

**RAPORTUL SEMESTRIAL**  
**CONFORM ANEXA 31 DIN REGULAMENTUL CNVM R.1/2006**  
**DATA RAPORTULUI 02.08.2012**

**Denumirea societății:** S.C. REMAR S.A  
**Sediul social:** localitatea: PAȘCANI, județul Iași  
**Strada:** GĂRII, NR: 18;  
**Cod poștal:** 705200;  
**Telefon/Fax:** (0232)718300 / 765140.  
**Forma juridică:** Societate pe acțiuni.  
**Cod de înregistrare fiscală:** RO1996928  
**Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului:** J 22/532/1992.  
**Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare -**

**1 SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA**

La prezentul raport anexam Formularele de raportare contabila la 30.06.2012 întocmite conform Ordinului 879/25.06.2012 emis de Ministerul Finantelor , privind aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30.iunie 2012 si a Legii contabilitatii nr 82/1991cu modificarile ulterioare

**Analiza situatiei economico- financiare actuale a societatii comparativ cu anul precedent**

**1 a) Analizind elementele de activ ale bilantului , acestea au evoluat astfel :**

<b><u>ACTIVE=UTILIZARI</u></b>	<b>EXERCITIUL FINANCIAR</b>	
	<b>30.06.2011</b>	<b>30.06.2012</b>
<b>Active imobilizate din care:</b>	<b>57.484.813</b>	<b>117.306.523</b>
<i>Imobilizari necorporale</i>	2.333.648	12.654.038
<i>Imobilizari corporale</i>	55.151.165	104.652.485
<i>Imobilizari financiare</i>	0	0
<b>Active circulante din care :</b>	<b>86.834.758</b>	<b>81.336.688</b>
<i>Stocuri</i>	56.432.574	51.296.670
<i>Creante</i>	26.687.923	26.060.875
Casa si conturi la banci	3.714.261	3.979.143
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>848</b>	<b>13.949</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>144.320.419</b>	<b>198.657.160</b>

<b>PASIVE=RESURSE</b>	<b>EXERCITIUL FINANCIAR</b>	
	<b>30.06.2011</b>	<b>30.06.2012</b>
<b>RESURSE STABILE</b>		
<b>1.CAPITALURI PROPRII</b>	<b>75.902.214</b>	<b>70.340.193</b>
- Capital	28.926.250	28.926.250
- Prime de capital	<b>0</b>	<b>0</b>
- Rezerve din reevaluare	22.633.408	22.630.762
- Alte rezerve	22.617.422	23.219.425
- Rezultatul reportat(pierderea din anii precedenti)	0	0
- Rezultatul exercitiului	1.725.134	-4.436.244
- Repartizarea profitului	0	0
<b>PROVIZIOANE</b>	<b>10.600</b>	<b>226.234</b>
<b>2.CAPITALURI ATRASE</b>	68.299.142	107.287.666
-Credite bancare, din care:	23.396.184	58.502.654
-pe termen scurt	17.887.823	36.825.833
-pe termen lung	5.508.361	21.676.821
Datorii comerciale	43.169.971	48.227.414
Datorii fiscale	1.732.987	557.598
<b>VENITURI IN AVANS</b>	<b>108.463</b>	<b>20.803.067</b>
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>144.320.419</b>	<b>198.657.160</b>

**1b) Evolutia Contului de profit si pierdere este urmatoarea :**

<b>DENUMIRE INDICATOR</b>	<b>30.06.2011</b>	<b>30.06.2012</b>
Venituri exploatare	30.157.080	32.878.166
Cheltuieli exploatare	27.713.280	35.913.844
<b>1.REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>2.443.800</b>	<b>-3.035.678</b>
Venituri financiare	2.290.754	460.935
Cheltuieli financiare	2.484.636	1.781.335
<b>2.REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-193.882</b>	<b>-1.320.400</b>
VENITURI TOTALE	32.447.834	33.339.101
CHELTUIELI TOTALE	30.197.916	37.695.179
<b>REZULTATUL BRUT SEMESTRUL I</b>	<b>2.249.918</b>	<b>-4.356.078</b>

Elementele componente ale patrimoniului au evoluat in semestrul I al anului 2012 astfel :

**Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii**

**A. ACTIVE IMOBILIZATE**

Societatea S.C REMAR S.A are la sfirsitul semestrului I 2012 in patrimoniu imobilizari necorporale in suma de 12.654.038 lei, imobilizari corporale in suma de 104.652.485 lei . In cursul semestrului I s-au facut achizitii de imobilizari corporale in suma de 28.061.574 lei

**B. ACTIVELE CIRCULANTE** au inregistrat o scadere cu 5.490.070 lei fata de semestrul unu 2011,avind o valoare de 81.336.688 lei.

I) In cadrul activelor circulante stocurile s-au diminuat cu suma de 5.135.904 lei ,diminuarea datorindu-se in principal scaderii productiei neterminate .

II) Creantele la sfirsitul semestrului I 2012 sunt de 26.060.875 lei inregistrind o diminuare fata de semestrul I anului 2011 cu 627.048 lei

Ponderea cea mai mare in cadrul creantelor societatii o reprezinta „ soldul clienti „ in suma totala de 21.498.939 lei

III) Disponibilitatile banesti in cont la 30.06.2012 au fost de 3.979.143 lei .

**C.CHELTUIELILE IN AVANS** . La sfirsitul semestrului I cheltuielile in avans sunt in valoare de 13.949 lei .



**D. DATORIILE** societatii S.C REMAR S.A ce trebuie sa fie achitate intr-o perioada de pina la un an sunt de 58.502.654 lei cu 35.106.470 lei mai mari fata semestrul I 2011 .

Ponderea cea mai mare avind-o datoriile la furnizori in valoare de 18.797.611 lei , si datoria catre firma Grampet aferenta contractului de asociere in valoare de 28.808.327 lei.

**E. ACTIVELE CIRCULANTE NETE** au crescut cu 985.686 lei de la 23.936.362 la semestrul I 2011 ajungind la 24.922.048 lei in 2012 ca urmare a diminuarii datoriilor pe termen scurt ,

**F. ACTIVELE TOTALE** minus datoriile totale au crescut la 91.355.545 lei adica cu 1,20% fata de semestrul I 2011 cind inregistrau o valoare de 76.021.429 lei .

**G.DATORIILE** ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an crescut de la 5.508.361lei in semestrul I 2011 la 50.859.808 lei in semestrul I 2012

**H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI** nu s-au constituit in semestrul I 2012.

**I. VENITURI IN AVANS.** Sunt sume inregistrate in acest cont in valoare de 20.803.067 lei si includ subventia pentru investitii in valoare de 20.802.336 lei.

**J. CAPITAL SI REZERVE**

I. Capitalul social nu s-a modificat fata de inceputul anului fiind de 28.926.250 lei .

II Prime de capital : nu sunt sume inregistrate in acest cont

III Rezervele din reevaluare provin din reevaluarea imobilizarilor corporale conform HG 1553/2003 si reevaluarea cladirilor din anul 2009 fiind in valoare de 22.630.762 lei

IV Rezervele avind ca sursa de provenienta profitul net din anul anterior sunt in suma de 23.219.425 lei

V Rezultatul exercitiului financiar la sfirsitul semestrului I 2012 a fost pierdere in suma de -4.436.244 lei , ca urmare capitalurile proprii au scazut in mod corespunzator la 30.06.2012 lei

**REZULTATELE FINANCIARE**

**Venituri din exploatare**

Cifra de afaceri inregistrata de societate a fost obtinuta din valorificarea produselor pe piata interna in proportie de 63,75% iar pe piata externa 36,25%.

Valoarea cifrei de afaceri la sfirsitul perioadei ianuarie –iunie 2012 a fost de 26.418.748 lei cu 41,17 % mai mica decit nivelul aferent perioadei similare ale anului 2011 .

Veniturile totale au fost de 33.339.101 lei iar cheltuielile totale au inregistrat 37.695.179 lei rezultind o pierdere a anului curent de 4.436.244 lei

- Veniturile din exploatare au fost reprezentate de veniturile obtinute din :
- productia vinduta in valoare de 26.418.748 lei,
  - variatia in sensul cresterii stocului de produse finite la sfirsitul semestrului +2.476.032 lei ,
  - venituri din productia proprie de 3.804.312 lei ,
  - imobilizari corporale
  - alte venituri de exploatare 179.074 lei ,

### **Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare au cunoscut un nivel pe total de 35.913.844 lei  
In crestere cu 29,59 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent . Astfel in cadrul cheltuielilor de exploatare valori importante s-au inregistrat la :

- cheltuielile cu materii prime si materialele consumabile 17.933.703lei
- alte cheltuieli exploatare cu 5.547.418 lei in special datorita cresterii cheltuielilor cu reparatiile
- cheltuielile cu combustibilii , energia , apa de 1.131.850lei

**Rezultatul din exploatare** la 30.06.2012 este pierdere in suma bruta de 3.035.678 lei

### **Venituri financiare**

Veniturile financiare au fost de 460.935 lei, fiind constituite din venituri din diferente de curs valutar in valoare de 453.835 lei si dobinzi pentru depozite in valoare de 7.100 lei.

### **Cheltuieli financiare**

Cheltuielile financiare au fost de 1.781.335 lei .

### **Rezultatul extraordinar**

REMAR Pascani nu inregistrat evenimente extraordinare in anul 2012 .

## **1c) C CASH-FLOW**

Nivelul numerarului si a echivalentelor de numerar la inceputul perioadei a fost de 3.523.531 lei .Incasarile din activitatea de exploatare au fost de 72.874.011 lei, iar din dobinzile acordate de banci pentru depozitele la termen suma de 7.097



lei .Platile in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii au fost de 19.226.982 lei , cele catre si in numele angajatilor in legatura cu personalul de 4.462.894 lei

Totodata s-au efectuat plati in numerar reprezentind impozit pe profit de 80.166 lei .

Pentru activitatea de investitii s-au platit furnizorii de echipamente in valoare de 24.821.286 lei .

La sfirsitul perioadei nivelul numerarului si a echivalentelor de numerar a fost de 3.979.143 lei .

## **2. ANALIZA ACTIVITATII S.C REMAR S.A**

*2.1 Tendintele , elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale , comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut .*

- nerespectarea scadentelor de plata convenite in contractele comerciale de catre unii clienti semnificativi
- cresterea pretului energiei electrice , a gazului metan.
- deprecierea monedei nationale in raport cu euro .

*2.2 Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii*

In semestrul I al anului 2012 s-au efectuat cheltuieli pentru investitii concretizate in imobilizari necorporale si imobilizari corporale in curs in suma de 31.104.911 lei.

*2.3 Evenimentele , tranzactiile schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza*

Remar S.A prin activitatea sa de modernizare si reparatii material rulant se adreseza unei piete deja cunoscute, in care criza economica prelungita peste asteptari si in anul 2012 au determinat Compania sa se concentreze in continuare spre zona afacerilor de baza si cautarea de programe si piete noi de desfacere.

## **3 Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatilor comerciale .**

*3.1 Cazuri in care societatea a fost in imposibilitate de plata a obligatiilor la buget*