



siderma

Adresa: B-dul Timisoara, nr. 96, sector 6,
Bucuresti, Romania, OP 66

Tel: + 40 21 444.02.41

Fax: + 40 21 444.02.64

e-mail: sc_siderma_sa@yahoo.com

CUI: 449183

RAPORT DE GESTIUNE PRIVIND ACTIVITATEA DESFASURATA IN SEMESTRUL I 2009

Situatia prezentata s-a intocmit in baza datelor din raportarea contabila la data de 30/06/2009.

SITUATIA PATRIMONIALA

Structura si dinamica pozitiilor de activ si pasiv ,pe baza datelor din bilant la data de 30/06/2009,comparativ cu 31/12/2008,se prezinta conform tabelului urmator:

	31.12.2008	30.06.2009	%
			2009/2008
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	30.501.592	30.657.760	100,51
ACTIVE CIRCULANTE	12.102.110	11.552.008	95,45
Stocuri	2.178.963	1.897.917	87,10
Creante	860.722	1.508.244	175,23
Disponibilitati banesti	9.062.425	8.145.847	89,89

Cheltuieli in avans			
TOTAL ACTIV	42.603.702	42.209.768	99,08
Datorii	2.274.495	6.713.709	295,17
Venituri in avans	7.304	7.304	100,00
Capital social	3.085.548	3.085.548	100,00
Prime de capital	131.183	131.183	100,00
Rezerve din reevaluare	22.721.191	22.721.191	100,00
Rezerve	8.023.539	8.023.539	100,00
Profit reportat	6.098.689	1.598.952	26,22
Repartizarea profitului			
Profit curent	261.753	-71.658	-27,38
TOTAL PASIV	42.603.702	42.209.768	99,08

Valorile inregistrate in perioada analizata scot in evidenta o diminuare a pozitiiilor de activ si pasiv in suma totala,dar cu variatii in plus si minus in structura. Astfel pe partea de activ,s-a inregistrat o diminuare a stocurilor in suma absoluta de 281.046 Ron .Scaderea disponibilitatilor banesti in suma absoluta de 916.578 Ron, a fost influentata in principal de activitatea de investitii si amenajari ale locatiei,care continua si in cursul anului 2009. In pasiv,cresterea in suma absoluta de 4.439.214 Ron,se datoreaza repartizarii profitului ,pentru care plata dividendelor va fi efectuata in cursul semestrului II al anului 2009.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Realizarile semestrului I 2009

DENUMIRE INDICATORI	SEM.I 2008	SEM.I 2009	% 2009/2008
VENITURI TOTALE	4.560.532	4.219.322	92,52
1.VENITURI EXPLOATARE	2.921.255	3.621.468	123,97
Cifra de afaceri	3.098.389	3.695.811	119,28
Productia vanduta	3.097.689	3.695.811	119,31
Venituri din vanzarea marfurilor	700		0,00
Variatia stocurilor	-178.264	-188.580	105,79

Alte venituri	1.130	114.237	
2.VENITURI FINANCIARE	1.639.277	597.854	36,47
CHELTUIELI TOTALE	4.044.106	4.283.357	105,92
CHELTUIELI EXPLOATARE	3.492.618	4.127.151	118,17
Cheltuieli mat.prime si mat.	1.355.352	1.570.688	115,89
Alte cheltuieli materiale	20.522	41.524	202,34
Cheltuieli utilitati	271.080	271.043	99,99
Cheltuieli salarii	903.551	1.205.752	133,45
Cheltuieli marfuri	27.969		0,00
Cheltuieli amortizare	126.520	164.274	129,84
Cheltuieli prestari terti	653.621	819.056	125,31
Cheltuieli imozite si taxe	114.449	44.753	39,10
Alte cheltuieli exploatare	19.554	10.061	51,45
2.CHELTUIELI FINANCIARE	551.488	156.206	28,32
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-571.363	-505.683	88,50
REZULTATUL BRUT	516.426	-64.035	

Situatia economica a societatii in primul semestru din anul 2009,a fost mult mai buna decat aceeași perioada a anului trecut.Desi pe activitatea de exploatare s-a inregistrat pierdere,aceasta a fost in suma mai mica decat in anul trecut,in conditiile in care cheltuiala de exploatare a fost influentata negativ de o serie de cheltuieli aferente activitatilor de reparatii pentru locatia de productie,reparatii care nu constituie obiectul unei investitii.

Chiar in aceste conditii,luand comparativ ,cele doua perioade analizate,se constata faptul ca s-a inregistrat o crestere fata de aceeași perioada a anului trecut,mai mare la pozitia de venituri din exploatare(123.97%),fata de cresterea cheltuielilor de exploatare in aceeași perioada(118.17%),ceea ce denota o activitate superioara in semestrul I 2009.

Pe pozitii de cheltuieli,cresterele aferente pozitiei de materii prime sunt normale in conditiile in care productia a a fost superioara cantitativ in acesta perioada,iar cresterea la alte cheltuieli materiale se datoreaza in primul rand materialelor folosite pentru reparatii si amenajari pe teritoriu.

De asemenea s-a inregistrat o marire a cheltuielilor cu prestatii terti,comparativ cu semestrul I 2008,deoarece pentru majoritatea lucrarilor au fost incheiate contracte de executie cu terti.

Venituri financiare si cheltuielile financiare au scazut fata de anul trecut ,datorita scaderii disponibilitatilor bancare constituite in depozite,si nu in ultimul rand diminuarii procentului de dobanda oferit de banci pentru aceste depozite.

Aspectul pozitiv al activitatii semestrului I 2009, reiese si din analiza celor doi indicatori financiari reprezentativi, respectiv lichiditatea curenta si gradul de indatorate astfel:

1.Lichiditate curenta(lichiditate patrimoniala)=Active/Datorii

$42.209.768/6.713.709=6.28$,fata de 5.41 semestrul I 2008

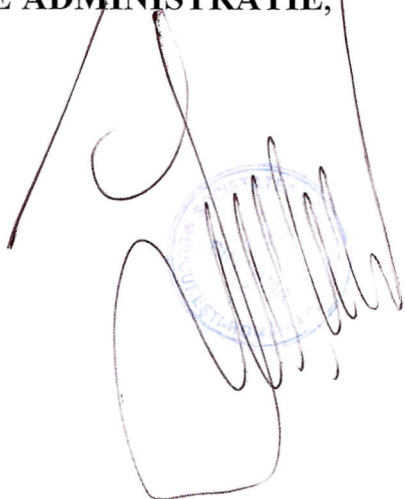
Acest raport trebuie sa fie mai mare ca 1,ceea ce arata ca societatea si-a marit capacitatea de a face fata obligatiilor banesti si de a onora platile la termenele scadente.

2.Gradul de indatorare=Capitalul imprumutat/Capital propriu

$6.713.709/35.488.755=0.19$ fata de 0.23 semestrul I 2008

Nivelul ratei este subunitar si mai mic decat in aceeasi perioada a anului precedent,ceea ce denota un nivel normal al gradului de indatorare.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

A large, stylized handwritten signature in black ink is written over a blue circular stamp. The stamp contains illegible text, likely the name of the company or the board. The signature is composed of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.



siderma

Adresa: B-dul Timisoara, nr. 96, sector 6, cod postal 061629,
Bucuresti, Romania, OP 66 ;

C.S. subscris si integral varsat: 3.085.548 Lei;

Nr. Ordine la ORC-TB: J40/369/1991;

CIF: RO 449183;

Iban: RO24BITRBU1ROL011722C001;

Banca: Italo Romena

Tel: + 40 21 444 02 41;

Fax : +40 21 444 02 64;

e-mail: sc_siderma_sa@yahoo.com

Societate administrata prin sistem unitar

COMUNICAT DE PRESA

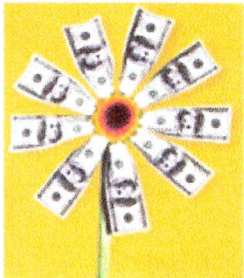
S.C. "SIDERMA" S.A. ("**Societatea**") cu sediul social in Bucuresti, B-dul Timisoara, nr. 96, sector 6, avand numar de ordine la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti J40/369/1991 si cod de inregistrare fiscala RO 449183, anunta depunerea la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare (CNVM) si la operatorul pietei reglementate (BVB) a Raportului Semestrial aferent semestrului I al anului fiscal 2009, intocmit conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare.

Raportul Semestrial este disponibil in format electronic pe website-ul **Bursei de Valori Bucuresti (www.bv.ro)** precum si in forma printata, la cerere, la sediul Societatii.

Bucuresti
13.08.2009



Iulian Pop
Director General

**S.C. POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.**

Bucuresti, str. Rasuri, nr. 19 , Sector 2,

ORC J 40 /9451/25.09.2002, CUI 14898913, TEL/FAX 021/201.89.55

**AUTORIZATIE CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN
ROMANIA NR. 302 / 2002****RAPORT DE REVIZUIRE****CATRE****S.C. SIDERMA S.A.**

Am revizuit raportarile contabile ale societatii comerciale SIDERMA S.A. CUI RO 449183, incheiat la data de 30 iunie 2009, compuse din bilant (situatia cod 10), cont de profit si pierdere (situatia cod 20) si date informative (situatia cod 30) pentru perioada de sase luni incheiata la aceasta data. Raportarile au fost intocmite in conformitate cu prevederile legale in vigoare la data depunerii acestora. Raportarile contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea noastra este de a emite un raport de revizuire asupra bilantului intocmit de societate pentru sem I 2009.

Am efectuat revizuirea, in conformitate cu Standardele de Audit. Aceste standarde cer ca revizuirea sa fie planificata si efectuata in asa fel incat sa se obtina o asigurare rezonabila ca raportarile contabile nu contin erori semnificative. Revizuirea este limitata in primul rand atat cu privire la cererea de informatii de la personalul societatii cat si cu privire la proceduri analitice aplicate datelor financiare si de aceea ofera o asigurare mai mica decat un audit. Noi nu am efectuat un audit si in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

- Capitalul social al societatii este acelasi de la 01.01.2009 in valoare de 3.085.548 lei.
- Capitalurile societatii la data de 30.06.2009 sunt in valoare de 35.488.755 lei;
- Capitalurile societatii la 30.06.2009 au scazut fata de cele inregistrate la data de 01.01.2009 cu 4.833.148 lei, reprezentand o scadere cu 11,99 %;
- Cifra de afaceri realizata la 30.06.2009 este de 3.695.811 lei , cu 597.422 lei, respectiv 19,28 % mai mare fata de cea inregistrata la data de 30.06.2008.

- Rezultatul din exploatare este o pierdere de 505.683 lei fata de o pierdere de 571.363 lei in aceeasi perioada a anului trecut . Pierdere inregistrata la data de 30.06.2009 este cu 65.680 lei, respectiv 11,49 %, mai mica decat cea inregistrata la 30.06.2008. Este necesara adoptarea celor mai potrivite masuri care sa conduca la redresarea economica a societatii.
- Rezultatul financiar este un profit de 441.648 lei fata de un profit de 1.087.789 lei inregistrat in sem I al anului 2008.
Profitul financiar inregistrat in sem I 2009 este cu 646.141 lei, respectiv 59,40% mai mic fata de profitul inregistrat in sem I 2008.
- La data de 30.06.2009 societatea, pentru intreaga activitate a inregistrat o pierdere de 64.035 lei la care se adauga un impozit calculat , in suma de 7.623 lei, rezultand o pierdere totala de 71.658 lei. Rezultatul (pierdere) inregistrat la sem I 2009 este necesar a fi analizat de catre factorii de raspundere din societate.

Bazandu-ne pe procedurile de revizuire efectuate, atentia nu ne-a fost atrasa in mod special in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative.

Fara a ne exprima o rezerva cu privire la raportul nostru, atragem atentia asupra faptului ca raportarile contabile trebuie sa fie intocmite in baza prevederilor legale in vigoare la data depunerii acestora. De asemenea, atragem atentia asupra problemei privitoare la evolutia ulterioara a societatii precum si a unor aspecte legate de continuarea activitatii acestei societati si pe viitor, in sensul de a se adopta masuri pentru ca activitatea sa poata inregistra continuitate in anii urmatiori.

Raportul de revizuire este intocmit in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei de sase luni incheiate la 30.06.2009, la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare, cu aprobarea conducerii societatii.

Prezentul raport nu poate fi folosit in scopul contractarii de credite bancare.

05.08.2009

S.C. POZITIV AUDIT EXPERT SRL

AUDITOR,

ZARNOVEANU ANA MIHAELA

