

Raport trimestrial aferent trimestrului I 2015

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

Data raportului 12.05.2015

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 01.01.2015 – 31.03.2015 nu s-au produs evenimente importante care să aibă un impact deosebit asupra poziției financiare a societății.

Mentionăm că față de aceeași perioadă a anului precedent, veniturile din exploatare au crescut cu 4.396 lei, în timp ce cheltuielile din exploatare au înregistrat o scădere cu 80.874 lei. Această scădere a cheltuielilor de exploatare se explică atât prin redimensionarea activității proprii (închiderea raionului de vânzări mobilă aflat la etajul II al magazinului Luceafarul) cât și prin programul de restructurare a salariaților ce a avut loc în anul 2014 (perioada iulie-septembrie).

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

În perioada ianuarie-martie 2015 S.C. Luceafarul S.A. se înregistrează cu un profit net în valoare de 74.412 lei.

Față de aceeași perioadă a anului 2014 se constată o îmbunătățire a rezultatului din exploatare care se explică prin reducerea cheltuielilor de exploatare.

Activitatea economică desfășurată în perioada 01 ianuarie-31 martie 2015 comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se regăsește în tabelul de mai jos :

-lei-

| Nr. crt. | Indicatori | Realizari | |
|----------|---------------------------|------------|------------|
| | | 31.03.2014 | 31.03.2015 |
| 1 | Venituri din exploatare | 476.903 | 481.299 |
| 2 | Cheltuieli din exploatare | 487.016 | 406.142 |
| A | Rezultat din exploatare | -10.113 | 75.157 |
| 3 | Venituri financiare | 10.682 | 14.561 |
| 4 | Cheltuieli financiare | - | - |
| B | Rezultat financiar | 10.682 | 14.561 |
| 5 | Venituri extraordinare | - | - |
| 6 | Cheltuieli extraordinare | - | - |
| C | Rezultat extraordinar | - | - |

| | | | |
|----|--------------------------------|---------|---------|
| 7 | Venituri totale | 487.585 | 495.860 |
| 8 | Cheltuieli totale | 487.016 | 406.142 |
| D | Rezultat brut | 569 | 89.718 |
| 9 | Impozit pe profit | 504 | 15.306 |
| E | Rezultat net | 65 | 74.412 |
| F | Repartizarea profitului | - | - |
| a) | Constituirea rezervelor legale | - | - |
| b) | Surse proprii de finantare | - | - |

Evolutia bilantului contabil la 31 martie 2015 fata de 31 martie 2014 :

| Nr. crt. | Grupe de conturi | 31.03.14 | 31.03.15 |
|----------|--|-----------|-----------|
| 1 | ACTIVE IMOBILIZATE | | |
| 2 | Imobilizari necorporale | 0 | 0 |
| 3 | Imobilizari corporale | 2.359.925 | 2.315.045 |
| 4 | Imobilizari financiare | 23.876 | 23.926 |
| 5 | TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 2.383.801 | 2.338.981 |
| 6 | ACTIVE CIRCULANTE | | |
| 7 | Stocuri | 465.055 | 397.148 |
| 8 | Creante | 121.056 | 63.033 |
| 9 | Mijloace banesti | 2.092.695 | 2.609.235 |
| 10 | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE | 2.678.806 | 3.069.416 |
| 11 | Cheltuieli inregistrate in avans | 2.529 | 2.145 |
| 12 | Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an | 549.3015 | 587.875 |
| 13 | CAPITALURI PROPRII | | |
| 14 | Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an | 0 | 0 |
| 15 | Capitaluri totale | 4.515.821 | 4.822.667 |

La 31.03.2015 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 | 31.03.2014 | 31.03.2015 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Stocuri | 465.055 | 397.148 |
| Casa si conturi bancare | 2.092.695 | 2.609.235 |
| Creante | 121.056 | 63.033 |
| Total mijloace circulante | 2.678.806 | 3.069.416 |

Facem precizarea ca informațiile financiare aferente trimestrului I - 2015 au fost auditate. Anexam Raportul de auditare pentru trimestrul I 2015.

B. Indicatori economico-financiari

| Denumirea indicatorului | Mod de calcul | Rezultat Trimestrul I 2014 | Rezultat Trimestrul I 2015 |
|--|---|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Indicatorul lichidității curente | Active curente/Datorii curente | $2.132.020/549.315 = 3,88$ | $2.483.686/587.875 = 4,22$ |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare | Capital împrumutat/Capital propriu x100 | $0/4.515.821 = 0$ | $0/4.822.667 = 0$ |
| 3. Viteza de rotație a debitelor-clienți | - Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90; | $289.268/467.099 \cdot 90 = 54,90$ | $260.806/481.299 \cdot 90 = 48,60$ |
| 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate | Cifra de afaceri/Active imobilizate | $467.099/2.386.801 = 0,19$ | $481.299/2.338.981 = 0,20$ |

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL
Chitac Bogdan

DIRECTOR ECONOMIC
Teletin Elena


