

Raport trimestrial

pentru trimestrul III al exercițiului financiar 2011

Raportul trimestrial conform **Regulamentului C.N.V.M. NR.1/2006**

Data raportului: **09.11.2011**

Denumirea societății comerciale: **S.C. Magazin Universal Maramureș S.A.**

Sediul social: **BD.Unirii, Nr.10, localitatea Baia Mare, Județul Maramureș**

Numărul de telefon/fax: **0262-225285; 0362-401227**

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 6076555**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J 24/1628/1994**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București – Piata RASDAQ**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.564.505,5 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominala = 0,1 lei,

Număr acțiuni: **15.645.055 acțiuni**

A.

1. Evenimente importante de raportat în perioada 01.07.2011 - 30.09.2011

În conformitate cu prevederile art. 143, alin. 3 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale și cu prevederile art. 15.1 -15.3. din actul constitutiv al societății, începând cu data de 23 iunie 2011, Consiliul de Administrație delegă conducerea societății domnului BARBUR RADU-VASILE, Președintele al Consiliului de Adminsitrație al Societății, care începând cu data mai sus menționată va îndeplini funcția de Director General.

2. Descrierea generală a poziției financiare

Activele totale ale societății la 30 septembrie 2011 au crescut cu 66,89 % față de activele totale la finele trimestrului III al anului trecut, de la valoarea de 8.360.968 lei în anul 2010 la valoarea de 13.953.694 lei în anul 2011.

În această perioadă imobilizările totale au crescut cu un procent de 130,15% de la valoarea de 5.678.031 lei, la 30.09.2009, la valoarea de 13.067.986 lei, la 30.09.2010; această creștere a fost influențată de finalizarea lucrărilor de modernizare, recepția la terminarea lucrării și punerea în funcțiune a imobilizărilor în curs.

Creanțele au crescut și ele cu un procent de 32,27 %, de la valoarea de 567.414 lei, la data de 30.09.2010 până la valoarea de 750.547 lei la data de 30.09.2011. Această creștere este influențată de soldul clienților existent la data de 30.09.2011.

Total lichidități și echivalent a scăzut în perioada analizată cu 95,84 % de la valoarea de 2.099.482 lei la 30.09.2010 la valoarea de 87.319 lei la 30.09.2011.

Această scădere a fost determinată atât de diminuarea disponibilului din bancă și casă de la valoarea de 425.275 lei, la data de 30.09.2010, la valoarea de 87.238 lei la data de 30.09.2011, cu un procent de 79,49 %; cât și de investițiile deținute pe termen scurt care au scăzut de la valoarea de 1.673.570 lei la valoarea zero prin vânzarea lor.

Ponderea principală în total active la 30.09.2011 o dețin în continuare activele imobilizate cu un procent de 93,65 %; creanțele totale reprezintă un procent de 5,38 % din activul total, iar lichiditățile și echivalent au o pondere de 25,11% din activul total.

Lichiditățile și echivalent reprezintă un procent de 0,63% din activul total, iar cheltuielile efectuate în avans reprezintă 0,34 din total active.

În ceea ce privește elementele de pasiv s-au înregistrat creșteri la total datorii, acestea crescând de la valoarea de 1.507.695 lei, la 30.09.2010, la valoarea de 7.507.071 lei, la 30.09.2011, crescând cu un procent de 397,92 % în perioada analizată. În această perioadă au crescut datoriile către instituțiile de credit prin accesarea unui credit pe termen lung pentru investiții în valoare de 1.648.175 euro.

În această perioadă capitalul subscris și vărsat a rămas constant la valoarea de 1.564.506 lei.

Rezultatul reportat a scăzut în perioada analizată de la valoarea de 1.251.569 lei la valoarea de 1.181.229 lei, cu un procent de 5,62% prin pierderea înregistrată în anul 2010.

Rezervele totale au rămas constante la valoarea de 3.767.371 lei, în perioada analizată.

Din analiza contului de profit și pierdere la 30 septembrie 2011, rezultă o pierdere netă de 219.662 lei, în descreștere cu 182,15 % față de profitul net realizat la 30.09.2010 în valoare de 267.407 lei.

În primele trei trimestre ale anului 2011 s-a obținut un profit de 260.098 lei din activitatea de exploatare și o pierdere de 479.760 din activitatea financiară. Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare.

Veniturile totale ale societății au crescut în trimestrul III al anului 2011 cu 48,05%, iar cheltuielile totale au crescut și ele cu 109,35 % față de aceeași perioadă a anului 2010.

Situațiile financiare aferente trimestrului III al anului curent nu au fost auditate de un auditor financiar independent.

Anexe:

- A. Contul de profit și pierdere la 30.09.2011
- B. Indicatori economico – financiari

Consiliu de Administrație - Director General,
Președinte

Barbur Radu Vasile



Director Economic,

Dragomir Carmen

A. Contul de Profit si Pierdere

DENUMIREA INDICATAORULUI	Exercitiul financiar	
	30.09.2010	30.09.2011
Cifra de afaceri neta (2 la 5)	1,243,867	1,779,304
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	1,243,867	1,783,725
Reduceri comerciale acordate (709)	0	- 4.421
Alte venituri din exploatare (758+7417)	119,903	131,950
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	1,363,770	1,911,254
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602-7412)	3,156	17.466
Alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	2,758	10.134
Alte cheltuieli din afara (605-7413)	222,256	377,596
Reduceri comerciale primite (607)	0	- 900
Cheltuieli cu personalul (15+16)	384,563	275,635
Salarii (641+642-7414)	295,151	216,060
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7414)	89,412	59.575
Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	104,015	377,556
Cheltuieli (6811+6813)	104,958	380.043
Venituri (7813+7815)	0	0
Ajustarea valorii activelor circulante (21-22)	-943	-2.487
Cheltuieli (654+6814)	0	0
Venituri (754+7814)	943	2487
Alte cheltuieli de exploatare (24 la 26)	274,716	593.669
Cheltuieli privind prestatiile externe (611+612+613+614+621+ 622 +623 +624+625+626+627+628-7416)	206,938	448.471
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)	50,995	107.562
Cheltuieli cu despagubiri, donatii, si activele cedate (658)	16,783	37.636
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (28-29)	0	0
Cheltuieli (6812)	0	0
Venituri (7812)	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	991,464	1.651,156
REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit (9-30)	372,306	260.098
Venituri din dobanzi (766) din care :	51,203	4,759
- in cadrul grupului		
Alte venituri financiare (7617+762+763+764+765+767+ 768 + 788)	35,924	232.017
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (33+35+37+39)	87,127	236.776
Cheltuieli privind dobanzile (666-7814) din care :	0	266.854
in cadrul grupului		
Alte cheltuieli financiare (663+664+665+667+668+688)	139,487	449.682
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	139,487	716,536
REULTATUL FINANCIAR (40-47) Pierdere	-52,360	-479.760
REZULTATUL CURENT PIERDERE	319,946	219,662
REZULTATUL EXTRAORDINAR	0	0
VENITURI TOTALE (9+40+52)	1,450,897	2,148,030
CHELTUIELI TOTALE (30+47+53)	1,130,951	2,367,692
REZULTATUL BRUT	319,946	- 219,662
IMPOZIT PE PROFIT (691-791)	52,539	0
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR PROFIT	267,407	- 219.662

B.

Indicatori economico – financiari

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	2010	2011
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	1,78	0,11
2.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	0,73	90,40
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	40,99	73,34
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,22	0,15

1.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{837.866}{7.507.071} = 0,11$$

2.

$$\text{Grad de îndatorare} = \frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{5.689.500}{6.293.443} \times 100 = 90,40$$

3.

$$\text{Viteza de rotație a debitelor clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270 = \frac{519.177}{1.911.254} \times 270 = 73,34$$

4.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.911.254}{13.067.986} = 0,15$$