

**Napochim SA**



**RAPORT SEMESTRIAL  
LA 30.06.2021**



**RAPORT SEMESTRIAL**  
(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)

LA 30.06.2021

Data raportului: **10.09.2021**

Denumirea societatii comerciale: **NAPOCHIM S.A.**

Sediul social: **Str. Luncii, Nr. 19, localitatea Cluj-Napoca, jud. Cluj**

Numar de telefon/fax: **0264-532015; 0264-432412; 0264-532176**

Cod de identificare fiscala: **199931**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 12/118/1991**

Capital social subscris si varsat: **2.860.038 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti – Segment SMT – Categoria AeRO Standard**

**I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA**

a) Bilantul contabil

<b>DENUMIREA INDICATORULUI</b>	<b>(LEI)</b>	
	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
ACTIVE IMOBILIZATE	17.453.632	16.278.241
Imobilizari necorporale	0	0
Imobilizari corporale	17.195.704	16.021.217
Imobilizari financiare	257.928	257.034
ACTIVE CIRCULANTE	15.447.206	13.383.772
STOCURI	4.764.906	5.160.027
CREANTE	10.594.297	8.178.339
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	88.003	45.406
CHELTUIELI IN AVANS	81.304	109.205
<b>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	<b>9.559.643</b>	<b>10.528.190</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE</b>	<b>5.968.643</b>	<b>2.964.787</b>
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>23.422.499</b>	<b>19.243.028</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	23.891.310	31.832.917
PROVIZIOANE	1.435.348	0
VENITURI IN AVANS	4.364.691	3.188.339

CAPITAL	90.000	90.000
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	6.745.507	6.745.507
REZERVE	83.741	83.741
REZULTATUL REPORTAT	-13.079.285	-12.941.449
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-45.175	307.611
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	-6.268.850	-5.778.228
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>-6.268.850</b>	<b>-5.778.228</b>
<b>Activ = Pasiv</b>	<b>32.982.142</b>	<b>29.771.218</b>

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

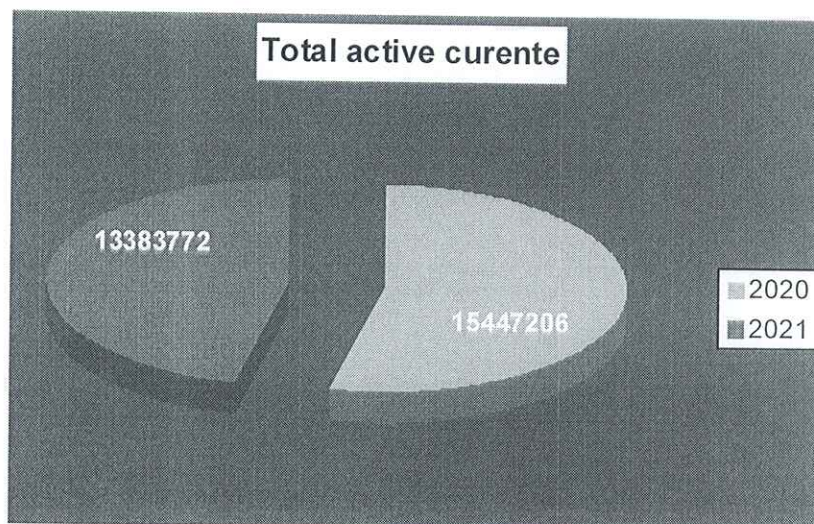
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:

- La 30.06.2021 valoarea imobilizărilor corporale este de 16.021.217 lei, reprezentând 53,81% din total active, valoarea stocurilor este de 5.160.027 lei și reprezintă 17,33% din total active, iar valoarea creanțelor este de 8.178.339 lei, reprezentând 27,47% din total active.
- La 30.06.2020 valoarea imobilizărilor corporale este de 17.195.704 lei, reprezentând 52,14% din total active, valoarea stocurilor este de 4.764.906 lei și reprezintă 14,45% din total active, iar valoarea creanțelor este de 10.594.297 lei, reprezentând 32,12% din total active.

- Total active curente la 30.06.2021 = 13.383.772 lei;

- Total active curente la 30.06.2020 = 15.447.206 lei;

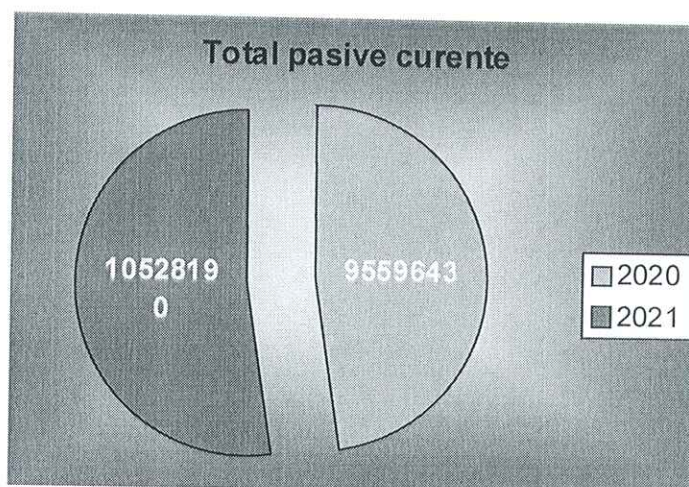
La 30.06.2021 total active curente au scăzut cu 13,36% față de aceeași perioadă a anului 2020.



- Total pasive curente la 30.06.2021 = 10.528.190 lei;

- Total pasive curente la 30.06.2020 = 9.559.643 lei;

La 30.06.2021 total pasive curente au crescut cu 10,13% fata de 30.06.2020.



b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2020	30.06.2021
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	2.804.456	3.482.808
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	2.699.055	3.570.645
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	2.573.223	3.122.776
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	125.832	447.869
5.	VENITURI FINANCIARE	1.127	885
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	172.134	141.143
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-171.007	-140.258
8.	VENITURI TOTALE	2.700.182	3.571.530
9.	CHELTUIELI TOTALE	2.745.357	3.263.919
10.	REZULTATUL BRUT	-45.175	307.611
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	-	-
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-45.175	307.611

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

Cifra de afaceri la 30.06.2021 este de 3.482.808 lei, iar la 30.06.2020 este de 2.804.456 lei.

Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 10% din cifra de afaceri au fost:

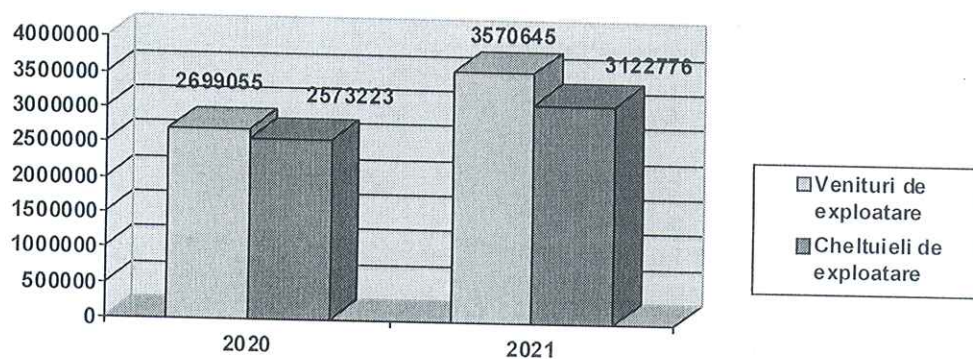
- Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile sunt in suma de 1.778.308 lei, în crestere cu 37,16% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 51,06% din cifra de afaceri;
- Cheltuielile cu personalul in suma de 517.946 lei, în crestere cu 11,10% fata de aceeași perioada a anului trecut, reprezinta 14,87% din cifra de afaceri;
- Alte cheltuieli de exploatare in suma de 598.456 lei sunt in crestere cu 21,97% fata de aceeași perioada a anului trecut si reprezinta 17,18% din cifra de afaceri;

- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 2 ani.

## **II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

**2.1.** Societatea comerciala Napochim S.A. are ca obiect de activitate „Fabricarea altor produse din material plastic” - 2229.

În primul semestru al anului 2021, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 3.571.530 lei, reprezentand o crestere cu 32,27% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioada a anului 2020. Volumul total al cheltuielilor de 3.263.919 lei, a crescut fata de primul semestru al anului 2020 cu un procent de 18,89%. La sfarsitul trimestrului I 2021, unitatea a înregistrat un profit in suma de 307.611 lei, în timp ce în aceeași perioada a anului anterior societatea înregistra o pierdere in suma de 45.175 lei.



Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 3.488.054 lei, adica un procent de 97,69% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile în suma de 1.778.308 lei, reprezentand 56,95% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Societatea a înregistrat venituri financiare in suma de 885 lei, in timp ce in perioada anterioara veniturile financiare inregistrate erau de 1.127 lei. Cheltuielile financiare inregistrate in suma de 141.143 lei sunt cu 18,00% mai scazute fata de aceeași perioada a anului 2020. Din activitatea financiara rezulta in sem. I 2021 o pierdere de 140.258 lei, iar in aceeași perioada a anului 2020 s-a inregistrat o pierdere in suma de 171.007 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza profit din activitate in semestrul I 2021 in suma de 307.611 lei, iar in sem. I 2020 a inregistrat o pierdere de 45.175 lei.

La finele primului semestru al anului 2021 numarul mediu de angajati cu contract de munca a fost de 85 angajati.

### **Lichiditatea societatii comerciale:**

#### **1. Lichiditatea generala:**

Lichiditate generala sem. I 2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,27

Lichiditate generala sem. I 2020 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,62

Lichiditatea generala a scazut fata de anul 2020 pe fondul cresterii accentuate a datoriilor pe termen scurt si a activelor circulante.

## 2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2021 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,78

Lichiditate redusa sem. I 2020 = Active circulante - Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,11

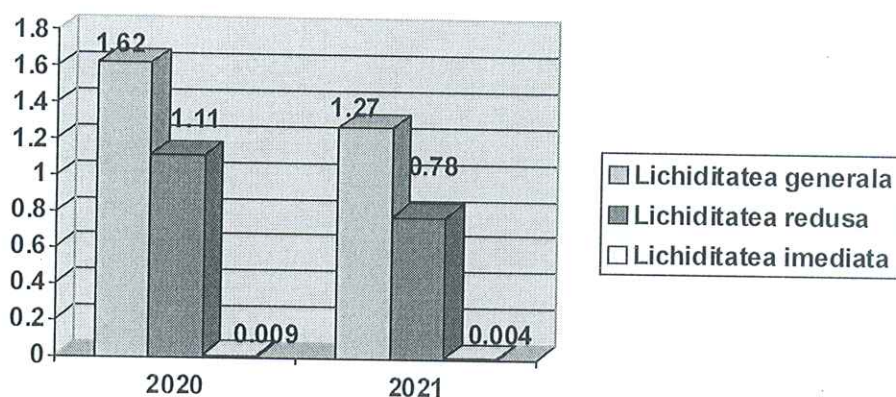
Lichiditatea redusa a scazut fata de anul 2020 pe fondul cresterii activelor circulante, a datoriilor pe termen scurt si a cresterii stocurilor.

## 3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2021 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,004

Lichiditate imediata sem. I 2020 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,009

Lichiditatea imediată a scazut in 2021 fata de aceeași perioadă a anului trecut datorita scaderii lichiditatilor si a cresterii datoriilor pe termen scurt.



Lichiditatea societății nu va fi afectată pe următoarea perioadă deoarece societatea își desfășoară activitatea în condiții de stabilitate și continuitate.

## 2.2 Veniturile din activitatea de baza

Obiectul principal de activitate al societății se încadrează în ramura de prelucrare a maselor plastice și constă în următoarele activități, conform codului CAEN:

2229 – Fabricarea altor articole din material plastic

2222 – Fabricarea articolelor de ambalaj din material plastic

2221 – Fabricarea placilor, foliilor, tuburilor, profilelor din material plastic

2223 – Fabricarea articolelor din material plastic pentru construcții

Valoarea veniturilor din activitatea de bază la 30.06.2021 sunt în valoare de 3.570.645 lei, iar valoarea acestora la 30.06.2020 este de 2.699.055 lei.

2.3. In data de 02.03.2018 s-a inregistrat la Depozitarul Central diminuarea capitalului social, conform certificatului ASF de Inregistrare a Valorilor Mobiliare nr. AC-1559-7/28.02.2018. Capitalul social s-a diminuat cu un numar de 27.700.381 actiuni de valoare nominala de 0,10 lei, de la valoarea de 2.860.038,10 lei la valoarea de 90.000 lei.

### III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2. Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administratie compus din 3 membrii, cu un mandat de 4 ani fiecare.

Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Funcția în Consiliul de Administratie
1.	PITIC MIHAI DAN	Presedinte
3.	TIGANETEA ANTON IONITA	Membru
4.	BUGA DALIA ELENA	Membru

Membrii Consiliului de Administratie al societatii Napochim SA nu au si nu au avut litigii sau proceduri administrative în care sa fie implicati în ultimii 5 ani.

### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale Napochim S.A. la 30.06.2021 nu au fost auditate.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Pitic Mihai Dan



A handwritten signature in blue ink, appearing to be the signature of Pitic Mihai Dan.