

SC AMYLON SA
J32/110/1991
RO 787672
Sibiu, Sos. Alba Iulia, nr. 70

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND EXERCITIUL ECONOMICO-FINANCIAR
AL ANULUI 2016**

1. PREZENTARE GENERALA

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE

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. Începând cu anul 2008 S.C.Amylon S.A. este producătoare de dulciuri din gama „Feleacul” iar cu anul 2015 produce produse făinoase din gama „Boromir”.

Prin decizia BVB nr. 808/21.07.2015, s-a aprobat admiterea la tranzacționare a acțiunilor emise de societatea S.C. AMYLON S.A. 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 2016 se efectuează de societatea de audit financiar SC AVEXPERT SOLUTION SRL Sibiu – auditor independent dna Badiu Angela.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

În anul 2016 administrarea societății a fost asigurată 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 executivă a fost asigurată de dl.ec. Tudor Constantin în baza contractului de mandat, îndeplinind funcția de director general.

Consiliul de administrație, în cadrul sedințelor lunare ținute la sediul societății cu persoanele responsabile pentru buna desfășurare a activității: director general, directorii executivi, consilier juridic, cadre tehnice și economice de specialitate, au analizat și discutat probleme de importanță majoră pentru societate și care cad în sarcina sa.

În urma acestor sedințe s-au emis decizii care au fost puse în practică de conducerea executivă a societății, cum au fost:

- eficientizarea activității de producție și fructificarea optimă a disponibilităților banesti;
- dimensionarea activității de producție și alocarea de resurse în așa fel încât activitatea să fie rentabilă;
- verificarea lunară a încadrării în Bugetul de venituri și cheltuieli;
- verificarea lunară a realizării planului de investiții pentru anul 2016 și asigurarea resurselor financiare.

1.3. CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Capitalul social subscris și versat la 31.12.2016 se prezintă astfel:

- capital social = 2.202.700 lei
- număr de acțiuni = 22.027.000
- valoare nominală = 0,10 lei

Structura sintetică a capitalului social la 31.12.2016 comunicată de registru Depozitarului Central se prezintă astfel:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent(%)
SC Moara Cibin SA Sibiu	11.815.845	53,6426
SC Boromir Ind SRL Rm. Vâlcea	3.787.116	17,1931
Boromir Prod S.A. Buzău	2.510.303	11,3965
Persoane Fizice	3.796.917	17,2376
Alte Persoane Juridice	116.819	0,5303
Total	22.027.000	100,00

Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital la sectiunea bursiera BVB, simbol AMY.

Participarea administratorilor la capitalul societății comerciale:

- ec. Tudor Constantin - deține 8.803 de actiuni, reprezentând 0,0399 %.
- ing. Ureche Mihai - deține 4.803 de actiuni, reprezentând 0,0218 %.
- ec. Mandrean Viorel - deține 4.803 de actiuni, reprezentând 0,0218 %.

2. REZULTATELE ECONOMICO - FINANCIARE

2.1. ACTIVITATEA FINANCIAR CONTABILA

2.1.1. Executia bugetului de venituri si cheltuieli

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2016, precum si raportarea realizarilor la prevederile bugetului de venituri si cheltuieli sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. crt.	Explicatii	Realizat 2016	BVC 2016	Realizat 2016/BVC2016
1.	Venituri din exploatare	57.131.099	70.000.000	82%
2.	Venituri financiare	76.402	0	
3.	Cheltuieli din exploatare	53.724.962	67.200.000	80%
4.	Cheltuieli financiare	173.659	0	
5.	Rezultat din exploatare	3.406.137	2.800.000	122%
6.	Rezultatul financiar	-97.257	0	
7.	Profit brut	3.308.880	2.800.000	118%
8.	Impozit profit	466.010	451.000	103%
9.	Profit net	2.842.870	2.349.000	121%

Din analiza bugetului de venituri si cheltuieli previzionat pentru 2016, se constată nerealizarea indicatorilor propusi, dar si o scadere a cheltuielilor comparativ cu veniturile, ceea ce a condus la depasirea indicatorului profit. Motivele principale sunt:

- cresterea vânzărilor de produse din productia proprie cu 56,50% de la 27.002.579 lei la 41.277.567 lei în 2015, datorită sectiei noua de fainoase preluata din 01.07.2015
- veniturile din vanzarea de glucoza lichida, derivate, indulcitori si gluten de grau au fost de 4.134.424 lei cu 3,7% mai mici decat in anul 2015;

- creșterea vânzărilor totale pe K.A. cu 33,2% fata de 2015, de la 17.731.656 lei, la 23.623.020 lei;
- exporturile au fost in valoare de 3.816.277 lei, situandu-se aproape la nivelul anului 2015 .

Nivelul rezultatului a fost influentat în principal de urmatorii factori:

- lansarea pe piata a unui produs nou Turta dulce(400 grame);
- creșterea vânzărilor cu peste 30% la produsul halva față de anul precedent;
- achizitionarea de materii prime si materiale la preturi sub cele bugetate.

In perioada raportată cifra de afaceri a fost constituita din:

- Venituri din productia vândută, în suma de 41.277.567 lei, prin livrarea catre clienti a produselor societatii:

Nr crt.	Explicatii	An 2015	An 2016	+/-
1	Glucosa solida	1.927.076	2.140.046	11%
2	Halva	8.543.435	11.268.345	32%
3	Rahat	6.980.380	6.339.123	-9%
4	Caramelaj	805.362	1.213.596	51%
5	Pufarin	1.829.471	1.465.343	-20%
6	Turta dulce	2.470.459	8.654.291	250%
7	Biscuiti și pesmet	2.725.251	5.783.613	112%
8	Grisine	654.786	2.211.464	238%
9	Crochete	770.260	1.543.280	100%
10	Paste	464.257	658.466	42%
	TOTAL	27.170.737	41.277.567	52%

- Venituri din livrarea marfurilor, în suma de 20.289.477 lei, prin livrarea catre clienti: lei

Nr crt.	Explicatii	An 2015	An 2016	+/-
1.	Produse de morarit	11.466.510	11.899.995	3%
2.	Glucosa lichida și derivate	4.293.712	4.134.424	-3%
3.	Produse marca Boromir	10.912.028	3.738.480	-65%
4	Alte mărfuri	619.207	516.578	-17%
	TOTAL	27.291.457	20.289.477	-26%

Societatea a acordat discounturi in suma de 5.791.053 lei pentru produsele vândute in anul 2016.

Alte venituri ce se includ in cifra de afaceri in suma de 44.011 lei, reprezinta venituri din chirii sau alte prestari de servicii.

Alte venituri din exploatare, care nu se includ in cifra de afaceri sunt in suma de 296.547 lei.

Listări **sortimente noi**:

- A. Grisine 90 grame în urmatoarele sortimente:
 - 1. cu tarate si seminte de in,
 - 2. picante,
 - 3. pizza - brânza si roşii,
 - 4. cu ceapa;
- B. Turta dulce de Sibiu 400 grame,
Turtă dulce cu portocale și ciocolată 200 grame;
Turtă dulce de Sibiu vrac – 4 kg
- C. Rahat aroma fructe 1 kg.
- D. Halva 300 grame, următoarele sortimente:
 - 1. merisoare si cacao,
 - 2. stafide si cacao;
- E. Jeleu fructe de pădure 2 kg.

2.1.2.Bilantul contabil la 31.12.2016

Societatea a intocmit situatiile financiare aferente anului 2016 conform Ordinului MFP nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

In tabelul de mai jos prezentam principalele elemente de bilant, comparativ 2016 cu 2015:

INDICATORI	31.12.2016	31.12.2015	2016/2015 (%)
I. TOTAL ACTIV din care:	44.478.214	50.315.085	88%
a) Active imobilizate	23.886.937	23.870.323	100%
Imobilizari necorporale	228.556	311.539	73%
Imobilizari corporale	15.007.041	14.907.444	101%
Imobilizari financiare	8.651.340	8.651.340	100%
b) Active circulante total	20.561.873	26.399.951	78%
Stocuri	5.188.889	4.193.097	124%
- % in total active	11,6%	8,3%	

INDICATORI	31.12.2016	31.12.2015	2016/2015 (%)
Creante	14.843.439	21.252.142	70%
- % in total activ	33,3%	42,2%	
Casa,conturi la banci,investitii financiare	529.545	954.712	55%
c) Cheltuieli in avans	29.404	44.811	66%
II. TOTAL PASIV din care:	44.478.214	50.315.085	88%
a) Capitaluri proprii din care:	29.983.301	27.140.432	110%
Capital social	2.202.700	2.202.700	100%
b)Provizioane pt. riscuri si ch.	0	0	
c) Datorii total, din care:	14.485.467	23.174.653	63%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	986.178	1.186.757	83%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	13.499.289	21.987.896	61%
d) Venituri in avans	9.446	0	0

Analizând situația elementelor de bilant comparativ 2016 cu 2015, se constată următoarele:

- o creștere a activelor imobilizate cu 16.614 lei
- o scădere a activelor circulante cu 5.838.078 lei
- o scădere a datoriilor societății cu 8.689.186 lei
- o creștere a capitalurilor proprii cu 2.842.869 lei.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor să nu se acorde dividende, profitul net în suma de 2.842.870 lei să rămână nerepartizat, urmând să se decidă modul de repartizare la viitoarele adunări generale ale acționarilor.

2.1.3. Sistemul de management al calitatii

Societatea a îndeplinit în cursul anului 2016 cerințele pentru:

- menținerea sistemului de management al calitatii și siguranței alimentelor conform standard SR ISO 9001:2008, SR ISO 22000:2005, FSSC la toate secțiile de producție ale societății;
-

- mentinerea autorizarii laboratorului pentru efectuarea de analize fizico-chimice specifice produselor societatii (mentinerea unui standard ridicat a calitatii muncii in laborator);
- obtinerea unor punctaje conform standard IFS care ne-au permis mentinerea si incheierea de contracte cu clientii KA, precum Metro, Carrefour, Cora;
- indeplinirea conditiilor pentru recertificare in ceea ce priveste cerintele sistemului de management al sigurantei alimentului conform standard SR ISO 22000:2005 si FSSC în întreaga societate.
- indeplinirea conditiilor pentru supravegherea in ceea ce priveste cerintele sistemului de management al calitatii conform standard SR ISO 9001:2008 în întreaga societate.
- indeplinirea conditiilor de implementare a Codului BSCI ce ne-au permis mentinerea contractului cu clientul MEGA IMAGE

2.1.4. Executia programului de investitii

Investitiile in anul 2016, au fost generate de strategia de dezvoltare a societatii. Prezentam mai jos investitiile realizate in anul 2016 pe categorii de imobilizari:

a) Terenuri, constructii, instalatii tehnice si mijloace de transport:

Denumire Activ	Valoare - lei
Instalatie expandare cereale	189.885
Linie fabricatie taitei	126.540
Uscator taitei	57.906
Autoturisme	135.251
Imbunatatire linie fabricare biscuiti	202.922
Chiller clivet la caramelaj	33.481
Sistem depozitare	44.660
Masina de înfoliate europaleti	14.925
Cazan abur	111.659
Birotica -calculatoare	10.498
Termobalanta	4.498
TOTAL	932.225

d) Investitii in curs(sold balanță 31 decembrie 2016):

Denumire Activ- obiectiv	Valoare
Investitii infrastructura, hala halva	3.598.561
Investitii cladire dropsuri	1.017.367
Investitii cladire sectie glucoza	1.034.795
Investitii hala tablete+rahat	439.464
Investitii utilaje caramelaj si ciocolaterie, jeleu	337.370
Investitii utilaje glucoza	40.321
Investitii utilaje halva	47.302
Investitii utilaje expandate	7.681
Amenajari infrastructura platforma	104.441
Amenajare apartament	15.144
Linie paste lungi	120.700
Investitii utilaje turta dulce	61.576
TOTAL General:	6.824.722

2.1.5. Echilibrul financiar al firmei

In anul 2016, pentru asigurarea resurselor necesare planului de investitii si productie, consiliul de administratie al societatii a hotarat majorarea liniei de credit in suma de 900.000 lei de la OTP Bank cu 2.250.000lei prin refinantare la CEC BANK pe o perioada de 2 ani.

Societatea a refinantat si creditul de investitii la CEC BANK, ratele achitandu-se la termen conform scadentarului, neexistand intarzieri.

2.1.6 Ipoteci si garantii

Societatea este parte alaturi de SC Boromir Prod SA, SC Boromir Ind SRL, SC Moara Cibir SA , SC Comcereal SA, in contractul de garantie mobiliara asupra tuturor stocurilor (prezente si viitoare) incheiat cu ING Bank Pitesti. Contractul s-a incheiat in 2004 si este in vigoare in prezent , chiar daca societatea noastra si-a achitata creditul in 2007. La acea data toate societatile enumerate au incheiat contracte de credit cu aceasta banca.

Societatea este garant ipotecar in creditul incheiat intre Banca Comerciala Feroviara si SC COMCEREAL SIBIU SRL, aducand in garantie teren (o cota indiviza de 2417/7702), in co-proprietate cu SC Moara Cibir SA.

2.1.7 Relatiile cu entitatile afiliate

In cursul anului 2016, societatea a avut schimburi economice cu partile afiliate dupa cum urmeaza :

lei

Nr crt	Societate	Livrari 2016	Achizitii 2016
1.	SC Boromir Ind Srl	6.373.304	2.908.160
2.	SC Boromir Prod SA	4.965	681.849
3.	SC Moara Cibin SA	528.987	15.874.941
4.	SC Eldi Brutaria Srl	1.068.230	580
5.	SC Rommac Trade Srl	140.279	45.769
	Total	8.115.765	19.511.299

Solduri în lei la 31 decembrie 2016 :

lei

Nr. crt	Societatea	Client	Furnizor
1.	SC Moara Cibin SA	37.579	3.403.270
2.	SC Boromir Ind SRL	2.476.778	334.447
3.	SC Boromir Prod SA Buzau	-3.215	651.924
4.	SC Rommac Trade SRL	166.721	69.614
5.	SC Eldi Brutaria S.R.L.	322.081	696
	TOTAL	2.999.944	4.459.951

Situatia datoriilor catre entitatile afiliate pe vechimi la 31.12.2016

Furnizor	sold		din care		
		sub 30 zile	30-60 zile	60-90 zile	peste 90 zile
SC Moara Cibin SA	3.403.270	2.659.505	743.765	-	-
SC Boromir Ind SRL	334.447	334.447	-	-	-
SC Boromir Prod SA Buzau	651.924	196.331	61.077	91.112	303.404
SC Rommac Trade Srl	69.614	-	2.793	10.922	55.899
SC Eldi Brutaria S.R.L.	696	-	-	-	696
TOTAL DATORII	4.459.951	3.190.283	807.635	102.034	359.999

Situatia creantelor cu entitatile afiliate pe vechime la 31.12.2016

Client	sold	din care			
		sub 30 zile	30-60 zile	60-90 zile	peste 90 zile
SC Moara Cibir SA	37.579	37.579	-	-	-
Boromir Ind VL.	2.476.778	1.139.733	870.441	466.604	-
Boromir Prod Buzau	-3.215	3.286	1.239	1.438	-9.178
Rommac Trade Srl	166.721	12.465	90	-	154.166
Eldi Brutaria S.R.L.	322.081	259.790	63.146	-588	-267
TOTAL CREANTE	2.999.944	1.452.853	934.916	467.454	144.721

2.1.8. Personalul societății

- a) Numarul mediu de salariati a crescut de la 189 la 211 angajati in 2016, comparativ cu 2015, ca urmare a inchirierii liniilor de productie fainoase, a spatiilor de productie si depozitare care s-a preluat si personalul direct productiv, laborator, mentenanta;
- b) In fondul de salarii pe anul 2016 este cuprinsa și influența costurilor cu personalul necesar pentru dezvoltarea vânzărilor pe distribuție și K.A.;
- c) In scopul fidelizarii, motivarii și menținerii personalului, s-a avut in vedere cresterea salariilor în funcție de evoluția salariului minim pe economie, pe seama creșterii productivității muncii. De asemenea s-a insistat pe prezentarea avantajelor activării în compania noastră pentru a diminua/elimina presiunea exercitată de celelalte companii în căutare de forță de muncă și în special cele din domeniul auto.

2.1.9. Evenimente petrecute dupa 01.01.2017

- Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor convocata la 07.03.2017 a aprobat cumpărarea a 2 imobile(secții de producție) cu teren in valoare totala de 7.616.129 lei.

- S-a vândut imobilul de locuit situat în localitatea Șelimbăr, str. Pictor N. Brana, FN, nefinalizată, la stadiul de achiziție, cu suma de 205.420,95 lei.
- S-au listat 7 noi sortimente în rețele(Selgros și Penny).
- În luna februarie 2017 societatea a auditată de Rina Simtex și a fost recertificată pe standardul FSSC.
- La începutul lunii februarie 2017 s-a efectuat lucrări de reparații complexe la sectorul de dozare materii prime făinoase.
- La sfârșitul lunii aprilie 2017 se vor lansa pe piață 6 noi sortimente de biscuiți Boromir și 5 sortimente noi de cereale expandate drajate Feleacul(Pufarine și Pufine).

Administratori:

ec. Tudor Constantin

ing Ureche Mihai

ec. Mandrean Viorel