mediului Prahova.

- "Manager inovare" organizat de INCDMNR-IMNR Pantelimon, jud Ilfov.

Societate este condusa de Consiliu de Administratie format din trei membri si un numar de 7 directori.

Fondul de salarii aferent conducerii societatii pe anul 2013 a fost de 448.020 lei si cel aferent Consiliului de Administratie de 43.704 lei.

Total fond de salarii aferent exercitiului financiar este de 2.613.036 lei, cheltuielile cu asigurarile sociale de 553.338 lei si cheltuielile cu contributia individuala de asigurari sociale de 275.994 lei

ASIGURAREA CALITATII- 2013

SISTEMUL DE MANAGEMENT INTEGRAT CALITATE-MEDIU SSM al SC CAMEXIP SA-2013

Obiectivele principale ale firmei noastre privind sistemul de management integrat , in anul 2013, au fost de a mentine certificarea sistemelor de management calitate, mediu, sanatate si securitate ocupationala si de a creste satisfactia clientilor si partenerilor nostri fata de produsele realizate.

In urma auditului de recertificare efectuat de Organismul de Certificare- TUV Austria, in perioada 07.11.2013-08.11.2013 nu s-a inregistrat nici o neconformitate, sunt mentinute certificarile: sistemul de management calitate conform SR EN ISO 9001:2008, sistemul de management de mediu conform cerintelor SR EN ISO 14001:2005 si sistemul de management al securitatii si sanatatii ocupationale conform cerintelor SR OHSAS 18001:2008.

1. Analiza stadiului sistemului de management al calitatii la sfarsitul anului 2013

1.1 Evaluare furnizori/ colaboratori : In anul 2013 au fost reevaluatii furnizorii/ colaboratorii societatii si s-au centralizat 25 societati acceptate si mentinute in lista furnizorilor si colaboratorilor acceptati.

1.2 Audit intern :In anul 2013 sedintele de audit intern s-au desfășurat conform "Planului anual de audit intern" PAAI/ 18.02.2013, in perioada 01.10.13+02.10.13. In urma efectuării auditului s-a identificat 2 neconformitati existente care au condus la initierea corectiilor si a 2 actiuni corective.

1.3 Neconformitati de produs: in perioada ianuarie-decembrie 2013 s-au inregistrat 33 neconformitati de produs, cauza principala constand in erori de executie/ montaj. Au fost intreprinse actiuni corective ,pentru eliminarea cauzelor si prevenirea reaparitiei/aparitiei neconformitatilor.S-au efectuat instruirii ale personalului si s-au inregistrat 63 procese verbale de instruire,cu urmatoarea structura:

1.4 Costuri noncalitate:

- a) costuri datorate neconformitati depistate:din totalul de 33 neconformitati inregistrate in 2013, un numar de 22 neconformitati au necesitat costuri de remediere.

Total pierderi datorate neconformitatilor- 0,05%

b) costuri datorate reclamatiilor de calitate : in anul 2013 s-au inregistrat 9 reclamatii de calitate ,

Total pierderi datorate reclamatiilor de calitate-0,15 %

Prin raportarea acestor pierderi la cifra de afaceri pe anul 2013, rezulta:

Total pierderi noncalitate- an 2013: 0,2%

1.5 Feedback-ul de la clienti; comunicarea cu partile interesate externe:

Satisfactia clientilor reprezinta unul din obiectivele principale ale tuturor angajatilor firmei noastre

si de asemenea preocuparea de baza a managementului de varf.

Personalul directiei MCV a monitorizat gradul de satisfactie al clientilor pe parcursul anului 2012

prin chestionare de evaluare si din prelucrarea raspunsurilor primite s-au obtinut urmatoarele

rezultate: 95,3 % F.Multumit si 4,7 % Multumit

2. Analiza stadiului sistemului de management de mediu si sistemului de management de sanatate si securitate ocupationala, la sfarsitul anului 2013

In programul de management al Sistemelor de Mediu-Sanatate si Securitate ocupationala au fost stabilite urmatoarele obiective:

- Prevenirea poluarii si evitarea poluarii accidentale, gestionarea corespunzatoare a colectarii si eliminarii deseurilor- zero accidente de mediu pe perioada de 1 an
- Reducerea continua a riscurilor pentru sanatate si securitate asociate locurilor de munca-zero accidente de munca pe perioada de 1 an
- Conformarea deplina cu cerintele legale in domeniul protectiei mediului, sanatatii si securitatii in munca- zero amenzi primite la controalele efectuate de autoritati.

Au fost stabilite masuri de realizare a obiectivelor, astfel:

- Imbunatatirea sistemului de ventilatie, captare si retinere noxe; Modernizare instalatie de sablare
- Valorificarea ritmica a deseurilor cu valoare economica.
- Urmarirea detinerii, utilizarii si intretinerii echipamentului individual de protectie .
- Contract cu medic medicina muncii si efectuarea periodica a controlului medical
- Urmarirea efectuarii inspectiilor tehnice periodice de catre CNCIR, la scadenta perioadei de verificare

- Intensificarea actiunilor de constientizare a personalului cu privire la cerintele legale aplicabile.
- Monitorizarea sistematica a valorilor emisiilor/zgomot.

In conformitate cu politica de calitate, mediu, sanatate si securitate ocupationala, ne propunem sa imbunatam continuu performantele de mediu, calitate, timp si cantitate prin orientarea sistematica spre clienti si spre cerintele autoritatilor.

ANALIZA ACTIVITATII DE PROTECTIA MEDIULUI 2013

Activitatea s-a desfasurat in baza autorizatiei de mediu nr. PH -7 din 04.01.2010 cu termen de valabilitate 10 ani.

Societatea a fost controlata de Comisari de la Garda de Mediu in data de 19.03.2013, in urma caruia s-au stabilit o masura care a fost realizata la termenul stabilit, aceasta masura fiind introducerea gestiunii deseuri pentru luna martie si cumulativ 2013 deseuri identificate pe amplasament necuprinse in evidenta (deseuri de lemn, nisip, sablare si deseuri rezultate din demolari)

Valorificarea deseurilor se face la firme autorizate in acest sens. In cursul anului, cantitatea de deseuri principale a fost de :

-span otel carbon	44.91 t
-deseu fier vechi	14.93 t
-deseu hartie	0.81 t
-deseu plastic	0.05 t
-span inox	0.70 t
-span neferos	0.17 t

Societatea s-a conformat legislatiei in vigoare privind obligatiile ce-i revin la Fondul de Mediu datorita poluarii prin surse fixe (centrala termica) si contributia pentru ambalajele introduse pe piata.

Societatea a avut un plan de eliminare a condensatorilor cu continut de PCB termenul fiind 31.12.2010, dar in conformitate cu prevederile HG 173/2000, modificata si completata cu prevederile Hotararii nr.975/2007, acest termen a fost prelungit pana la sfarsitul existentei lor utile.

In cursul anului 2013 societatea nu s-a confruntat cu evenimente care sa constituie pericol pentru mediul inconjurator.

Mentionam faptul ca societatea incepand cu data de 20.12.2010 s-a certificat pentru sistemul de management conform EN ISO 14001:2004. Aceasta certificare s-a obtinut conform procedurii de audit si certificare TUV Austria si este supravegheata in mod regulat

PRESEDINTE CA
GEORGE STATE



MEMBRU CA
MARIANA BERCU

MEMBRU CA
ECATERINA IANCU