

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND EXERCITIUL ECONOMICO-FINANCIAR
AL ANULUI 2018**

1. PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDIȚIILOR LEGALE DE FUNCȚIONARE

SC AMYLON SA Sibiu este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Sibiu sub nr J32/110/1991, având cod unic de înregistrare RO 787672.

Societatea funcționează ca societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare având drept activitate de bază fabricarea amidonului și a produselor din amidon - cod CAEN 1062 și fabricarea de produse zaharoase - cod CAEN 1082.

Prin decizia BVB nr 808/21.07.2015, s-a aprobat admiterea la tranzacționare a acțiunilor emise de societatea SC AMYLON SA în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni.

Fiind o societate de interes public, situațiile financiare se întocmesc conform Legii contabilității nr. 82/1991 și a Ordinului MFP nr. 1802/2014, societatea aplică Reglementările Contabile armonizate cu Directiva a-IV-a a Comunității Economice Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate (IAS).

Auditarea situațiilor financiare pentru anul 2018 se efectuează de societatea de audit financiar SC AVEPERT SOLUTION SRL Sibiu – auditor independent dna Badiu Angela.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

In anul 2018 administrarea societății a fost asigurata de către un consiliu de administrație format din trei administratori aleși de către A.G.A., respectiv:

- ec. Tudor Constantin - președinte
- ing. Ureche Mihai - membru
- ec. Mandrean Viorel - membru

Conducerea executiva a fost asigurata de dl.ec. Tudor Constantin in baza contractului de mandat, îndeplinind funcția de director general.

Consiliul de administrație, in cadrul ședințelor lunare ținute la sediul societății cu persoanele responsabile pentru buna desfășurare a activității: director general, directorii executivi, consilier juridic, cadre tehnice si economice de specialitate, au analizat si discutat probleme de importanta majora pentru societate si care cad in sarcina sa.

In urma acestor ședințe s-au emis decizii care au fost puse in practica de conducerea executiva a societății, cum au fost:

- eficientizarea activității de producție si fructificarea optima a disponibilităților bănești;
- dimensionarea activității de producție si alocarea de resurse in așa fel încât activitatea sa fie rentabila;
- verificarea lunara a încadrării in Bugetul de venituri si cheltuieli;
- verificarea lunara a realizării planului de investiții pentru anul 2018 si asigurarea resurselor financiare.

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

In data de 30.04.2018, in baza proiectului de fuziune intre SC AMYLON SA ca societatea absorbanta si SC ROMMAC TRADE SRL ca societate absorbita, s-au efectuat operațiunile contabile ca rezultat a fuziunii. In aceste condiții ,capitalul social al societății absorbante s-a majorat cu suma de 71.818,30 lei, devenind 2.274.518,30 lei.

Capitalul social subscris si vărsat la 31.12.2018 se prezinta astfel:

- capital social = 2.274.518,30 lei
- număr de acțiuni = 22.745.183
- valoare nominala = 0,10 lei

Structura sintetica a capitalului social la 31.12.2018 comunicata de registru Depozitarului Central se prezinta astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent(%)
SC Moara Cibin SA	11.815.845	51,9488
SC Boromir Ind SRL	3.787.116	16,6502
Boromir Prod S.A.	2.510.303	11,0366
Persoane Fizice	3.630.232	15,9604
Persoane Juridice	1.001.687	4,4040
Total	22.027.000	100,00

Acțiunile societății sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile și se tranzacționează pe piața de capital la secțiunea bursiera BVB, simbol AMY.

Participarea administratorilor la capitalul societății comerciale:

- ec. Tudor Constantin - deține 8.803 de acțiuni, reprezentând 0,0387 %.
- ing. Ureche Mihai - deține 4.803 de acțiuni, reprezentând 0,0211 %.
- ec. Mandrean Viorel - deține 4.803 de acțiuni, reprezentând 0,0211 %.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR CONTABILA

2.1.1. Contul de profit si pierdere

Societatea a întocmit situațiile financiare aferente anului 2018 conform OMFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

	An 2017	An 2018	%
Venit din exploatare			
Produs Finit	48,176,656	64,196,296	133%
Marfa	21,521,863	23,546,330	109%
Discount	(10,770,265)	(14,891,553)	138%
Venit net	58,928,255	72,851,073	124%
Costul bunurilor vândute			
Materii Prime si Ambalaje	17,396,158	20,862,699	120%
Manopera	5,850,440	8,037,833	137%
Utilități	1,250,317	1,989,342	159%
Amortizare	759,032	1,847,311	243%
Chirie	2,150,343	2,105,881	98%
Atelier	1,356,840	1,734,214	128%
Laborator	477,281	1,276,231	267%
Aprovizionare	240,139	248,440	103%
Alte costuri	434,749	752,534	173%
Marfa	18,091,415	19,821,849	110%
Costul bunurilor vândute	48,006,715	58,676,334	122%
Marja bruta din producție	10,921,540	14,174,739	130%
Alte Venituri			
Venituri Financiare	100,728	62,729	62%
Alte Venituri	1,650,956	1,914,068	116%
Total alte venituri	1,751,685	1,976,798	113%
Costuri operaționale			
Cost logistica si vânzări	3,425,162	4,787,138	140%
Costuri de transport	1,620,445	2,042,580	126%
Costuri administrative	2,905,267	4,217,843	145%
Total cost operațional	7,950,874	11,047,561	139%
Impozit pe profit	577,064	721,402	125%
Profit net	4,145,287	4,382,574	106%

2.1.2. Execuția bugetului de venituri si cheltuieli

Execuția bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2018, precum si raportarea realizărilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Nr crt.	Explicații	Realizat 2018	BVC 2018	Realizat 2018/BVC2018
1	Venituri din exploatare	74,233,093	64,900,761	114%
2	Venituri financiare	1,059,384	115,800	915%
3	Cheltuieli din exploatare	69,303,070	58,848,511	118%
4	Cheltuieli financiare	855,280	172,952	495%
5	Rezultat din exploatare	4,930,023	6,052,250	81%
6	Rezultatul financiar	174,104	(57,152)	-305%
7	Profit brut	5,104,127	5,995,098	85%
8	Impozit profit	721,553	897,818	80%
9	Profit net	4,382,574	5,097,280	86%

Din analiza bugetului de venituri si cheltuieli previzionat pentru 2018, se constata realizarea si depășirea indicatorilor propuși.

In perioada raportata, s-a realizat o cifra de afaceri de lei constituita din:

- a. Cifra de afaceri din producția vânduta, in suma de 50.503.015 lei, prin livrarea către clienți a produselor societății:

NR. CRT	GRUPA	AN 2017	AN 2018	+ / -
1	ALTE PRODUSE ROMMAC	-	1,424,012	0%
2	BISCUITI	5,596,381	5,540,343	99%
3	GRISINE SI CROCHETE	2,610,277	3,270,135	125%
4	CAMELAJ	1,030,468	1,091,441	106%
5	EXPANDATE	1,000,412	3,057,875	306%
6	EXTRUDATE	13,359	7,853,122	0%
7	GLUCOZA	1,747,960	1,644,445	94%
8	HALVA	8,703,735	8,152,015	94%
9	PASTE	398,677	367,449	92%
10	PESMET	1,056,328	1,069,472	101%
11	RAHAT	5,348,567	6,479,492	121%
12	TURTA DULCE	10,864,489	10,553,214	97%
	TOTAL	38,370,653	50,503,015	132%

- b. Cifra de afaceri din livrarea mărfurilor, în suma de 22.395.542 lei, prin livrarea către clienți:

lei				
NR. CRT	GRUPA	AN 2017	AN 2018	+ / -
1	PRODUSE BOROMIR	3,755,700	2,406,754	64%
2	PRODUSE MORARIT	11,515,099	13,634,732	118%
3	GLUCOZA LICHIDA SI ALTELE	5,286,803	6,331,298	120%
4	SERVICII	44,528	22,758	51%
	TOTAL	20,602,129	22,395,542	109%

Alte venituri din exploatare, care nu se includ în cifra de afaceri sunt în suma de 878.514 lei.

În cursul anului 2018 au fost listate 26 de articole conform tabelului de mai jos:

Nr. crt	Client	Grupa de produs	Nr. art listate	Nr art înlocuite
1	AUCHAN	Turta dulce	1	
2	CARREFOUR	Turta dulce	1	
		Turta dulce	2	
3	KAUFLAND	Grisine	2	1
		Ciocolatiere	2	
		Turta dulce	2	
4	LIDL	Grisine	2	
		Crochete	2	
		Biscuiți	1	
5	ROMANIA HYPERMARCHE	Glucoza	1	
		Turta dulce	2	
6	REWE	Biscuiți cu crema	2	
		Halva	2	
7	UNICARM	Turta dulce	2	
		Pufarin	1	

Listări preconizate in 2019:

Nr.crt	Client	Listări preconizate in 2019
1	AUCHAN	7
2	CARREFOUR	6
3	KAUFLAND	8
4	LIDL	8
5	ROMANIA HYPERMARCHE	5
6	UNICARM	5

Obiective amânate pentru 2019:

Fabricare sortimente noi:

- baton de halva 30g
- nuga 65g – sortimente de coacăze si arahide
- biscuiți crema yami sortimente lapte si cacao
- gama noua nutritiva – produs sărat si dulce

2.1.3. Bilantul contabil la 31.12.2018

Societatea a întocmit situațiile financiare aferente anului 2018 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 cu modificările si completările ulterioare.

In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilanț, comparativ 2018 cu 2017:

INDICATORI	31.12.2017	31.12.2018	2018/2017 (%)
I. TOTAL ACTIV din care:	54,206,151	77.718.063	143%
<i>a) Active imobilizate</i>	<i>29,632,201</i>	<i>47.829.957</i>	<i>161%</i>
Imobilizări necorporale	223,491	238,478	107%
Imobilizări corporale	19,749,970	40,748,938	206%
Imobilizări financiare	9,658,740	6.842.541	71%
<i>b) Active circulante total</i>	<i>24,546,705</i>	<i>29,834,412</i>	<i>122%</i>
Stocuri	5,213,043	7,127,976	137%
- % in total active	9.6%	8.9%	93%
Creanțe	17,505,525	21,568,011	123%
- % in total activ	32.3%	26.9%	83%

Casa, conturi la bănci, investiții financiare	1,799,039	1,126,373	63%
c) Cheltuieli în avans	27,245	53,694	197%
II. TOTAL PASIV din care:	54,206,151	77.718.063	143%
a) Capitaluri proprii din care:	34,128,589	30.491.219	89%
Capital social	2,202,700	2,274,518	103%
b) Provizioane pt. riscuri și ch.	-	149,516	0%
c) Datorii total, din care:	20,077,562	41,293,240	206%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	785,599	4,010,813	511%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	19,291,963	37,282,427	193%
d) Venituri în avans	-	5,784,088	0%

Analizând situația elementelor de bilanț comparativ 2018 cu 2017, se constată următoarele:

- o creștere a activelor imobilizate cu 18.197.756 lei
- o creștere a activelor circulante cu 5.287.707 lei
- o creștere a datoriilor societății cu 21.215.678 lei
- o scădere a capitalurilor proprii cu 3.637.370 lei.

Modificările survenite în elementele de bilanț se datorează în principal procesului de fuziune, prin preluarea elementelor de activ și pasiv de la societatea absorbită.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale a Acționarilor să nu se acorde dividende, urmând ca profitul net realizat la data de 31.12.2018 în suma de 3.973.460 lei să rămână NEREPARTIZAT, urmând ca în viitor Adunarea Generală a Acționarilor să hotărască modul de repartizare a acestuia.

2.1.4. Sistemul de management al calității și siguranța alimentului. Responsabilitate socială.

Societatea a îndeplinit în cursul anului 2018 cerințele pentru:

- îndeplinirea condițiilor pentru supraveghere și tranziție de la cerințele sistemului de management al calității SR ISO 9001:2008 la SR ISO 9001:2015 în cadrul S.C. Amylon S.A. Sibiu;
- îndeplinirea condițiilor pentru supravegherea în ceea ce privește cerințele sistemului de management al calității conform standard SR ISO 22000:2005, în cadrul S.C. Amylon S.A. Sibiu ;

- îndeplinirea condițiilor pentru supravegherea FSSC în întreaga societate, atât pentru sediul central, cat si pentru punctul de lucru Rommac- Olteni;
- menținerea sistemului de management al siguranței alimentelor conform standard SR ISO 22000:2005, în cadrul S.C. Amylon S.A. Sibiu;
- menținerea certificării FSSC în întreaga societate, atât pentru sediul central, cat si pentru punctul de lucru Rommac - Olteni;
- menținerea sistemului de management al calității conform standard SR ISO 9001:2008 în cadrul S.C. Amylon S.A. Sibiu;
- menținerea autorizării laboratorului pentru efectuarea de analize fizico-chimice specifice produselor societății (menținerea unui standard ridicat a calității muncii in laborator);
- menținerea certificării Codului BSCI (Responsabilitate sociala) ce ne permite continuarea contractului cu clientul MEGA IMAGE în întreaga societate, atât pentru sediul central, cat si pentru punctul de lucru Rommac- Olteni.

2.1.5. Execuția programului de investiții

Prezentam mai jos investițiile finalizate in anul 2018 pe categorii de imobilizări, si care au fost cuprinse in planul de investiții aprobat de AGA:

a) Terenuri, construcții:

Denumire Activ	Realizat 2018
Majorări clădiri	467.460
TOTAL	

lei

b) Instalații tehnice si mijloace de transport:

Denumire Activ	Realizat 2017
Instalație dozare zahar	101.817
Mașina ambalat biscuiți	98.576
Frământător halva	32.157
Echipamente marcarea data	31.099
Moara coloidala	56.244
Rampa hidraulica de încărcare	56.521
Mașini termoinfoliat (2 buc)	20.506
Echipamente	143.800
Mijloace de transport marfa	43.808
Mobilier prezentare	15.000
TOTAL	599.528

c) Imobilizări financiare

In cursul anului 2018, in cadrul operațiunii de răscumpărare a acțiunilor SC BOROMIR PROD SA, de către SC BOROMIR IND SRL, au fost vândute cele 2.727.600 acțiuni cu valoare contabila de 381.220 lei. Valoarea la care au fost înstrăinate a fost de 1.009.212 lei.

d) Investiții in curs aflate in sold la 31.12.2018

Nr crt	Obiectiv investițional	lei 31.12.2018
1	CLADIRE GLUCOZA SOLIDA	1.034.795
2	CLADIRE TABLETE SI RAHAT	405.714
3	UTILAJE CAMELE	222.526
4	UTILAJE CIOLATERI	56.844
5	UTILAJE HALVA SIBIU	70.595
6	UTILAJE EXPANDATE	4.623
7	LINIE PASTE LUNGI	120.700
8	UTILAJE BISCUITI	23.312
9	INSTALATII DOZARE ZAHAR HALVA	52.089
10	INSTALATII DOZARE AMIDON	52.040
11	INV. MOARA PESMET	34.343
12	UTILAJE	14.964
13	AMENAJARI BIROURI	3.720
	TOTAL General:	2.096.265

2.1.6. Echilibrul financiar al firmei

In anul 2018, pentru asigurarea resurselor necesare planului de investitii si productie, societatea a beneficiat de o facilitate de credit cu un plafon maxim de 3.150.000 lei de la CEC BANK pe o perioada de 24 luni.

Societatea are in derulare un credit de investitii, contractat la data de 28.01.2016, durata de creditare 81 luni, termen scadent 08.11.2022, ratele achitându-se la termen conform scadențarului, neexistând întârzieri, înregistrând la 31 decembrie un sold de 785.600 lei.

Cu ocazia fuziunii s-au preluat credite de investitii in suma de 3.134.954 lei, din care s-au rambursat ratele la termen conform scadențarului, înregistrând la finele anului 2018 un sold de 2.091.921 lei. Totodată s-a preluat si o linie de credit in valoare de 4.000.000 lei.

2.1.7. Ipoteci si garanții

Societatea este parte alături de SC Boromir Prod SA, SC Boromir Ind SRL, SC Moara Cibin SA , SC Comcereal SA, in contractul de garanție mobiliara asupra tuturor stocurilor (prezente si viitoare) încheiat cu ING Bank Pitești. Contractul s-a încheiat in 2004 si este in vigoare in prezent , chiar daca societatea noastră si-a achitata creditul in 2007. Societatea este garant ipotecar in creditul încheiat intre Banca Comerciala Feroviara si SC COMCEREAL SIBIU SRL, aducând in garanție teren (o cota indiviza de 2417/7702), in coproprietate cu SC Moara Cibin SA. In cadrul contractului de credit preluat din fuziune, societatea a adus in garanție stocuri in valoare de 3.000.000 lei

2.1.8. Relațiile cu entitățile afiliate

In cursul anului 2018, societatea a avut schimburi economice cu părțile afiliate după cum urmează :

lei			
Nr crt	Societate	Livrări 2016	Achiziții 2016
1	SC Boromir Ind Srl	10,863,190	2,393,220
2	SC Boromir Prod SA	22,431	501,248
3	SC Moara Cibin SA	670,373	20,368,815
4	SC Eldi Brutăria Srl	1,116,799	-
Total		12,672,793	23,322,306

Solduri la 31 decembrie 2018 în relația cu societățile afiliate :

			lei
Nr. crt	Societate	Clienți	Furnizori
1	BOROMIR IND SRL VALCEA	7,876,583	503,891
2	BOROMIR IND VALCEA SUC.DE	-	-
3	BOROMIR PROD SA	16,128	515,670
4	ELDI BRUTARIA S.R.L.	289,769	
5	MOARA CIBIN SA	129,071	21,182,843
	Total	8,311,550	22,202,403

2.1.9. Personalul societății

- Numărul efectiv de salariați la 31 decembrie a crescut de la 265 angajați în 2018 la 350, ca urmare a preluării angajaților de la societatea absorbită;
- Societatea are încheiate la finele anului 2018 un număr de 41 contracte cu timp parțial;
- În scopul fidelizării și motivării personalului, s-a avut în vedere creșterea salariilor în funcție de evoluția salariului minim pe economie și pe seama creșterii productivității muncii.

2.1.10. Evenimente petrecute după 01.01.2019

În primul trimestru al anului 2019 se continua reparația capitală și modernizarea a liniei de biscuiți urmând a se finaliza în trimestrul II.

Aplicarea majorării colective cu 5% ca urmare a negocierilor CCM din anul 2018.

Semnarea contractului de achiziție, până la 31 martie 2019, pentru dotarea liniei de grisine cu tăvi transportoare noi.

În luna februarie a anului 2019 a avut loc controlul pe standardul IFS. S-a obținut un punctaj care ne-a permis menținerea Certificării IFS pentru punctul de lucru Rommac – Olteni;

**Președinte Consiliul de Administrație,
Tudor Constantin**

