



S.C. "ȘANTIERUL NAVAL ORȘOVA" S.A.
Nr. RC J25/150/1991 CIF: RO 1614734
Capital social: - subscris 28.557.297,5 lei
- varsat 28.557.297,5 lei
Str. Tufări, nr. 4, Orșova, 225200, Mehedinți
Tel.: 0252/362.399; 0252/361.885; Fax: 0252/360.648
E-mail: mircea.sperdea@snorsova.ro; marketing@snorsova.ro
COD LEI: 254900UXAJ8TPIKLXG79
Cod IBAN: RO96RNCB0181022634120001- B.C.R. Orșova
Cod IBAN: RO59BRDE260SV03176142600- B.R.D. Orșova



RAPORT TRIMESTRIAL, AFERENT PERIOADEI 01.01-30.09. 2017,
CONFORM LEGII NR.297/2004 PRIVIND PIATA DE CAPITAL ȘI
REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006

DATA RAPORTULUI: 10.11.2017

DENUMIREA SOCIETATII COMERCIALE: S.C.ȘANTIERUL NAVAL ORȘOVA SA

SEDIUL SOCIAL: STRADA TUFARI, NR.4, LOC.ORȘOVA, 225200, JUD.MEHEDINTI

TELEFON: 0252/362399; FAX: 0252/360648

COD UNIC DE INREG. LA ORC MEHEDINTI: 1614734, ATRIBUT FISCAL RO

NUMAR DE ORDINE IN REGISTRUL COMERTULUI: J25/150/1991

COD LEI: 254900UXAJ8TPIKLXG79

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS ȘI VARSAT: 28.557.297,5 LEI

PIATA REGLEMENTATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORILE MOBILIARE EMISE: BURSA DE VALORI BUCURESTI.

- A.** Formularele de raportare contabilă la 30.09.2017, respectiv: Situația poziției financiare și Situația rezultatului global, sunt anexate prezentei, cu următoarele precizări:
- cifrele din formularele de raportare sunt exprimate în lei;
 - datele de raportare la 30.09.2017 **nu au fost auditate** de către un auditor financiar extern independent.
 - Comparativ cu prevederile din BVC, la 30.09.2017 profitul brut a fost realizat în procent de 78,6%, (profit brut prevăzut prin BVC: 1.700.000 lei, realizat: 1.336.044 lei). Față de perioada similară a anului 2016 profitul a înregistrat o scădere cu 55,4% (profit realizat la 30.09.2016: 2.996.946 lei).

Veniturile operaționale au cunoscut și ele o scădere semnificativă, cu cca.40%, față de perioada corespunzătoare a anului trecut (venituri operaționale la 30.09.2016: 60.854.677 lei față de 36.154.323 lei la 30.09.2017). Această scădere a influențat în bună măsură și gradul de realizare a profitului.

Principala cauză a acestor nerealizări o reprezintă decalarea termenelor de livrare la unele nave construite la sediul principal din Orșova.

La 30.09.2017 societatea nu avea obligații restante către furnizori, bugetul statului, salariați și alți creditori, acestea fiind achitate în termenul legal/contractual. De asemenea societatea nu înregistrează credite bancare la 30.09.2017.

Cheltuielile de investiții la 30.09.2017, reprezentând achiziții și modernizări de mijloace fixe, se cifrează la 2.300.477 lei, comparativ cu 3.800.000 lei prevăzute prin BVC și cu 1.528.284 lei la 30.09.2016.

B. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA DATA DE 30 SEPTEMBRIE 2017
(ANEXA NR. 30 B LA REGULAMENTUL C.N.V.M. nr. 1/2006)

DENUMIREA INDICATORULUI	MOD DE CALCUL	REZULTAT
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	6,29
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	$\frac{\text{Capital împrumutat} \times 100}{\text{Capital propriu}}$	0
3. Viteza de rotație a debitelor - clienții ³⁾	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 270}{\text{Cifra de afaceri}}$	68 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,02

NOTĂ:

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. S.C.Șantierul Naval Orșova nu are contractate credite peste 1 an și, prin urmare, acest indicator este 0 (zero)

3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 30.09.2017/Status of the Financial Position on
30.09.2017**

<i>Referința/ Reference IAS 1.10(a), 113</i>	Rand	30.09.2017	01.01.2017	
		(lei)	(lei)	
		Active / Assets		
		Active Imobilizate/ Fixed assets		
<i>IAS 1.54(a)</i>	Imobilizări corporale/ Tangible assets	01	35.062.869	36.351.595
	Terenuri și amenajări la terenuri/ Lands and land arrangements	02	1.201.941	1.220.578
	Construcții/ Constructions	03	17.701.086	19.028.061
	Instalații tehnice și mijloace de transport/ Technical equipments and transport means	04	15.658.383	15.343.289
	Mobilier, aparatură birotică [...]/ Furniture, office automation [...]	05	94.246	68.168
	Imobilizări corporale în curs de execuție/ Pending tangible assets	06	407.213	691.499
<i>IAS 1.54(c)</i>	Imobilizări necorporale/ Intangible assets	07	41.244	56.102
	Alte imobilizări necorporale/ Other intangible assets	08	41.244	56.102
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe/ Trade receivables and other receivables	09	99.641	70.550
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	Creanțe privind impozitul amânat/ Receivables concerning the delayed taxation	10	5.592	68.004
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Imobilizate/ Total of Fixed Assets	11	35.209.346	36.546.251
			Active curente / Current assets	
<i>IAS 1.54 (g)</i>	Stocuri/ Stocks	12	44.480.125	38.953.852
<i>IAS 1.54(h)</i>	Creanțe comerciale și alte creanțe / Trade receivables and other receivables	13	9.913.038	3.944.403
<i>IAS 1.55</i>	Cheltuieli înregistrate în avans/ Expenses recorded in advance	14	99.763	42.990
<i>IAS 1.54(d)</i>	<i>Alte investiții pe termen scurt/Short term investments</i>	15	6.602.309	6.116.440
<i>IAS 1.54(i)</i>	Numerar și echivalente de numerar/ Cash and cash equivalents	16	5.214.309	15.360.927
<i>IAS 1.60</i>	Total Active Curente/ Total of Current Assets	17	66.309.544	64.418.612
	Total Active / Total of Assets	18	101.518.890	100.964.863
			Capitaluri Proprii/ Equity capital	
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Capital social/ Share capital	19	28.557.298	28.557.298
	Ajustari ale capitalului social/ Adjustment of the share capital	20	0	23.496.414
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Prime de capital/ Capital premiums	21	8.862.843	8.862.843
<i>IAS 1.54(r), 78(e)</i>	Rezerve/ Spares	22	47.755.220	53.243.274
	Alte rezerve din aplicarea IAS 29/ Other spares from application of IAS 29	23	0	16.962.110
	Rezultatul exercițiului/ Result of the financial year	24	1.035.331	2.792.859
<i>IAS 1.55, 78(e)</i>	Rezultatul reportat/ Reported result	25	4.839.165	(1.075.167)

	Rezultatul reportat provenit din aplicarea pentru prima deata a IAS 29/ Reported result coming from the application of IAS 29 from the first time	26	0	(40.458.524)
	Repartizarea profitului/ Profit allotment	27	(66.802)	(178.216)
	Alte elemente de capitaluri proprii/ Other elements of Equity Capital	28	(3.543.211)	(3.721.670)
	Total Capitaluri Proprii/ Total Equity Capitals	29	87.439.844	88.481.221
	Datorii/ Debts			
	Datorii pe Termen Lung / Long-term debts			
<i>IAS 1.54(o), 56</i>	Datorii privind impozitul amânat/ Debts concerning the delayed taxation	30	3.543.211	3.721.670
<i>IAS 1.60</i>	Total Datorii pe Termen Lung / Total of Long-term debts	31	3.543.211	3.721.670
	Datorii Curente/ Current debts			
<i>IAS 1.54(k)</i>	Datorii comerciale și alte datorii, inclusiv instrumente financiare derivate / Commercial debts and other debts, including derived financial instruments	32	10.421.082	8.167.598
<i>IAS 1.54(l)</i>	Provizioane/ Provisions	33	114.753	594.374
<i>IAS 1.60</i>	Total Datorii Curente/ Total Current Debts	34	10.535.835	8.761.972
	Total Datorii/ Total of debts	35	14.079.046	12.483.642
	Total Capitaluri Proprii și Datorii/ Total Equity Capitals and Debts	36	101.518.890	100.964.863

SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL LA 30.09.2017/ Status of the Global Report on 30.09.2017

Referinta/ Reference

<i>IAS 1.10(b), 81(a)</i>		Rand	30.09.2017	30.09.2016
			lei	lei
	Activități Continue / Permanent Activities			
<i>IAS 1. 82(a)</i>	Venituri / Incomes	01	29.732.025	52.788.897
<i>IAS 1.99,103</i>	Alte venituri/ Other incomes	02	6.422.298	8.065.780
	Total Venituri Operaționale/ Total Operational Incomes	03	36.154.323	60.854.677
	Cheltuieli privind stocurile/ Expenses concerning the stocks	04	(12.536.951)	(24.976.321)
	Cheltuieli privind utilitățile/ Expenses concerning the utilities	05	(621.959)	(1.115.226)
	Cheltuieli cu beneficiile angajaților/ Expenses with the benefits of the employees	06	(12.209.815)	(16.367.361)
	Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor/ Expenses with the depreciation and impairment of the immobilisations	07	(3.372.849)	(5.170.641)
	Câștiguri / pierderi din cedarea imobilizărilor/ Profit / loss from the immobilisations' disposals	08	4.124	0
	Ajustarea valorii activelor curente/ Value adjustment of the current assets	09	(1.198)	62.756
	Ajustări privind provizioanele/ Adjustment of commissions	10	479.621	(421.281)
<i>IAS 1.99, 103</i>	Alte cheltuieli/ Other expenses	11	(6.961.164)	(9.620.026)
	Total Cheltuieli Operaționale/ Total Operational Expenses	12	(35.220.191)	(57.608.100)
	Rezultatul Activităților Operaționale / Result of the Operational Activities	13	934.132	3.246.577
	Venituri financiare/ Financial Incomes	14	825.240	714.877
<i>IAS 1.82(b)</i>	Cheltuieli financiare/ Financial expenses	15	(423.328)	(964.508)
	Rezultatul Financiar Net/ Net Fiscal Result/ Net Fiscal Result	16	401.912	(249.631)
<i>IAS 1.85</i>	Rezultatul înainte de impozitare/ Result before Taxation	17	1.336.044	2.996.946
	Cheltuieli cu impozitul pe profit curent / Expenses with the tax on the current profit	18	(238.301)	(681.406)
	Cheltuieli cu impozitul pe profit amânat/ Expenses with the tax on the delayed profit	19	(310.413)	(34.324)
	Venituri aferente impozitului pe profit amânat/ Incomes corresponding to the tax on the delayed profit	20	248.001	7.794
<i>IAS 1.85</i>	Rezultatul din Activități Continue/ Result from Permanent Activities	21	1.035.331	2.289.010
<i>IAS 1.82(f)</i>	Rezultatul Perioadei/ Result of the Period	22	1.035.331	2.289.010
	Alte Elemente ale Rezultatului Global/ Other parts of the Global Result			
<i>IAS 1.82(g)</i>	Reevaluarea imobilizărilor corporale/ Re-assessment of the tangible assets	23	(95.151)	0

<i>IAS 1.85</i>	Alte Elemente ale Rezultatului Global, după impozitare/ Other elements of the Global Result, after Taxation	24	(95.151)	0
<i>IAS 1.82 (i)</i>	Total Rezultat global aferent perioadei/ Total of the Global Result corresponding to the Period	25	940.180	2.289.010
	Profit atribuibil/ Profit assigned			
<i>IAS 1.83(b)(ii)</i>	A acționarilor Societății/ To the company's Shareholders	26	1.035.351	2.289.010
	Profitul perioadei/ Profit of the period	27	1.035.331	2.289.010
	Total rezultat global atribuibil / Total assigned global result			
<i>IAS 1.83(b)(ii)</i>	A acționarilor Societății/ To the company's shareholders	28	940.180	2.289.010
	Rezultatul pe acțiune/ Result per action/ Result per action			
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune de bază/ Result per main action	29	0,09	0,20
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune diluat/ Result per action attenuated	30	0,09	0,20
	Activități continue/ Permanent activities			
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune de bază / Result per main action	31	0,09	0,20
<i>IAS 33.66</i>	Rezultatul pe acțiune diluat/ Result per action attenuated	32	0,09	0,20

Administrator,
Dr. Ec. Mihai Fercală

Director Economic,
Ec. Gheorghe Caraiman