



Raport trimestrial

pentru trimestrul I al exercițiului financiar 2011

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

Data raportului: **13.05.2011**

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 01.01.2011 - 31.03.2011

În anul 2011 se continuă proiectul de modernizare al Centrului Comercial demarat în anul 2006 prin finalizarea și recepția lucrărilor de construcții - montaj contractate în cursul anului 2010.

2. Descrierea generală a poziției financiare

Activele totale ale societății la 31 martie 2011 au crescut cu 108,76% față de activele totale la finele trimestrului I al anului trecut, de la valoarea de 7.094.026 lei în anul 2010, la valoarea de 14.809.757 lei în anul 2011.

Creanțele au crescut și ele cu un procent de 218,79 %, de la valoarea de 243.567 lei la 31.03.2010 până la valoarea de 776.462 lei la 31.03.2011. Această creștere este influențată de TVA de recuperat și facturile emise către clienți și neîncasate.

În această perioadă imobilizările totale au crescut cu un procent de 266,09%, pe seama imobilizărilor în curs care au crescut de la valoarea de 2.418.604 lei în 31.03.2010, la valoarea de 11.653.520 lei în 31.03.2011, cu un procent de 381,83 %.

Total lichidități și echivalent a scăzut în perioada analizată cu 71,47 %. Această descreștere a fost determinată de vânzarea investițiilor pe termen scurt. din această perioadă.

Disponibilul în conturile bancare și în casă a scăzut în perioada analizată de la valoarea de 1.153.474 lei, în anul 2010, la valoarea de 921.792 lei în anul 2011, cu un procent de 20,09 %.

Ponderea principală în total activ la 31.03.2011 o dețin în continuare activele imobilizate cu un procent de 88,21 %, iar lichiditățile și echivalent au o pondere de 6,23% din activul total.

Creanțele totale reprezintă un procent de 5,24 % din activul total, iar cheltuielile efectuate în avans reprezintă 0,32% din total active.

În ceea ce privește elementele de pasiv s-au înregistrat creșteri la total datorii, acestea crescând de la valoarea de 409.081 lei, la data de 31.03.2010, până la valoarea de 8.336.897 lei, la data de 31.03.2011; crescând cu un procent de 1.937,96 % în perioada analizată. Această creștere a datoriilor este influențată de valoarea creditelor pentru investiții accesate în această perioadă.

Capitalul subscris și vărsat și rezervele totale au rămas constante în perioada analizată.

Din analiza contului de profit și pierdere la 31 martie 2011, rezultă o pierdere contabilă de 96.219 lei în descreștere cu 180,90 % față de profitul brut realizat la 31.03.2010 în valoare de 118.937 lei.

Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare.

Veniturile totale ale societății au scăzut în trimestrul I al anului 2011 cu 16,85 %, în timp ce cheltuielile totale au crescut cu 30,30 % față de aceeași perioadă a anului 2010.

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 31.03.2011

B. Indicatori economico – financiari

Consiliu de Administrație
Președinte
Barbur Radu Vasile



Director General,
Moldovan Mihaela

Director Economic,
Dragomir Carmen

A. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)

DENUMIREA INDICATAORULUI	Exercitiul financiar	
	31.03.2010	31.03.2011
Cifra de afaceri neta (2 la 5)	467.972	372.013
Productia vanduta (701+702+703+704+705+706+708)	467.972	372.013
Venituri din vanzarea marfurilor (707)	0	0
Alte venituri din exploatare (758+7417)	32.955	67.314
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	500.927	439.327
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (601+602-7412)	1.043	6.662
alte cheltuieli materiale (603+604+606+608)	721	1.249
Alte cheltuieli din afara (605-7413)	134.862	170.611
Cheltuieli cu marfurile (607)	0	0
Cheltuieli cu personalul (15+16)	136.329	125.332
Salarii (641+642-7414)	104.871	98.552
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7414)	31.458	26.780
Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale	36.122	31.585
Cheltuieli (6811+6813)	36.757	31.585
Venituri (7813+7815)	0	0
Ajustarea valorii activelor circulante (21-22)	-635	-2487
Cheltuieli (654+6814)	0	-2257
Venituri (754+7814)	635	230
Alte cheltuieli de exploatare (24 la 26)	104.811	174.416
Cheltuieli privind prestatiile externe (611+612+613+614+621+ 622 +623 +624+625+626+627+628-7416)	76.143	151.416
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (635)	17.128	15.569
Cheltuieli cu despagubiri, donatii, si activele cedate (658)	11.540	7.004
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (28-29)	0	0
Cheltuieli (6812)	0	0
Venituri (7812)	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	413.888	507.368
REZULTATUL DIN EXPLOATARE Profit (9-30)	87.039	- 68.041
Venituri din dobanzi (766) din care :	20.294	3.460
- in cadrul grupului		
Alte venituri financiare (7617+762+763+764+765+767+ 768 + 788)	11.605	283
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (33+35+37+39)	31.899	3.743
Cheltuieli privind dobanzile (666-7814) din care :	0	31.804
in cadrul grupului		
Alte cheltuieli financiare (663+664+665+667+668+688)	1	117
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	1	31.921
REULTATUL FINANCIAR (40-47) PIERDERE	31.898	28.178
REZULTATUL CURENT PROFIT	118.937	- 96.219
REZULTATUL EXTRAORDINAR	0	0
VENITURI TOTALE (9+40+52)	532.826	443.070
CHELTUIELI TOTALE (30+47+53)	413.889	539.289
REZULTATUL BRUT PROFIT	118.937	- 96.219
IMPOZIT PE PROFIT (691-791)	18.835	0
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR		
Profit (58-60-61)	100.102	- 96.219

B.

Indicatori economico – financiari

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	2010	2011
1.	Lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	8,68	0,64
2.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	0,05	88,58
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90$	43,14	87,04
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,13	0,028

1.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.698.884}{2.652.982} = 0,64$$

2.

$$\text{Grad de îndatorare} = \frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100 = \frac{5.683.916}{6.416.886} \times 100 = 88,58$$

3.

$$\text{Viteza de rotație a debitelor clienți} = \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 90 = \frac{359.780}{372.013} \times 90 = 87,04$$

4.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{372.013}{13.063.789} = 0,028$$