

RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006)

LA 30.06.2007

Data raportului: **17.09.2007**

Denumirea societatii comerciale: **S.C. TRANSALBA S.A.**

Sediul social: **str. T. Vladimirescu, nr. 78, localitatea Alba Iulia, jud. Alba**

Numar de telefon/fax: **0258/812435**

Cod de înregistrare fiscala: **1754762**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 01/119/1991**

Capital social subscris si varsat: **418.610 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-Piata RASDAQ**

S.C. Transalba S.A. cu sediul în localitatea Alba Iulia, str. T. Vladimirescu, nr. 78, jud. Alba, prin reprezentantii sai legali, înregistrata la ORC sub nr. **J 01/119/1991**, cod de inregistrare fiscala **1754762**, prezinta:

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA


a) Bilantul contabil

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2006	30.06.2007
1.	A. ACTIVE IMOBILIZATE	1.939.066	1.869.141
2.	B. ACTIVE CIRCULANTE	255.439	251.296
3.	I. STOCURI	48.529	754
4.	II. CREANTE	128.198	161.224
5.	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	1.953
6.	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	78.712	87.365
7.	C. CHELTUIELI IN AVANS	127.817	78.606
8.	D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	1.235.602	592.857
9.	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-852.346	-262.955
10.	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.086.197	1.605.671

11.	G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	42.676	484.758
12.	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
13.	I. VENITURI IN AVANS	523	515
14.	J. CAPITAL SI REZERVE		
15.	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	418.610	418.610
16.	II. PRIME DE CAPITAL	-	-
17.	III. REZERVE DIN REEVALUARE	1.179.270	1.179.270
18.	IV. REZERVE	4.603	4.603
19.	V. REZULTATUL REPORTAT	-559.799	-519.550
20.	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	837	37.980
21.	Repartizarea profitului	-	-
22.	CAPITALURI PROPRII – TOTAL	1.043.521	1.120.913
23.	Patrimoniul public	-	-
24.	CAPITALURI – TOTAL	1.043.521	1.120.913
	ACTIV=PASIV	2.322.322	2.199.043

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

La 30.06.2007, **activele** care **reprezintă cel puțin 10% din total active** sunt:

-  **imobilizarile corporale**, care la 30.06.2007 erau în valoare de 1.869.141 lei, reprezentând 84,99% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.939.066 lei, reprezentând 83,50% din total.

Casa și conturile la bănci sunt în valoare de 87.365 lei, în timp ce anul precedent era de 78.712 lei, adică la 30.06.2007 lichiditățile au crescut cu 10,99% față de aceeași perioadă a anului anterior.

Societatea nu a avut **profituri reinvestite** în ultimii 2 ani.

- Total active curente la 30.06.2006= 255.439 lei;
- Total active curente la 30.06.2007= 251.296 lei.

La 30.06.2007, **total active curente** a scăzut cu 1,62%.

- Total pasive curente la 30.06.2006= 1.235.602 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2007= 592.857 lei.

La 30.06.2007, **total pasive curente** a scăzut cu 52,02%.

Datoriile unitatii la 30.06.2007 sunt de 1.077.615 lei, fata de 30.06.2006 cand erau de 1.278.278 lei, adica în decurs de un an, au scazut cu 15,70%.

(LEI)		
Felul datoriilor	30.06.2006	30.06.2007
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	651.995	497.175
5. TVA	45.223	47.336
6. Impozit pe profit	-	27.296
7. Furnizori	175.641	196.828
8. Clienti creditori	-	-
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	59.756	83.198
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	132.132	172.179
11. Decontari cu grupul si alte datorii	207.357	48.389
12. Creditori diversi	6.164	5.214
TOTAL	1.278.278	1.077.615

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2006	30.06.2007
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	383.583	581.057
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	395.582	614.431
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	376.249	545.063
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	19.333	69.368
5.	VENITURI FINANCIARE	10	0
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	14.033	18.460
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-14.023	-18.460
8.	REZULTATUL CURENT	5.310	50.908
9.	VENITURI EXCEPTIONALE	0	0
10.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0
11.	REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0
12.	VENITURI TOTALE	395.592	614.431
13.	CHELTUIELI TOTALE	390.282	563.523
14.	REZULTATUL BRUT	5.310	50.908

15.	IMPOZITUL PE PROFIT	4.473	12.928
16.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	837	37.980

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

Cifra de afaceri este de 581.057 lei, cu 51,48% mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.

Veniturile totale sunt în valoare de 614.431 lei, cu 55,32% mai mult față de 30.06.2006.

Elementele de **costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri** au fost:

- ✚ **Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile** în sumă de 181.423 lei, în creștere cu 61,25%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 31,22% din cifra de afaceri;
- ✚ **Cheltuielile cu personalul** în sumă de 135.848 lei, în creștere cu 36,62%, față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 23,38% din cifra de afaceri.
- ✚ **Alte cheltuieli de exploatare** în sumă de 180.441 lei, în creștere cu 60,92% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 31,05% din cifra de afaceri.

Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri și cheltuieli** în perioadele studiate.

În ultimele 6 luni nu a avut loc **vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate**.

În următoarele 6 luni nu se **anticipează vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate**.

Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

Societatea comercială S.C. Transalba S.A. are ca obiect de activitate "alte transporturi terestre de călători pe baza de grafic".

În primul semestru al anului 2007, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 614.431 lei, reprezentând o creștere cu 55,32% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2006. Volumul total al cheltuielilor este de 563.523 lei, adică au crescut față de primul semestru al anului 2006 cu un procent de 44,39%. La sfârșitul semestrului I 2007, unitatea a înregistrat un profit de 37.980 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit de 837 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 614.431 lei au crescut în primul semestru al anului 2007 cu 55,32% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 545.063 lei au crescut cu 44,87% față de 30.06.2006. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 69.368 lei, spre deosebire de semestrul I 2006, încheiat cu un profit din exploatare în sumă de 19.333 lei. Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o deține producția vândută în valoare de 581.052 lei, adică un procent de 94,57% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea

cea mai mare o detin cheltuielile materiile prime si materialele consumabile, ele fiind în suma de 181.423 lei, reprezentand 33,28% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Societatea nu înregistreaza **veniturile financiare**. Cheltuielile financiare sunt în suma de 18.460 lei si provin în totalitate din cheltuielile privind dobanzile. Astfel ca rezultatul financiar este negativ, pierderea înregistrata fiind de 18.460 lei, în timp ce în aceeași perioada a anului 2006 la acest capitol societatea înregistra pierdere de 14.023 lei.

Societatea nu a înregistrat **venituri si cheltuieli extraordinare** în aceasta perioada a anului 2007.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza profit din activitatea de exploatare, iar din activitatea financiara înregistra pierdere.

La finele primului semestru al anului 2007 s-a înregistrat o scadere a numărului mediu de angajati cu contract de munca fata de aceeași perioada a anului 2006, de la 38 la 32.

2.1. Lichiditatea societatii comerciale:

a) Lichiditatea generala:

Lichiditate generala la 30.06.2006=Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,206

Lichiditate generala la 30.06.2007=Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 0,423

Lichiditatea generala a crescut cu 105,34% fata de anul trecut pe fondul scaderii accentuate a datoriilor pe termen scurt.

b) Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa la 30.06.2006 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,167

Lichiditate redusa la 30.06.2007 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,422

Lichiditatea redusă a crescut cu 152,69% față de anul anterior pe fondul scaderii accentuate a datoriilor pe termen scurt.

c) Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata la 30.06.2006 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,063

Lichiditate imediata la 30.06.2007 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,147

Lichiditatea imediată a crescut cu 133,33% față de anul anterior pe fondul scaderii accentuate a datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea a fost afectata de urmatorii factori: - blocaj financiar generalizat
- neincasarea la timp a creantelor.

In viitor lichiditatea ar putea fi afectata de factori cum ar fi:blocajul financiar generalizat.

2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea nu a avut cheltuieli de capital si nici nu se preconizeaza astfel de cheltuieli in viitor.

2.3. Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societatii este transportul de marfa si calatori.

Veniturile din activitatea de baza la finele primului semestru al anului 2007 sunt în valoare de 614.431 lei, adica au crescut fata de anul anterior cu 55,32%.

Factorii care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza sunt:

- concurenta din domeniu,
- lipsa de comenzi.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Societatea s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare, astfel:

- neachitarea datoriilor la bugetul consolidat al statului si la furnizorii de materiale si piese, in valoare de 245.286 lei;

Cauza neachitarii este lichiditatea slaba.

3.2. In perioada 30.06.2006-30.06.2007, nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzactii majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionam ca situatiile financiare ale S.C. Transalba S.A. la 30.06.2007 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
Petras Petru Eugen

Contabil sef,
Ceausu Floare