

Raport trimestrial aferent trimestrului I 2014

A. Raportul trimestrial conform Regulamentului CNVM nr. 1 din 2006

Data raportului 12.05.2014

Denumirea societății comerciale **LUCEAFARUL S.A.**

Sediul social: Bacau, str.N.Balcescu, nr. 3

Numărul de telefon/fax 0234.511.923 / 0234.510.060

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 952656

Număr de ordine în Registrul Comerțului J04/33/1991

Capital social subscris și vărsat 678.182,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB RASDAQ. Simbol MEBY.

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 și a filialelor acestuia.

În perioada 01.01.2014 – 31.03.2014 nu s-au produs evenimente importante care să aibă un impact deosebit asupra poziției financiare a societății.

Mentionăm că veniturile din exploatare sunt mai reduse în trimestrul I 2014 față de trimestrul I 2013 ca urmare a încetării derulării unui număr de 3 contracte de închiriere mai mari în lunile februarie și martie 2013. De asemenea în primul trimestru al anului 2013 a funcționat în regie proprie un Supermarket. Acesta și-a încetat activitatea în aprilie 2013.

Mai precizăm că ritmul de scădere a cheltuielilor din exploatare este superior celui al scaderii veniturilor pentru perioadele raportate. Acest lucru denotă o îmbunătățire a activității, fapt reliefat de situația rezultatului din exploatare.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

În perioada ianuarie-martie 2014 S.C. Luceafarul S.A. se înregistrează cu un profit în valoare de 65 lei.

Față de trimestrul I al anului 2013, în aceeași perioadă a anului 2014 se constată o diminuare a pierderilor din activitatea de exploatare pusă pe seama reducerii cheltuielilor din exploatare.

Activitatea economică desfășurată în perioada 01 ianuarie-31 martie 2014 comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se regăsește în tabelul de mai jos :

-lei-

Nr. crt.	Indicatori	Realizari	
		31.03.2013	31.03.2014
1	Venituri din exploatare	649.234	476.903
2	Cheltuieli din exploatare	719.485	487.016
A	Rezultat din exploatare	-70.251	-10.113
3	Venituri financiare	25.076	10.682
4	Cheltuieli financiare	-	-
B	Rezultat financiar	25.076	10.682
5	Venituri extraordinare	-	-

6	Cheltuieli extraordinare	-	-
C	Rezultat extraordinar	-	-
7	Venituri totale	674.310	487.585
8	Cheltuieli totale	719.485	487.016
D	Rezultat brut	-45.175	569
9	Impozit pe profit	-	504
E	Rezultat net	-45.175	65
F	Repartizarea profitului	-	-
a)	Constituirea rezervelor legale	-	-
b)	Surse proprii de finantare	-	-

Se observa ca ritmul de crestere a cheltuielilor din exploatare depaseste ritmul de crestere a veniturilor din exploatare. Acest ritm a fost impus de cresterea substantiala a cheltuielilor cu energia electrica si termica si alte cheltuieli de intretinere.

Evolutia bilantului contabil la 31 martie 2014 fata de 31 martie 2013 :

Nr. crt.	Grupe de conturi	31.03.13	31.03.14
1	ACTIVE IMOBILIZATE		
2	Imobilizari necorporale	0	0
3	Imobilizari corporale	2.505.793	2.359.925
4	Imobilizari financiare	24.176	23.876
5	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.529.969	2.383.801
6	ACTIVE CIRCULANTE		
7	Stocuri	495.120	465.055
8	Creante	126.704	121.056
9	Mijloace banesti	1.950.095	2.092.695
10	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	2.571.919	2.678.806
11	Cheltuieli inregistrate in avans	15.187	2.529
12	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an	599.744	549.3015
13	CAPITALURI PROPRII		
14	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0
15	Capitaluri totale	4.517.331	4.515.821

La 31.03.2014 se observa o diminuare a imobilizarilor corporale pusa pe seama cheltuielilor cu amortizarea cu efect asupra capitalului total.

Pentru analiza structurala a activelor circulante s-a intocmit urmatorul tabel:

Indicatori	31.03.2013	31.03.2014
Stocuri	495.120	465.055
Casa si conturi bancare	1.950.095	2.092.695
Creante	126.704	121.056
Total mijloace circulante	2.571.919	2.678.806

Facem precizarea ca informațiile financiare aferente trimestrului I - 2014 au fost auditate. Anexam Raportul de auditare pentru trimestrul I 2014.

B. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat Trimestrul I 2013	Rezultat Trimestrul I 2014
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	$2.571.919/599.744 = 4,29$	$2.132.020/549.315 = 3,88$
2. Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x100	$0/4.432.587 = 0$	$0/4.515.821 = 0$
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90;	$290.421/628.379 \cdot 90 = 41,40$	$289.268/467.099 \cdot 90 = 54,90$
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	$628.379/2.529.969 = 0,25$	$467.099/2.3863.801 = 0,19$

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL

Chitac Vasile




DIRECTOR ECONOMIC

Teletin Elena

