

## Raport Semestrial



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

Data raportului: 14.08.2013

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

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

Numarul de telefon/fax: 0262-225285; 0362-401227

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 6076555

Numar de ordine in Registrul Comertului: J 24/1628/1994

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de

Valori Bucuresti – Piata RASDAQ

Capitalul social subscris si varsat: 1.564.505,5 ron

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :

**Actiuni nominative, dematerializate, valoare nominala = 0.1 ron,**

Numar actiuni: 15.645.055 actiuni

### 1. Situația economico - financiară

1.1. Analiza situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut :

#### 1.1.a) Elemente de Bilant:

ELEMENTE DE ACTIV	RON	RON	Crestere / Descrestere
	Sem.I.2012	Sem.I.2013	
A.ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL din care :	12.190.210	11.226.293	- 963.917
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	4.938	3.768	- 1.170
II.IMOBILIZARI CORPORALE	12.162.958	11.200.211	- 962.747
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	22.314	22.314	0
B.ACTIVE CIRCULANTE –TOTAL din care :	1.513.995	1.566.930	52.935
I.STOCURI	900	0	- 900
II.CREANTE	1.355.905	1.445.264	89.359
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	157.190	121.666	- 35.524
C.CHELTUIELI IN AVANS	84.991	76.762	- 8.229
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.824.768	1.864.667	39.899
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	- 371.259	- 322.754	48.505
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	11.818.951	10.903.539	- 915.412
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	4.930.119	3.249.267	- 1.680.852

H.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	1.551	1.551	0
I.VENITURI IN AVANS	145.477	101.779	- 43.698
J.I.CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT	1.564.506	1.564.506	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE	0	500	500
IV.REZERVE	3.770.135	3.801.222	31.087
V.REZULTATUL REPORTAT –SOLD C	1.234.259	1.690.834	456.575
-SOLD D			
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR - SOLD C	318.381	595.659	277.278
CAPITALURI PROPRII	6.887.281	7.652.721	765.440

**Activul net contabil** a scăzut în perioada analizată cu 7,75 %, de la valoarea de 11.818.951 lei, la 30.06.2012, la valoarea de 10.903.539 lei, la 30.06.2013.

Această descreștere a fost determinată de:

- descreșterea activelor imobilizate de la 12.190.210 lei, la 30.06.2012, la 11.226.293 lei, la 30.06.2013, cu un procent de 7,91 %;
- creșterea datoriilor ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an de la 1.824.768 lei, în 30.06.2012, la 1.864.667 lei, în 30.06.2013, cu un procent de 2,19 %.
- creșterea activelor circulante de la valoarea de 1.513.995 lei, în 30.06.2012, la valoarea de 1.566.930 lei, în 30.06.2013, cu un procent de 3,50 %;

Descreșterea activelor imobilizate este datorată reevaluării clădirilor din luna decembrie 2012.

Creșterea activelor circulante în perioada analizată cu un procent de 3,50 % a fost determinată de :

- scăderea numerarului din casa și conturile la bănci în această perioadă cu un procent de 22,60%, de la valoarea de 157.190 lei, la 30.06.2012, la valoarea de 121.666 lei, la 30.06.2013;
- creșterea creanțelor cu un procent de 6,59 %, de la valoarea de 1.355.905 lei, la data de 30.06.2012, la valoarea de 1.445.264 lei, la data de 30.06.2013;
- datoriile pe termen scurt au crescut de la valoarea de 1.824.768 lei, la 30.06.2012, la valoarea de 1.864.667 lei, la 30.06.2013, cu un procent de 2,19 %.

Ponderea principală în total activ la 30.06.2013 o dețin activele imobilizate cu un procent de 87,92 %, activele circulante au o pondere de 12,27 % din total activ, cheltuielile în avans au o pondere de 0,60 % din total activ, iar veniturile în avans au o pondere de – 0,79 % din total activ la data de 30.06.2013.

Datoriile pe termen lung au scăzut și ele cu un procent de 34,09%, de la valoarea de 4.930.119 lei, la data de 30.06.2012, la valoarea de 3.249.267 lei, la data de 30.06.2013, prin rambursarea la scadență a ratelor aferente creditului pentru investiții.

**Capitalurile proprii** la data de 30.06.2013 au următoarea componență:

- Capitalul social subscris și vărsat este de 1.564.506 lei , constituit din 15.645.055 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare , rămânând nemodificat în această perioadă;
- Rezervele totale la 30.06.2013 sunt în valoare de 3.801.722 lei;
- Rezultatul exercițiului financiar 01.01.2013 – 30.06.2013 este un profit net contabil în sumă de 595.659 lei.

**1.1.b) Contul de profit si pierdere :**

INDICATORUL	RON		Crestere / Descrestere
	30.06.2012	30.06.2013	
<b>Total venituri din exploatare, din care:</b>	<b>1.886.806</b>	<b>1.862.315</b>	<b>24.491</b>
Productia vanduta	1.885.796	1.868.953	16.843
Reduceri comerciale acordate	0	7.216	- 7.216
Alte venituri din exploatare	1.010	578	- 432
Cifra de afaceri	1.885.796	1.861.737	- 24.059
<b>Total cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>1.180.357</b>	<b>1.014.878</b>	<b>- 165.479</b>
-Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	5.052	8.417	3.365
-Cheltuieli cu energie si apa	342.772	395.040	52.268
-Reduceri comerciale primite	0	1.436	- 1.436
-Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	325.362	257.550	- 67.812
-Cheltuieli cu salariile	46.811	50.908	- 4.097
-Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	18.993	18.963	- 30
-Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele din care :	318.165	285.436	- 32.729
Ajustati privind provizioanele	123.202	-7.822	- 131.024
<b>Total venituri financiare, din care:</b>	<b>35.912</b>	<b>175.745</b>	<b>- 139.833</b>
-Venituri din dobanzi	401	335	- 4.149
-Alte venituri financiare	35.511	175.410	- 147.784
<b>Total cheltuieli financiare , din care:</b>	<b>399.910</b>	<b>321.745</b>	<b>2.221</b>
-Cheltuieli privind dobanzile	186.822	125.227	- 30.664
-Alte cheltuieli financiare	213.088	196.518	- 28.443
<b>Total venituri</b>	<b>1.922.718</b>	<b>2.038.060</b>	<b>115.342</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1.580.267</b>	<b>1.336.623</b>	<b>- 243.644</b>
<b>Rezultatul brut -Profit</b>	<b>342.451</b>	<b>701.437</b>	<b>358.986</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>24.070</b>	<b>105.778</b>	<b>81.708</b>
<b>Rezultatul net -Profit</b>	<b>318.381</b>	<b>595.659</b>	<b>277.278</b>

La data de 30.06.2013 societatea a înregistrat un profit net în sumă de 595.659 lei.

Cifra de afaceri a scăzut în semestru I 2013, față de semestru I 2012, cu 1,28%.

Cheltuielile de exploatare ale societății au scăzut și ele cu 14,02 % în semestrul I al anului 2013 față de semestrul I al anului 2012.

Analizând cheltuielile de exploatare în structură se observă că în semestrul I al anului 2013 ponderea o dețin cheltuielile cu utilitățile cu un procent de 38,92 %, urmate de cheltuielile cu amortizările cu un procent de 28,13 % și de cheltuielile cu serviciile prestate de terți cu un procent de 25,38 %.

Veniturile financiare au crescut cu 389,38 % față de semestrul I al anului 2012, de la valoarea de 35.912 lei, la data de 30.06.2012, la valoarea de 175.745 lei, la data de 30.06.2013; fiind influențate de creșterea veniturilor din diferențele de curs valutar.

Cheltuielile financiare în primul semestru al anului 2013 au scăzut cu 19,55 %. Aceste cheltuieli financiare se compun din : cheltuieli privind dobânzile în valoare de 125.227 lei și cheltuieli din diferențe de curs valutar în valoare de 196.518 lei.

Nu s-a înregistrat oprirea unui segment de activitate în ultimele 6 luni.

Nu s-au acordat dividende în ultimele 6 luni.

### **1.1.c) Cash flow**

În semestrul I al anului 2013 fluxul de numerar a scăzut de la valoarea de 157.190 lei, la începutul anului 2013, la valoarea de 121.535 lei la data de 30.06.2013, o descreștere procentuală cu 22,68 %.

Această descreștere a fost determinată de plățile efectuate către furnizorii și rambursarea ratelor aferente creditului de investiții.

## **2. Analiza activității societății comerciale**

### **2.1. Tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut**

Societatea este supusă riscului aferent mediului economic prin prisma faptului că activitatea privind închirierea spațiilor comerciale este afectată de criza financiară și imobiliară, criză care s-a accentuat an de an începând cu anul 2008.

Fluctuația cursului de schimb al monedei naționale constituie un alt factor de incertitudine.

### **2.2. Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății**

În semestrul I al anului 2013 s-au efectuat cheltuieli pentru investiții concretizate în finalizarea lucrărilor de montare a casetelor luminoase și a suporturilor pentru mesh-uri în valoare de 23.428 lei pe fațada clădirii, proiecte în valoare de

15.790 lei, vitrine în valoare de 4.032 lei și imobilizări corporale în curs în valoare de 11.816 lei.

Aceste cheltuieli de capital au valori mici și nu influențează situația financiară a societății.

### **2.3. Evenimentele, tranzacțiile, schimbările economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază**

Condițiile economice înregistrate la scară națională, ce au generat o scădere continuă a puterii de cumpărare a populației au influențat indirect rezultatele activității societății, în sensul diminuării cererii pe piață a spațiilor comerciale.

Regimul fiscal împovărător a determinat intrarea multor societăți partenere în lichidare, dizolvare sau faliment.

### **3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății comerciale**

3.1. În perioada la care se referă raportul, societatea comercială Magazin Universal Maramures S.A. nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare. Conducerea societății a planificat și urmărit fluxurile financiare ale societății, luând măsuri de încasare a creanțelor și plata obligațiilor financiare la scadență.

3.2. În semestrul I al anului 2013 nu au avut loc schimbări semnificative în structura acționariatului care să conducă la modificări privind drepturile de valori mobiliare emise de societate.

În perioada analizată S.C. Magazin Universal Maramures S.A. nu a emis acțiuni, capitalul social a rămas la aceeași valoare de 1.564.506 lei.

Acționarii societății au fost informați pe parcursul semestrului I, prin comunicate de presă cu privire la :

- convocarea adunării generale ;
- hotărârile luate în adunarea generală;
- situațiile financiare, rapoarte periodice, etc.

### **4. Tranzacții semnificative**

Nu este cazul.

Menționăm că situațiile financiare semestriale nu sunt auditate.

Consiliul de Administrație,  
Președinte C.A. – Director General  
Barbur Radu Vasile



Director Economic,  
Dragomir Carmen

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Carmen Dragomir', written over the printed name.