

MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Baia Mare, Bd. Unirii, nr. 10, jud. Maramures
Fax: 0362 -401227, Tel: 0262 – 225371,0262-225285
Cod fiscal: RO 6076555; Nr.Reg.Com. J24/1628/1994
Capital social subscris si varsat: 15.390.869,20 lei
RO05BRDE250SV10209902500
BRD Baia Mare
www.maramuresul.ro
email:secretariat@maramuresul.ro

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

Baza legală:

1. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 4268 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile
2. Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate
3. Legea contabilitatii nr. 82/1991

Administrarea societății Magazin Universal Maramures S.A. cu sediul în Baia Mare, B-dul Unirii nr. 10, Jud. Maramures, a fost asigurată de Consiliul de Administrație având următorii membri: Curtean Anamaria, președinte; Ciupeiu Maria-Miorița și Mureșan Ileana, membri.

I. STRUCTURA CAPITALULUI PROPRIU

Evidența acțiunilor și acționarilor este gestionată în condițiile legii de către Depozitarul Central S.A. Bucuresti.

Capitalul social al Societății este integral vărsat la 31.12.2022.

Structura acționariatului

Denumire deținător	31.12.2022	Procent	31.12.2021	Procent
Info Sport SRL	79.464.000	51,63%	79.464.000	51,63%
Silvania Center SA	26.777.940	17,40%	26.777.940	17,40%
Persoane fizice	43.316.237	28,14%	43.353.495	28,17%
Persoane juridice	4.350.515	2,83%	4.313.257	2,80%
Total	153.908.692	100%	153.908.692	100%

Capitalurile proprii ale societății la 31.12.2022 sunt în sumă de 39.057.602 lei, mai mari cu 2.227.729 lei față de începutul anului, reprezentând o creștere de 6,05 %.

Capitalurile proprii au crescut ca urmare a înregistrării profitului exercițiului financiar al anului 2022.

Valoarea rezervelor legale constituite la 31.12.2022 este de 611.216 lei. Rezervele legale se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la finele anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat, în conformitate cu prevederile legale. Valoarea rezervelor legale care trebuie constituite este de 3.078.174 lei.

Rezervele totale la data de 31.12.2022 sunt în valoare de 4.838.096 lei.

Rezultatul reportat la data de 31.12.2022 este în valoare de 16.713.438 lei.

Rezultatul exercițiului financiar 2022 este un profit net de 2.227.729 lei.

II.SITUATIA ACTIVEI, DATORIIOR ȘI PROVIZIOANELOR

1. ACTIVE IMOBILIZATE

La finele anului 2022 societatea prezintă active immobilizate în valoare netă , în sumă de 18.729.913 lei, în descreștere față de anul trecut cu 2,77 %, când valoarea activelor immobilizate erau în sumă de 19.264.235 lei.

Situația immobilizărilor în valoare brută pe parcursul anului 2022 se prezintă astfel:

- immobilizările necorporale sunt constante față de anul trecut, înregistrând suma de 28.914 lei la data de 31.12.2022;
- immobilizările corporale au aceeași valoare de 11.869.648 lei, la 31.12.2022, ca și anul trecut.

- imobilizările financiare sunt în sumă de 12.552.125 lei, la 31.12.2022, valoare înregistrată și la 31.12.2021.

În anul 2022 nu s-a achiziționat nicio imobilizare și nu s-a înregistrat cedari, transferuri și alte reduceri de imobilizări.

În urma inventarului de la 31.12.2022 s-au casat două obiecte de inventar, reprezentând două Eurocontainere în valoare totală de 1.684 lei.

VALOAREA CONTABILĂ NETĂ A IMOBILIZĂRILOR

NR.CRT.		31.12.2021	31.12.2021
1.	IMOBILIZARI NECORPORALE	0	0
2.	IMOBILIZARI CORPORALE	6.179.788	6.714.110
3.	IMOBILIZARI FINANCIARE	12.550.125	12.550.125
	VALOARE CONTABILA NETA	18.729.913	19.264.235

2. ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante prezintă la finele anului 2022 valoarea de 21.092.826 lei , în creștere față de valoarea înregistrată de activele circulante la 31.12.2021, 18.203.577 lei. Activele circulante au crescut în anul 2022 cu un procent de 15,87%.

Creanțele la 31.12.2022 au crescut cu un procent de 166,94 % de la valoarea de 239.426 lei, la 31.12.2021, la valoarea de 626.795 lei, la 31.12.2022. Această creștere a creanțelor a fost determinată de creșterea creanțelor comerciale prin aplicarea de către furnizori de energie electrică - Electrica Furnizare - a politicii de facturarea în avans a unor sume.

Casa și disponibilul conturile la bănci au scăzut în anul 2022, de la suma de 2.952.670 lei, la 31.12.2021, la suma de 318.762 lei, la 31.12.2022, cu un procent de 89,20 %.

Această descreșterea a disponibilului din conturile bancare a fost determinată de constituirea unor depozite bancare cu scadență la 90 de zile.

Societatea nu desfășoară operațiuni în numerar, doar operațiuni prin conturile bancare.

3. DATORII

Datoriile societății la 31.12.2022 au crescut la suma de 767.850 lei, față de datoriile societății la 31.12.2021, când au înregistrat suma de 638.827 lei, reprezentând o creștere de 20,20 %.

III. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

INDICATORUL	2022	2021	%
1. Cifra de afaceri	3.099.814	3.361.414	92,22
2. Venituri totale	4.303.705	6.180.582	69,63
din care:			
- venituri din exploatare	3.146.814	3.411.262	92,25
- venituri financiare	1.156.891	2.769.320	41,77
3. Cheltuieli totale	2.043.100	1.849.075	110,49
din care:			
- chelt. privind utilitatile	389.841	212.322	183,61
- chelt. salariale	267.814	254.613	105,18
- chelt. privind dobanzile	0	30.769	-100
- chelt. privind amortizările și ajustări	534.322	529.518	100,91
- alte cheltuieli	851.122	776.645	109,59
- alte cheltuieli financiare	1	45.208	-100
4. Rezultatul brut al exercitiului	2.260.605	4.331.507	52,19
5. Impozit pe venit	32.876	38.857	84,61
6. Profit net	2.227.729	4.292.650	51,90
7. Rata profitului (%)	72,93	128,86	56,60
8. Rata profitului net (%)	71,87	127,70	56,28

Principalul indicator al contului de profit și pierdere – cifra de afaceri – a scăzut în anul 2022 față de anul 2021 cu un procent de 7,78 %.

Rezultatul exercițiului financiar 2022 este un profit net în valoare de 2.227.729 lei.

Cheltuielile privind utilitățile au crescut în anul 2022, înregistrând suma de 389.841 lei, reprezentând o creștere cu 83,61%. Valoarea acestor utilități reprezintă partea alocată societății noastre; nu sunt cuprinse utilitățile consumate și refacturate chiriașilor în anul 2022.

Cheltuielile privind amortizarea și ajustările privind activele circulante au crescut de la valoarea de 529.518 lei, în anul 2021, la valoarea de 534.322 lei, în anul 2022; înregistrând o creștere de 0,91%.

Cheltuieli cu salariile și indemnizațiile în anul 2022, sunt în valoare de 267.814 lei, ceea ce reprezintă o creștere față de anul precedent, cu un procent de 5,18%, când

valoarea acestor cheltuieli a fost de 254.613 lei.

Indicatorul - Alte cheltuieli a crescut, în anul 2022, de la valoarea de 776.645 lei, din anul 2021, la valoarea de 851.122 lei; înregistrând o creștere 9,59 %.

Indicatorul - Alte cheltuieli - cuprinde :

- cheltuieli materiale în sumă de 14.686 lei;
- alte servicii executate de terți (servicii de pază și monitorizare a unității, servicii de curățenie, lucrări de întreținere a echipamentelor și utilajelor, verificări tehnice, servicii de audit, servicii de evidență acționariat, etc), în valoare de 705.054 lei;
- impozite locale în valoare de 126.582 lei;
- amenzi și donații în valoare de 4.800 lei.

Venituri financiare

La 31 decembrie 2022 veniturile financiare sunt în sumă de 1.156.891 lei și cuprind:

- venituri din dobânzi în suma de 694.507 lei;
- venituri din diferente de curs valutar în suma de 126 lei;
- venituri din dividend în sumă de 329.887 lei; dividende încasate de la Teraplast S.A. și Hermes Contact S.A.;
- câștiguri din investiții financiare pe termen scurt – fonduri de investiții bancare - în sumă de 132.371 lei.

Cheltuielile financiare

La 31.12.2022 cheltuielile financiare sunt în sumă de 1 lei , reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar.

IV. REALIZAREA PRINCIPALILOR INDICATORI AI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2022

Situația realizării principalilor indicatori economico – financiari, față de prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2022, se prezintă astfel:

INDICATORUL	PREVEDERI 2022	REALIZARI 2022	%
1. Cifra de afaceri	3.212.395	3.099.814	96,49
2. Venituri totale	3.228.652	4.303.705	133,30
3. Cheltuieli totale	2.442.849	2.043.100	83,63
4. Rezultatul brut al exercitiului	785.803	2.260.605	287,68
6. Profit net	753.516	2.227.729	295,64

7. Rata rentabilitatii la brut (%)	24.46	72.93	298,16
8. Rata rentabilitatii la net (%)	23.46	71.87	306,35

Bugetul de venituri și cheltuieli propus și aprobat în A.G.O.A. pentru anul 2022 a fost întocmit având în vedere previziunile economice pentru anul 2022 de la aceea dată, și impactul pe care îl au asupra activității societății noastre: conflictului militar Rusia – Ucraina, criza energetică, blocaje în lanțurile de producție și aprovizionare.

Cifra de afaceri și cheltuielile totale înregistrate în anul 2022 sunt sub valorile prognozate, în timp ce veniturile totale, rezultatul brut, rezultatul net al exercitiului financiar au valori superioare valorilor bugetate pentru anul 2022.

V. REALIZAREA PROGRAMULUI DE INVESTITII

În anul 2022 nu a fost bugetat niciun program de investiții.

VI. FACTORI DE RISC ASUPRA ACTIVITATII SOCIETATII

Impactul conflictului militar, a invaziei Rusiei în Ucraina determină:

- presiuni inflaționiste în economii prin creșterea prețurilor la energie, alimente și materii prime;
- o reducere a expansiunii economice, în special în piețele emergente, care resimt deja presiuni inflaționiste;
- reevaluarea riscului care crește costurile de împrumut sau limitează accesul la finanțare pentru societățile comerciale;
- erodarea profitului pentru toate sectoarele economice și în special pentru sectoarele care consumă multă energie sau se bazează pe cheltuielile discreționare ale consumatorilor.

Consiliul de Administratie al societății Magazin Universal Maramures S.A. propune spre aprobare situatiile financiare și prezentul raport de gestiune aferente anului 2022.

Președintele Consiliului de Administrație

Președinte ,

CURTEAN ANAMARIA