

## Raport trimestrial

pentru trimestrul al III al exercițiului financiar 2019

Raportul trimestrial conform **Regulamentului NR. 5 / 2018**

Data raportului: **13.11.2019**

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

Sediul social: **Bdul.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 AeRo**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.408.055 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :

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

Număr acțiuni: **14.080.550 acțiuni**

### A. Indicatori economico-financiari

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	2018	2019
1.	Indicatorul lichiditatea curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	5,89	1,05
2.	Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	42,30	21,21
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	70,21	45,21
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	0,34	0,15

### B. Alte informații

1. **Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului**

Nu este cazul.



**2. Descrierea generala a poziției financiare și a performanțelor emitentului aferente perioadei de timp relevante**

	RON	RON	
<b>ELEMENTE DE ACTIV</b>	<b>30.09.2018</b>	<b>30.09.2019</b>	<b>Crestere / Descrestere</b>
<b>A.ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL din care :</b>	<b>8,364,743</b>	<b>19,098,099</b>	<b>10,733,356</b>
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	817	680	-137
II.IMOBILIZARI CORPORALE	8,341,612	7,815,659	-525,953
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	22,314	11,281,760	11,259,446
<b>B.ACTIVE CIRCULANTE –TOTAL din care :</b>	<b>14,110,199</b>	<b>2,563,900</b>	<b>-11,546,299</b>
I.STOCURI	0	0	0
II.CREANTE	941,459	1,502,467	561,008
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	11,240,257	0	-11,240,257
IV.CASA SI CONTURI LA BANCII	1,928,483	1,061,433	-867,050
V. ALTE VALORI	0	0	0
<b>C.CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>35,529</b>	<b>37,540</b>	<b>2,011</b>
<b>D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	<b>2,400,877</b>	<b>2,435,399</b>	<b>34,522</b>
<b>E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE</b>	<b>11,709,322</b>	<b>128,501</b>	<b>-11,580,821</b>
<b>F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>20,074,065</b>	<b>19,226,600</b>	<b>-847,465</b>
<b>G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>	<b>5,978,117</b>	<b>3,370,068</b>	<b>-2,608,049</b>
<b>H.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.VENITURI IN AVANS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.I.CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT</b>	<b>1,408,055</b>	<b>1,408,055</b>	<b>0</b>
II. ACTIUNI PROPRII	0	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE	500	500	0
IV.REZERVE	3,346,028	3,346,028	0
V.REZULTATUL REPORTAT –SOLD C	7,664,529	9,745,195	2,080,666
-SOLD D			0
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR -SOLD C	1,712,365	1,394,294	-318,071
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>14,131,477</b>	<b>15,894,072</b>	<b>1,762,595</b>



INDICATORUL	RON	RON	Crestere / Descrestere
	30.09.2018	30.09.2019	
<b>Total venituri din exploatare,</b> din care:	<b>2,885,212</b>	<b>2,902,261</b>	<b>17,049</b>
Productia vanduta	2,878,547	2,886,354	7,807
Reduceri comerciale acordate	0	0	0
Alte venituri din exploatare	6,665	15,907	9,242
Cifra de afaceri	2,878,547	2,886,354	7,807
<b>Total cheltuieli de</b> <b>exploatare,din care:</b>	<b>1,092,903</b>	<b>1.271.877</b>	<b>178.974</b>
-Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	5,587	12,030	6,443
-Cheltuieli cu energie si apa	38,474	140,975	102,501
-Reduceri comerciale primite	0	0	0
-Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	343,880	424,828	80,948
-Chelutieli cu salariile și indemnizațiile	167,024	165,735	-1,289
-Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele din care :	433,744	393,836	-39,908
Ajustati privind provizioanele	-3,765	-150.815	-147.050
Pierderi din creanțe	0	172.311	172.311
Alte cheltuieli de exploatare	107,959	112,977	5,018
<b>Total venituri financiare, din</b> care:	<b>172,983</b>	<b>52.782</b>	<b>-120.201</b>
-Venituri din dobanzi	2,063	13,946	11,883
-Alte venituri financiare	170,920	38.836	-132.084
<b>Total cheltuieli financiare , din</b> care:	<b>222,888</b>	<b>259,160</b>	<b>36,272</b>
-Cheltuieli privind dobanzile	126,379	89,454	-36,925
-Alte cheltuieli financiare	96,509	169,706	73,197
<b>Total venituri</b>	<b>3,058,195</b>	<b>2.955.043</b>	<b>-103.152</b>
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1,315,791</b>	<b>1.531.037</b>	<b>215.246</b>
<b>Rezultatul brut -Profit</b>	<b>1,742,404</b>	<b>1,424,006</b>	<b>-318,398</b>
<b>Impozit pe profit</b>	<b>30,039</b>	<b>29,711</b>	<b>-328</b>
<b>Rezultatul net -Profit</b>	<b>1,712,365</b>	<b>1,394,295</b>	<b>-318,070</b>



Actiunile totale ale societății la 30 septembrie 2019 au scăzut cu 3,60 % față de activele totale de la finele trimestrului al III al anului trecut, de la valoarea de 22.510.471 lei , în anul 2018, la valoarea de 21.699.539 lei, în anul 2019.

În această perioadă imobilizările totale au crescut de la valoarea de 8.364.743 lei , în anul 2018, la valoarea de 19.098.099 lei în anul 2019, datorită creșterilor imobilizărilor financiare.

Actiunile circulante au scăzut în perioada analizată de la valoarea de 14.110.199 lei, la data de 30.09.2018, la valoarea de 2.563.900 , la data de 30.09.2019.

Aceste fluctuații ale valorilor au fost determinate de trecerea investițiilor financiare de pe termen scurt pe termen lung, după deținerea lor pe o perioadă mai mare de 12 luni.

Creanțele au crescut în această perioadă cu un procent de 59,59 %, de la valoarea de 941.459 lei, la 30.09.2018, până la valoarea de 1.502.467 lei, la 30.09.2019.

Casa și conturile la bănci au scăzut în perioada analizată cu un procent de 44,96 %, de la valoarea de 1.928.483 lei, la 30.09.2018, până la valoarea de 1.061.433 lei, la 30.09.2019.

Ponderele principală în total activ la 30.09.2019 o dețin Actiunile imobilizate care reprezintă un procent de 88,01 % din activul total urmate de :

- Creanțe care dețin o pondere de 6,93% din activul total;
- Lichiditățile și echivalentele cu un procent de 4,89%,
- Cheltuielile efectuate în avans reprezintă 0,17% din total active.

În ceea ce privește elementele de pasiv s-a înregistrat o diminuare a datoriilor pe termen lung, cu un procent de 43,63%; acestea au scăzut de la valoarea de 5.978.117 lei, la data de 30.09.2018, până la valoarea de 3.370.068 lei, la data de 30.09.2019. Datoriile societății au scăzut prin rambursarea la scadență a ratelor creditului bancar.

Datoriile totale ale societății la 30.09.2019 sunt în valoare de 5.805.467 lei, reprezentând un procent de 26,75% din Total Pasiv.

Rezultatul reportat a crescut în perioada analizată de la valoarea de 7.664.529 lei , la 30.09.2018, la valoarea de 9.745.195 lei, la 30.09.2019, o creștere cu un procent de 27,15%.

Rezervele totale și-au menținut valoarea de 3.346.028 lei, în această perioadă.



Ponderea principală în total pasiv la 30.09.2019 o deține Rezultatul reportat cu un procent de 44,91 % din total pasiv urmate de :

- Datoriile totale ale societății cu o pondere de 26,75 % din pasivul total;
- Rezervele totale ale societății cu un procent de 15,42%;
- Capitalul subscris și vărsat cu o pondere de 6,49 % ;
- Rezultatul exercițiului cu o pondere de 6,43%.

Din analiza contului de profit și pierdere la 30 septembrie 2019, rezultă un profit contabil brut de 1.424.006 lei, în descreștere cu 18,27 % față de profitul brut realizat la 30 septembrie 2018, în valoare de 1.742.404 lei.

Profitul net al societății a scăzut în primele 3 trimestre ale anului 2019 de la valoarea de 1.712.365 lei, în anul 2018, la valoarea de 1.394.295 lei în anul 2019; ceea ce reprezintă o descreștere de 18,57 %, în anul 2019.

Societatea aplică impozitul pe veniturile microintreprinderilor, conform Ordonantei de Urgență nr.79/2017. Cota de impozitare este de 1% din veniturile realizate, societatea având un salariat.

Veniturile totale ale societății au scăzut în primele 3 trimestre ale anului 2019 cu 3,37% față de veniturile realizate în primele 3 trimestre ale anului 2018, ajungând de la valoarea de 3.058.195 lei, la 30.09.2018, la valoarea de 2.955.043 lei, la 30.09.2019.

Contravaloarea utilitatilor consumate și refacturate chiriașilor nu reprezintă venituri, respectiv cheltuieli, ele fiind înregistrate cu ajutorul contului 461 - "Debitori diversi".

Cheltuielile totale au crescut cu 16,36 % față de aceeași perioadă a anului 2018, de la valoarea de 1.315.791 lei, la 30.09.2018, la valoarea de 1.531.037 lei, la 30.09.2019.

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

Președinte C.A. - Director General,  
Curtean Anamaria

Director Economic,  
Dragomir Carmen

