

## Raport trimestrial aferent trimestrului III 2015

### A. Raportul trimestrial

Data raportului 11.11.2015

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

Sediul social: Bacău, 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 pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB – AeRO, 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 analizată se constată o scădere a veniturilor totale cu 10,4% în timp ce cheltuielile totale au scăzut cu 22,21%. De asemenea, cifra de afaceri prezintă o scădere cu 10,93% față de aceeași perioadă a anului precedent.

Diminuarea cifrei de afaceri a avut la bază renunțarea la activitatea de vânzare mobilă care a avut loc pe semestrul II al anului 2014. Aceasta a condus la scăderea veniturilor din vânzarea marfurilor comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent. Această decizie a fost luată pentru rentabilizarea activității de bază a societății, contribuind și la reducerea veniturilor totale ale societății. De asemenea, o altă cauză a reducerii veniturilor a fost și diminuarea veniturilor din închirieri pe seama solicitărilor venite din partea chiriasilor pentru reducerea chiriei.

Cheltuielile totale ale societății au fost diminuate atât prin reducerea cheltuielilor cu munca vie determinată de reducerea numărului de personal care a avut loc pe parcursul semestrului II al anului 2014, cât și prin reducerea celorlalte elemente de cheltuieli până la nivelul critic.

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

**La data de 30.09.2015 situația patrimonială a societății este următoarea:**

Nr. Crt.	Elemente de bilant	01.01.2015	30.09.2015
1.	Active immobilizate	2.377.173	2.229.978
2.	Active circulante	2.930.276	3.209.350
3.	Cheltuieli în avans	217	559
4.	Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	559.411	491.760
5.	Total active minus datorii curente	4.748.255	4.948.127
6.	Capital social	678.183	678.183
7.	Rezerve din reevaluare	126.595	126.595
8.	Rezerve	3.789.475	3.943.477
9.	Profit sau pierdere	154.002	199.872
10.	Capitaluri proprii	4.748.255	4.948.127

Se constată o creștere a capitalurilor proprii pe seama profitului înregistrat pe parcursul perioadei.

### Contul de profit si pierdere

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	30.09.2014	30.09.2015
1.	Cifra de afaceri neta	1.664.232	1.482.348
2.	Venituri din exploatare	1.664.748	1.489.597
3.	Cheltuieli din exploatare	1.643.235	1.278.275
4.	Rezultatul din exploatare	21.513	211.322
5.	Venituri financiare	33.653	32.287
6.	Cheltuieli financiare	-	-
7.	Rezultatul financiar	33.653	32.287
8.	Rezultatul curent al exercitiului	55.166	243.609
9.	Venituri extraordinare	-	-
10.	Cheltuieli extraordinare	-	-
11.	Venituri totale	1.698.401	1.521.884
12.	Cheltuieli totale	1.643.235	1.278.275
13.	Rezultatul brut al exercitiului	55.166	243.609
14.	Impozit pe profit	7.630	43.737
15.	Rezultatul net	47.536	199.872

Analizand contul de profit si pierderi la data de 30.09.2015 comparativ cu aceeași perioada a anului trecut se constata :

- cifra de afaceri la 30.09.2015 a scazut cu 10,93% pe seama reducerii veniturilor din exploatare, cat si a veniturilor financiare;
- volumul total al veniturilor a inregistrat o scadere cu 10,4% fata de aceeași perioada a anului trecut;
- volumul total al cheltuielilor a inregistrat o scadere cu 22,21% fata de aceeași perioada a anului trecut, atat pe seama reducerii cheltuielilor cu munca vie, cat si pe seama reducerii celorlalte cheltuieli pana la nivelul critic.

Anexam la prezentul raport Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, Contul de profit si pierdere la data de 30.09.2015.

### B. Indicatori economico-financiari

Nr Crt	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1	Lichiditate curenta	Active circulante/Datorii curente	3.209.350/491.760 6,52
2	Gradul de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	0
		Capital împrumutat/Capital angajat x 100	0
3	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri /Active imobilizate	1.482.348/2.229.978 0,66
4	Viteza de rotatie a debitelor clienti (zile)	Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365	252.668/1.482.348x365 62,05

**Lichiditatea curenta** ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Aceasta rata este utilizata pentru aprecierea solvabilitatii pe termen scurt, avand o valoare recomandata de aproximativ 2.

**Gradul de indatorare** exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicand potentiale probleme de finantare , de lichiditate cu influente in onorarea angajamentelor asumate. O valoare a gradului de indatorare egala cu 0 , probeaza faptul ca societatea nu are imprumuturi sau datorii care ar putea conduce la riscuri privind lichiditatea.

**Viteza de rotatie** a activelor imobilizate exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate, valoarea realizata este de 0,66.

### **Legislatie aplicabila**

Situatiile financiare intocmite la data de 30.09.2015 au fost intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991R si a OMFP nr.1802/2014 care aproba Reglementarile Contabile conforme cu Directiva Europeana.

Facem precizarea ca informatiile financiare aferente trimestrului III – 2015 nu au fost revizuite de auditorul financiar.

**DIRECTOR GENERAL**  
Chitac Bogdan



**DIRECTOR ECONOMIC**  
Teletin Elena

A blue ink handwritten signature is located to the right of the 'DIRECTOR ECONOMIC' text.