

S.C. INDEPENDENȚA S.A.
MACHINE BUILDING PLANT

RO-550321 SIBIU,

Str. Ștefan cel Mare Nr152-154

RC: J32/210/1991

Tel: 000269505000; 000269505005

Fax: 00400269505012;

E-mail: info@independentasa.ro

Website <http://www.independentasa.ro/>



ISO 9001:2008
Management
System
Valid until:
24.03.2017



www.tuv.com
ID - 9105053580

Nr . 757 /06.11.2020

Către: Bursa de Valori București
Autoritatea de Supraveghere Financiară

R A P O R T T R I M E S T R I A L

conform Legii nr.24/2017 privind emitenții de instrumente financiare

și operațiuni de piață și Regulamentului A.S.F. nr.5/2018

Data raportului: 06.11.2020

Denumirea entității emitente: S.C. INDEPENDENȚA S.A. Sibiu

Sediul social: Sibiu, str. Ștefan cel Mare 152-154

Nr. telefon: 0269/505000 0269/505004; fax: 0269/505012

Nr. de ordine în Registrul Comerțului: J32/210/1991

Codul de înregistrare fiscală: RO2577677

Codul LEI: 25490091KLO2C4QIHD11

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București, Secțiunea ATS, Categoria AeRO

Capitalul social subscris și vărsat: 7.179.235 lei

1. Prezentare generală a societății

Societatea INDEPENDENȚA S.A. SIBIU înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J32/210/1991 , CUI 2577677, este persoană juridică română deținută public.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având drept activitate principală fabricarea utilajelor pentru metalurgie, cod CAEN 2891.

Societatea Independența S.A. a fost înființată pe structura fostei întreprinderi Independența Sibiu, funcționând ca societate pe acțiuni conform Legii 31/1990 republicată, cu durata de funcționare nelimitată.

Este societate deținută public, acțiunile fiind tranzacționate pe piața bursieră RASDAQ din data de 30.07.1997. Începând cu data de 20.04.2015 acțiunile sunt tranzacționate pe BVB – sistemul alternativ de tranzacționare (AeRO).

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare societatea aplică reglementările contabile armonizate cu directivele europene și Standardele Internaționale de contabilitate.

Societatea Independența S.A. își desfășoară activitatea în două locații:

- locație aflată în municipiul Sibiu, strada Ștefan cel Mare nr.152-154, în partea de EST a orașului, în suprafață de 224.365 mp
- locație aflată în municipiul Sibiu, strada Oborul de Vite nr. 7 în zona de NORD a orașului, în suprafață de 17.200 mp

2. Prezentarea principalelor imobilizări necorporale la data de 30.09.2020

NU este cazul.

3. Prezentarea imobilizărilor financiare la data de 30.09.2020

Garanții de bună execuție acordate clienților în valoare de 189.789,67 lei.

4. Situația stocurilor la data de 30.09.2020

TOTAL STOCURI	3.311.520 lei
din care:	
- materii prime și materiale consumabile	1.215.727 lei
- produse în curs de execuție	131.515 lei
- produse finite	1.964.278 lei

în funcție de vechime, situația se prezintă astfel:

Stoc materii prime și materiale consumabile	1.215.727 lei
din care:	
- până la 1 an	315.190 lei
- între 1-2 ani	209.797 lei
- peste 2 ani	690.740 lei
Stoc produse în curs de execuție	131.515 lei
din care:	
- până la 1 an	131.515 lei
- între 1-2 ani	-
- peste 2 ani	-
Stoc produse finite	1.964.278 lei
din care:	
- până la 1 an	775.848 lei

- între 1-2 ani	44.742 lei
- peste 2 ani	1.143.688 lei

Producția actuală a societății se bazează pe produse unicate executate după proiectele partenerilor. Distribuția produselor către beneficiari se execută pe bază de comenzi ferme și contracte comerciale încheiate între societate și beneficiari.

Peste 90 % din stocul de materii prime și materiale sunt stocuri istorice cu vechime mai mare de 5 ani, parte din ele au intrat în stocuri de până la 2 ani datorită utilizării unor cantități foarte mici care au putut fi valorificate în procesul de producție.

Stocurile formate din produsele în curs de execuție se vor finaliza și lichida în trimestrul IV 2020.

Stocurile de produse finite în valoare de 1.964.278 lei sunt stocuri constituite din produse executate cu mai bine de 15 ani în urmă, deci stocuri istorice. Produsele aflate în aceste stocuri sunt unelte pneumatice utilizate în principal în industria minieră foarte greu de valorificat pe piață, datorită uzurii morale și lanț cu role foarte greu vandabile.

5. Situația creanțelor la data de 30.09.2020

TOTAL CREANȚE	2.597.169 lei
din care:	
- până la 3 luni	2.247.819 lei
- între 3-12 luni	346.353 lei
- peste 12 luni	2.997 lei

Societatea are la data de 30.09.2020 clienți incerți în sumă de 744.066 lei pentru care s-au constituit provizioane.

Societatea a acordat în trimestrul III al anului 2020 un credit în valoare de 2.000.000 lei societății Casa Albă-Independența S.A. Sibiu.

6. Situația datoriilor la data de 30.09.2020

La data de 30.09.2020 societatea are următoarele datorii financiare:

- Linie de credit angajată de 665.191 lei (136.595,15 euro).

Situația celorlalte datorii în funcție de vechime:

TOTAL DATORII	904.197 lei
din care:	
- până la 3 luni	440.558 lei
- între 3-12 luni	440.097 lei
- peste 12 luni	23.542 lei

Datoriile în valoare de 440.558 lei până la 3 luni sunt datorii curente.

Datoriile între 3 și 12 luni în valoare de 440.097 lei sunt constituite în principal din avansuri primite de la clienți care se vor stinge în trimestrul IV 2020 odată cu finalizarea comenzilor.

7. Situația litigiilor cu identificarea probabilităților de a pierde în instanțe

În momentul de față societatea se află în litigiu în următoarea cauză:
-dosar nr.218/85/2020 litigiu cu ANAF , cauză recuperare dobânzi în valoare de 57.342 lei la TVA reținut de ANAF și câștigat de societate în instanță.

8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2020, comparativ cu cei menționați în BVC/2020 (la 30.09.2020) și cei înregistrați la data de 30.09.2019

Situația patrimoniului

lei

Indicator	01.01.2020	30.09.2020	Diferențe (2-1)
Active imobilizate	29.811.080	28.684.992	-1.126.088
Stocuri	4.469.765	3.311.520	-1.158.245
Creanțe	647.966	2.597.169	+1.949.203
Disponibilități	88.316	1.354.165	+1.265.849
Cheltuieli în avans	7.261	4.512	-2.749
TOTAL ACTIV	35.024.388	35.952.358	+927.970
Datorii	3.155.713	1.569.387	-1.586.326
Provizioane	307.470	1.605.851	+1.298.381
Capital social	7.179.235	7.179.235	-
Rezerve	31.041.420	30.383.477	-657.943
Profit sau pierdere reportată	-5.302.625	-6.001.507	-698.882
Profit sau pierdere exercițiu financiar	-1.356.825	+1.215.915	+2.572.740
TOTAL PASIV	35.024.388	35.952.358	+927.970

Bugetul de venituri și cheltuieli

lei

Indicator	BVC 30.09.2020	Realizat 30.09.2020	Realizat 30.09.2019	Diferente (2-1)	Diferente (2-3)
0	1	2	3	4	5
Venituri din exploatare, total din care:	4.010.000	7.722.324	4.953.229	+3.712.324	+2.769.095
Venituri din vânzarea produselor finite	2.480.000	4.070.823	3.546.634	+1.590.823	+524.189
Venituri din lucrări exec. și serv. prestate	20.000	14.400	18.600	-5.600	-4.200
Venituri din redevențe, chirii	650.000	599.474	515.902	-50.526	+83.572
Venituri din vânzarea mărfurilor	200.000	20.408	64.902	-179.592	-44.494
Variația stocurilor	-	-1.004.120	126.625	-1.004.120	-1.130.745
Producția realiz. pt. scopuri proprii și capit	-	910	-	+910	+910
Alte venituri din exploatare	660.000	4.020.427	680.566	+3.360.427	+3.339.861
Cheltuieli din exploatare, total din care:	4.994.100	6.454.717	5.572.006	+1.460.617	+882.711
cheltuieli cu materiile prime, materiale	895.000	879.779	1.451.725	-15.221	-571.946
cheltuieli cu utilitățile	785.000	791.824	736.643	+6.824	+55.181
cheltuieli privind mărfurile	80.000	3.877	25.036	-76.123	-21.159
cheltuieli cu personalul	2.397.100	2.412.296	2.426.266	+15.196	-13.970
# salarii și indemnizații	2.347.000	2.345.132	2.367.485	-1.868	-22.353
# asigurări și protecție socială	50.100	67.164	58.781	+17.064	+8.383
Amortizare	300.000	244.199	300.451	-55.801	-56.252
ajustari privind provizioanele		1.270.714	-130.046	+1.270.714	+1.400.760
cheltuieli privind prestațiile externe	130.000	441.711	473.275	+311.711	-31.564
cheltuieli cu impozite și taxe	247.000	394.995	262.310	+147.995	+132.685
alte cheltuieli de exploatare	160.000	15.322	26.346	-144.678	-11.024
Profit sau pierdere din exploatare	-984.100	+1.267.607	-618.777	+2.251.707	+1.886.384
Venituri financiare	25.000	53.783	33.644	+28.783	+20.139
Cheltuieli financiare	72.000	105.475	87.439	+33.475	+18.036
Profit sau pierdere financiare	-47.000	-51.692	-53.795	-4.692	+2.103
Venituri totale	4.035.000	7.776.107	4.986.873	+3.741.107	+2.789.234
Cheltuieli totale	5.066.100	6.560.192	5.659.445	+1.494.092	+900.747
Profit sau pierdere	-1.031.100	+1.215.915	-672.572	+2.247.015	+1.888.487

La 30.09.2020 societatea înregistrează :

- "Alte venituri din exploatare" după cum urmează:

- venituri din despăgubiri - 1.175.366 lei
- venituri din vânzare active (nete) - 2.203.316 lei
- venituri din refacturare utilități - 641.745 lei

- " Alte cheltuieli de exploatare" după cum urmează:

- despăgubiri, amenzi, penalități - 13.531 lei

- alte cheltuieli de exploatare - 1.791 lei

Veniturile din despăgubiri în valoare de 1.175.366 lei au fost provizionate în totalitate, neinfluențând astfel rezultatul din exploatare .

La 9 luni ponderea pieței interne și externe pentru producția livrată se prezintă astfel:

- piața internă 15%
- piața externă 85%

Veniturile, cheltuielile și rezultatul din exploatare estimate a se realiza în trim. IV
2020

lei

Indicator	Proгноzat BVC	Estimat
Venituri din exploatare	3.398.000	425.410
Cheltuieli din exploatare	2.334.900	1.353.350
Rezultat din exploatare	1.063.100	-917.140

Indicatori financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	$7.262.854/1.569.387 = 4,63$
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	-
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270 zile	$1.128.710/4.705.105 \times 270 = 64,77$ zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri /Active imobilizate	$4.705.105/28.684.992 = 0,16$

Așa cum se poate observa rezultatul pozitiv la trimestrul III 2020 a fost influențat de vânzarea de active în valoare netă de 2.203.316 lei.

Rezultatul a fost diminuat datorită faptului că cheltuielile cu plata impozitelor, taxelor , asigurarea integrității patrimoniului și întreținerea lui nu pot fi susținute numai din producție în totalitate, datorită valorilor mari ale acestora.

9. Situația îndeplinirii programului de investiții până la data de 30.09.2020 și estimări la trim. IV 2020

Pentru anul 2020, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat un program de investiții în sumă de 1.100.000 euro.

În primele 9 luni ale anului societatea nu a realizat nici o investiție prevăzută în planul de investiții din cauza faptului ca :

- societatea a avut în permanență spațiu pregătit pentru închiriere în suprafață de aproximativ 5000 mp și nu au fost solicitări de închiriere astfel încât să fie necesară amenajarea altor spații suplimentare.

- datorită crizei create de pandemie și a lipsei de predictibilitate nu au fost oportune investiții în noi utilaje în domeniul de activitate al societății, dar se fac studii pentru identificare oportunitati de investitii.

Estimăm că nici în trimestrul IV 2020 nu se vor realiza investiții.

10. Mențiuni privind amortizarea calculată până la 30.09.2020 și estimări până la data de 31.12.2020

Până la 30.09.2020, valoarea amortizării cuprinse în cheltuieli este de 244.199 lei.

Pentru trimestrul IV amortizarea calculată va fi de 81.850 lei, total amortizare pentru anul 2020- 326.049 lei.

Metoda de calcul a amortizării este în sistem liniar.

11. Informații privind clienții, furnizorii, concurența

Principalii parteneri ai societății sunt:

- pe piața externă:
 - SMS Group Germania
- pe piața internă:
 - Nedmetal Brașov
 - Transavia Alba

Sursele de aprovizionare sunt sigure, dar prețurile materiilor prime practicate pe piață sunt ridicate.

Principalii furnizori de utilități sunt:

- E.ON Energie - gaz metan
- Electrica Furnizare - energie electrică
- Apă Canal Sibiu - apă

- Telekom - servicii telefonice

Dependența față de furnizorii de materii prime, materiale și servicii este redusă.

Societățile concurențiale în producția de utilaj metalurgic sunt:

- Popeci Utilaj Greu Craiova

- Promex Brăila

- Rotec Buzău

- 24 Ianuarie București

- U.M. Mârșa

Societatea are dificultăți în a asigura necesarul de personal direct productiv prin pensionarea personalului calificat fără posibilitate de a angaja personal pe aceste posturi datorită faptului că în ultimii ani nu s-au mai școlarizat și pregătit muncitori pentru domeniul în care activează societatea.

12. Prezentarea altor elemente cu impact asupra poziției financiare și a patrimoniului societății.

Pandemia de covid-19 a avut influențe asupra desfășurării activității, dar măsurile luate de societate în această perioadă au diminuat efectele negative asupra indicatorilor economico-financiarilor.

Datorită măsurilor adoptate în societatea noastră nu a existat nici un caz de îmbolnăvire cu COVID 19 ceea ce duce la concluzia că măsurile adoptate au fost eficiente.

Analizând problemele apărute în această perioadă, estimăm următoarele riscuri în evoluția societății:

1. O scădere drastică a cererilor de ofertă, practic, nu au mai fost solicitări de ofertare. Dacă situația continuă, influența asupra activității societății va fi resimțită în trim IV și în viitor prin lipsa de comenzi.

În prezent desfășurăm o activitate asiduă, prin personalul calificat, de căutare de noi comenzi și noi parteneri, atât pe piața internă cât și pe piața externă.

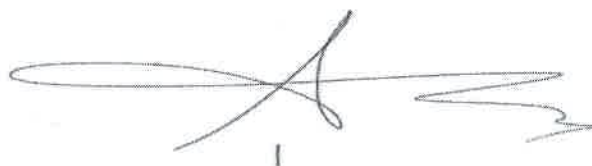
2. O altă influență care are impact negativ asupra activității societății, o constituie știrile din plan economic privind adâncirea crizei la nivel mondial, lucru care poate influența personalul din societate să acceseze pensionarea anticipată, chiar cu riscul penalizării, motivând o minimă siguranță financiară.

În calitate de companie listată pe piața reglementată la Bursa de Valori București, Independența S.A. va continua informarea în mod uniform și corespunzător a acționarilor și investitorilor. Menționăm că diseminarea informațiilor se va realiza prin intermediul canalelor de comunicare consacrate, astfel încât să poată fi accesibile rapid și într-un mod nediscriminatoriu. De asemenea, ținând cont de situația actuală, Independența S.A. asigură acționarii că li se vor respecta drepturile care decurg din această calitate.

Independența S.A. este o companie stabilă din punct de vedere financiar care are capacitatea de a implementa rapid și eficient toate măsurile de urgență care se impun pentru protejarea sănătății angajaților.

În contextul pandemiei de coronavirus (COVID-19), Independența S.A. asigură acționarii că va efectua toate demersurile necesare continuării activității.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
ȘERBAN IULIAN GABRIEL



DIRECTOR GENERAL
ȚIROGA VASILE



ȘEF DEPARTAMENT ECONOMIC
IHORA DANIELA

