

## Raport trimestrial

pentru trimestrul I al exercițiului financiar 2012

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

Data raportului: **10.05.2012**

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 – Piața 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 01.01.2012 - 31.03.2012

Nu este cazul.

2. Descrierea generală a poziției financiare

Activele totale ale societății la 31 martie 2012 au scăzut cu 5,67% față de activele totale de la finele trimestrului I al anului trecut, de la valoarea de 14.809.757 lei în anul 2011, la valoarea de 13.970.351 lei în anul 2012.

În această perioadă imobilizările totale au scăzut cu un procent de 2,08%, pe seama reevaluării clădirilor care a determinat o ajustare privind deprecierea lor în valoare de 160.778 lei; și a eliminării amortizărilor cumulate din valoarea brută a elementelor reevaluate în valoare de 644.556 lei.

Total lichidități și echivalent a scăzut în perioada analizată cu 87,57 %. Disponibilul în conturile bancare și în casă a scăzut în perioada analizată de la valoarea de 921.792 lei în anul 2011, la valoarea de 114.655 lei în anul 2012, cu un procent de 87,57 %.

Creanțele au crescut în această perioadă cu un procent de 20,59 %, de la valoarea de 776.462 lei la 31.03.2011 până la valoarea de 936.364 lei la

31.03.2012. Această creștere este determinată de valoarea facturilor emise către clienți și neîncasate.

Ponderea principală în total activ la 31.03.2012 o dețin în continuare activele imobilizate cu un procent de 91,56 %, iar lichiditățile și echivalent au o pondere de 0,82 % din activul total.

Creanțele totale reprezintă un procent de 6,70 % din activul total, iar cheltuielile efectuate în avans reprezintă 0,92 % din total active.

În ceea ce privește elementele de pasiv s-au înregistrat o diminuare a datoriilor, acestea scăzând de la valoarea de 8.336.897 lei, la data de 31.03.2011, până la valoarea de 7.079.457 lei, la data de 31.03.2012; cu un procent de 15,08 % în perioada analizată. Această diminuare a datoriilor este influențată de rambursarea la scadență a ratelor creditului pentru investiții și achitarea datoriilor către furnizorii de imobilizări.

Capitalul subscris și vărsat a rămas constant în perioada analizată, reprezentând 11,20 % din totalul pasivului.

Rezervele totale au crescut de la valoarea de 3.767.371 lei la 31.03.2011 până la valoarea de 3.770.135 lei la 31.12.2012; cu un procent de 0,07 %.

Din analiza contului de profit și pierdere la 31 martie 2012, rezultă un profit contabil de 168.104 lei în creștere cu 174,71 % față de pierderea brută realizată la 31.03.2011 în valoare de 96.219 lei.

Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare.

Veniturile totale ale societății au crescut în trimestrul I al anului 2012 cu 107,66 % față de trimestrul I al anului 2011, ajungând la valoarea de 920.093 lei în anul 2012 de la valoarea de 443.070 lei în anul 2011; în timp ce cheltuielile totale au crescut cu 39,44 % față de aceeași perioadă a anului 2011, de la valoarea de 539.289 lei, la 31.03.2011, la valoarea de 751.989 lei, la 31.03.2012.

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


Anexe:

- A. Contul de profit și pierdere la 31.03.2012
- B. Indicatori economico – financiari

Președinte C.A. - Director General,  
Barbur Radu Vasile



Director Economic,  
Dragomir Carmen





**A . CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)**

DENUMIREA INDICATAORULUI	Exercitiul financiar	
	31.03.2011	31.03.2012
Cifra de afaceri neta ( 2 la 5 )	372.013	913.537
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	372.013	913.537
Venituri din vanzarea marfurilor (707)	0	0
Alte venituri din exploatare (758+7417)	67.314	473
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL</b>	<b>439.327</b>	<b>914.010</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602-7412)	6.662	3.024
alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	1.249	304
Alte cheltuieli din afara (605-7413)	170.611	210.493
Cheltuieli cu marfurile (607)	0	0
<b>Cheltuieli cu personalul (15+16)</b>	<b>125.332</b>	<b>32.022</b>
Salarii (641+642-7414)	98.552	22.692
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7414)	26.780	9.330
<b>Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale</b>	<b>31.585</b>	<b>160.346</b>
Cheltuieli (6811+6813)	31.585	160.346
Venituri (7813+7815)	0	0
Ajustarea valorii activelor circulante (21-22)	-2487	0
Cheltuieli (654+6814)	-2257	0
Venituri (754+7814)	230	0
<b>Alte cheltuieli de exploatare (24 la 26)</b>	<b>174.416</b>	<b>166.397</b>
Cheltuieli privind prestatiile externe (611+612+613+614+621+ 622 +623 +624+625+626+627+628-7416)	151.416	123.637
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)	15.569	42.760
Cheltuieli cu despagubiri, donatii, si activele cedate (658)	7.004	0
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (28-29)	0	0
Cheltuieli (6812)	0	0
Venituri (7812)	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>507.368</b>	<b>572.586</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit (9-30)</b>	<b>- 68.041</b>	<b>341.424</b>
Venituri din dobanzi (766) din care :	3.460	143
- in cadrul grupului		
Alte venituri financiare (7617+762+763+764+765+767+ 768 + 788)	283	5.940
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (33+35+37+39)</b>	<b>3.743</b>	<b>6.083</b>
Cheltuieli privind dobanzile (666-7814) din care :	31.804	91.001
in cadrul grupului		
Alte cheltuieli financiare (663+664+665+667+668+688)	117	88.402
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>31.921</b>	<b>179.403</b>
<b>REULTATUL FINANCIAR (40-47) PIERDERE</b>	<b>28.178</b>	<b>173.320</b>
<b>REZULTATUL CURENT PROFIT</b>	<b>- 96.219</b>	<b>168.104</b>
<b>REZULTATUL EXTRAORDINAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VENITURI TOTALE (9+40+52)</b>	<b>443.070</b>	<b>920.093</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (30+47+53)</b>	<b>539.289</b>	<b>751.989</b>
<b>REZULTATUL BRUT PROFIT</b>	<b>- 96.219</b>	<b>168.104</b>
<b>IMPOZIT PE PROFIT (691-791)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>		
<b>Profit (58-60-61)</b>	<b>- 96.219</b>	<b>168.104</b>

B.

Indicatori economico – financiari

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	2011	2012
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0,64	1,50
2.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	88,58	94,68
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$	87,04	89,91
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,028	0,071

1.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.051.028}{700.563} = 1,50$$

2.

$$\text{Grad de îndatorare} = \frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{6.378.894}{6.737.003} \times 100 = 94,68$$

3.

$$\text{Viteza de rotație a debitelor clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 = \frac{912.644}{913.537} \times 90 = 89,91$$

4.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{913.537}{12.791.508} = 0,071$$