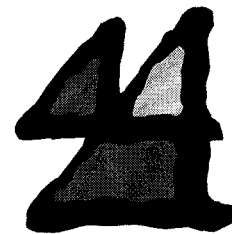


# MANGALIA SA

## SOCIETATEA COMERCIALA

S.C. MANGALIA S.A.

Intrare Nr. \_\_\_\_\_ din \_\_\_\_\_  
Ieșire Nr. 378 din 14.09.09

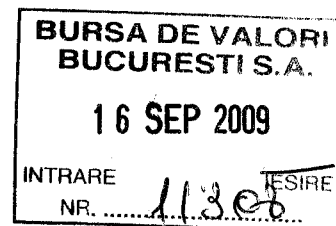


ROMÂNIA-MANGALIA 905500, Str. Matei Basarab nr. 3,  
J/13/623/1991, CIF: RO 1869045, Capital social: 1.957.003,80 RON,  
Cod IBAN: RO17 RNCB 0117 0088 8638 0001, BCR Mangalia  
Telefon: 0241-75 34 27; Fax: 0241-63 26 50; e-mail: mangaliasa@yahoo.com

Catre ,

### CNVM BUCURESTI

Str.Foisorului nr.2 , sector 3 , Cod 031178  
Directia Generala Supraveghere - Directia Emitenti  
Fax : 021 326 68 48 ; 021 326 68 49  
E-mail : [cnvm@cnvmr.ro](mailto:cnvm@cnvmr.ro)  
[rapel@cnvmr.ro](mailto:rapel@cnvmr.ro)



### BVB-PIATA RASDAQ

Bdul Carol I nr.34-36 , etaj 13-14 , sector 2 , Bucuresti , Cod 020922  
Fax : 021 312 47 22  
E-mail : [emitenti.rasdaq@bvb.ro](mailto:emitenti.rasdaq@bvb.ro)  
[emitenti@bvb.ro](mailto:emitenti@bvb.ro)

**Raportul semestrial conform** Regulament CNVM nr. 1 / 2006 Anexa 31

**Data raportului** 15.09.2009

**Denumirea entității comerciale** S.C.MANGALIA S.A.

**Sediul social** Mangalia , str.Matei Basarab nr. 3 , jud.Constanța

**Numărul de telefon** 0241 753427 ; **fax** 0241 632650

**C.I.F.** RO 1869045

**Număr de ordine în Registrul Comerțului** J13 / 623 / 1991

**Capital social subscris și vărsat** 1.957.003,80 lei

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise** BVB

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială** : Acțiuni nominative , ordinare , dematerializate si evidentiare prin înscriere in cont .Au o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune

### 1.Situația economico-financiară

**Situația comparativă a principalilor indicatori de bilanț :**

Denumire indicatorului	30.06.2008	30.06.2009
Imobilizari necorporale	405	491
Imobilizari corporale	5.468.569	5.351.231
Imobilizari financiare	4.547	4.547
Stocuri	39.725	46.224
Creanțe	404.915	1.448.153
Investiții financiare pe termen	115.897	3.302

scurt		
Casa și conturi la bănci	40.153	43.899
Cheltuieli în avans	195.682	442.305
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>6.269.893</b>	<b>7.340.152</b>
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	2.237.916	1.769.763
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	1.684.095	2.958.587
Venituri în avans	110.276	352.068
Capital	1.957.004	1.957.004
Rezerve	277.598	278.338
Pierderi legate de instrumentele de capital	10.200	-
Profitul sau pierderea reportată	4.705	4.873
Rezultatul exercițiului financiar	8.499	19.519
Repartizarea profitului		
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>6.269.893</b>	<b>7.340.152</b>

Diferențe mai mari între indicatori se pot vedea la :

- **Creante** - diferența se datorează înregistrării veniturilor provenite din lipsa de folosință a terenului aferent hotelului Zefir , teren proprietate S.C.MANGALIA S.A. , cladire administrată de S.P.P. ;
- **datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an**– diferența se datorează transformării creditului pe termen scurt ( 1 an ) contractat cu BANCPOST Mangalia în credit pe termen lung ( 25 ani ) ;

#### Situația comparativă a elementelor de profit :

Denumirea indicatorului	30.06.2008	30.06.2009	30.06.2009 față de 30.06.2008 (%)
Cifra de afaceri netă	410.433	547.802	+33,47
Producția vândută	241.257	408.382	+69,27
Venituri din vânzarea mărfurilor	169.176	139.420	-17,59
Alte venituri din exploatare	355.765	3.825	-98,92
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>766.198</b>	<b>551.627</b>	<b>-28,00</b>
Chelt.cu materiile prime și materialele consumabile	76.743	22.093	-71,21
Alte chelt.materiale	14.853	3.247	-78,14
Chelt.cu en.electrică și apa	34.206	8.772	-74,36
Chelt.cu mărfurile	58.208	48.308	-17,01
Chelt.cu personalul	214.131	229.779	+7,31
Chelt.cu amortizările	31.109	770	-97,52
Chelt.privind prestațiile externe	266.273	157.760	-40,75
Chelt.cu alte imp.și taxe	4.234	12.170	+187,43
Alte chelt.expl.	5.120	24.664	+381,72
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>704.877</b>	<b>507.563</b>	<b>-27,99</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>61.321</b>	<b>44.064</b>	<b>-28,14</b>
Venituri financiare	26.019	475	-98,17
Cheltuieli financiare	76.064	21.302	-71,99

<b>Rezultatul financiar</b>	<b>-50.045</b>	<b>-20.827</b>	<b>-58,38</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>792.217</b>	<b>552.102</b>	<b>-30,31</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>780.941</b>	<b>528.865</b>	<b>-32,28</b>
<b>REZULTATUL CURENT</b>	<b>11.276</b>	<b>23.237</b>	<b>+106,07</b>
Impozit profit	2.777	3.718	+33,89
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>8.499</b>	<b>19.519</b>	<b>+129,66</b>

La capitolul venituri diferite mari se inregistreaza la alte venituri ( la 30.06.08 aveam inregistrate sume datorate furnizorilor si prescrise) .

la capitolul cheltuieli sunt diferente mari intre cele două perioade , deoarece la 30.06.2009 multe din cheltuieli erau inregistrate pe cheltuieli anticipate .

## 2. Analiza activității societății comerciale

2.1. Nu s-a înregistrat nici un eveniment semnificativ în semestrul I 2009 .

2.2. Societatea nu a apelat la credite de la bănci în perioada raportată , limitându-se la sursele proprii și împrumuturi de la acționarii săi ( are deja un credit contractat incepand cu iulie 2008 in valoare de 1.250.000 lei si consumat in intregime la data raportării ) .

2.3. Din cauza lipsei de lichiditati , societatea a fost nevoita sa vanda actiunile cumparate prin firma autorizata CAPITAL PARTNERS CEHIA . Totodata a si reziliat contractul cu aceasta .

## 3. Schimbări care afectează capitalul social și administrarea societății comerciale

3.1. Nu există cazuri în care societatea să fie pusă în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei analizate .

3.2. În semestrul I 2009 nu există nici o modificare referitoare la drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea noastră .

3.3. Nu s-a înregistrat nici o modificare a capitalului social , acesta rămânând la valoarea de 1.957.004 lei .

3.4. Nu s-a înregistrat nici o modificare în structura Consiliului de Administrație și nici în cea a conducerii executive față de aceeași perioadă a anului trecut .

## 4. Tranzacții semnificative

Nu au existat tranzacții majore încheiate de S.C.MANGALIA S.A. cu persoanele cu care acționează în mod concertat în perioada de timp analizată .

### Anexe :

1. Situația activelor , datoriilor și capitalurilor proprii la 30.06.2009 – copie ;
2. Contul de profit și pierdere la 30.06.2009 – copie ;
3. Date informative – copie ;
4. Raport de revizuire la 30.06.2009 – original ;

**PRESEDINTE C.A.,**  
Ec. Liviu Scarlat



**DIRECTOR GENERAL,**  
Ec. Tudor Daniela

**DIRECTOR ECONOMIC,**  
Ec. Staiculescu Emilia

**Auditor:**

**CONSULTING R GROUP SRL**

Autorizare CAFR: 674/2006

Constanta, 10 Farului St., cod poștal 900635

Capital social: 37.340 lei

Nr. înreg. ORC: J13/2140/1999

CIF: RO12481269

**Societatea:**

**MANGALIA SA**

Mangalia, str. Matei Basarab, nr.3

Nr. înreg. ORC : J13/6239/1991

CUI: RO1869045

## **RAPORT DE REVIZUIRE A SITUAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE**

### **CĂTRE:**

### **CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL SC MANGALIA SA MANGALIA**

1. Am revizuit situațiile financiare interimare ale SC MANGALIA SA, cu sediul social în Mangalia, str. Matei Basarab nr. 3, număr de ordine în Registrul Comerțului J13/6239/1991, cod unic de înregistrare RO 1869045, la data de 30 iunie 2009, compuse din bilanț (situația cod 10), cont de profit și pierdere (situația cod 20), date informative (situația cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2123/2009 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2009 a operatorilor economici („OMFP nr. 2123/2009”). Aceste raportări contabile sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste situații financiare interimare bazată pe revizuirea efectuată.
2. Am efectuat revizuirea în conformitate cu Standardul internațional pentru misiuni de revizuire 2410 „Revizuirea situațiilor financiare interimare efectuată de un auditor independent al entității”. Acest standard cere ca revizuirea să fie planificată și efectuată astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă că situațiile financiare interimare nu conțin erori semnificative. Revizuirea este limitată, în primul rând, la cererea de informații personalului

societății și la proceduri analitice aplicate datelor financiare și de aceea oferă o asigurare mai mică decât un audit. Noi nu am efectuat un audit și, în consecință, nu ne exprimăm o opinie de audit.

3. SC MANGALIA SA a exclus din calculul rezultatului financiar la data de 30 iunie 2009 suma de 437686 lei, reprezentând cheltuieli aferente perioadei, sumă pe care a evidențiat-o sub forma cheltuielilor înregistrate în avans, motivând aceasta prin caracterul sezonier al activității. Dacă aceste cheltuieli ar fi fost înregistrate, rezultatul financiar ar fi fost afectat cu suma de 437686 lei pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2009.
4. Bazându-ne pe revizuirea noastră, excepție făcând aspectul descris în paragraful anterior, nimic nu ne-a atras atenția în sensul de a ne face să credem că situațiile financiare interimare nu sunt întocmite corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2123/2009 și cu cadrul național de raportare contabilă.
5. Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situațiilor financiare interimare ale societății, aferente perioadei de șase luni încheiate la 30 iunie 2009, la Comisia Națională a Valorilor Mobiliare și nu poate fi folosit decât de utilizatorii situațiilor financiare interimare care cunosc prevederile OMFP nr. 2123/2009 și reglementările contabile românești.

CONSTANȚA

11-08-2008

**SC CONSULTING R GROUP SRL**

**Membru NEXIA INTERNATIONAL**

**Administrator,**

**Auditor financiar LUMINIȚA RISTEA**

**Aut. CAFR 390/2001**

