

RAPORT SEMESTRIAL

(conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006)

LA 30.06.2008

Data raportului: **10.09.2008**

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	30.06.2007	30.06.2008
1.	A. ACTIVE IMOBILIZATE	1.869.141	1.594.269
2.	B. ACTIVE CIRCULANTE	251.296	386.948
3.	I. STOCURI	754	-
4.	II. CREANTE	161.224	281.141
5.	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	1.953	-
6.	IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	87.365	105.807
7.	C. CHELTUIELI IN AVANS	78.606	19.390
8.	D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	592.857	643.504
9.	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-262.955	-237.166

10.	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.605.671	1.357.103
11.	G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	484.758	252.095
12.	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
13.	I. VENITURI IN AVANS	515	503
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	-519.550	-501.298
20.	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	37.980	3.320
21.	Repartizarea profitului	-	-
22.	CAPITALURI PROPRII – TOTAL	1.120.913	1.104.505
23.	Patrimoniul public	-	-
24.	CAPITALURI – TOTAL	1.120.913	1.104.505
	ACTIV=PASIV	2.199.043	2.000.607

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

La 30.06.2008, **activele** care **reprezintă cel puțin 10% din total active** sunt:

-  **imobilizarile corporale**, care la 30.06.2008 erau în valoare de 1.594.269 lei, reprezentând 79,69% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.869.141 lei, reprezentând 84,99% din total.
-  **creantele**, care la 30.06.2008 erau în valoare de 281.141 lei, reprezentând 14,05% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 281.141 lei, reprezentând 7,33% din total.

Casa și conturile la bănci sunt în valoare de 105.807 lei, în timp ce anul precedent era de 87.365 lei, adică la 30.06.2008 lichiditățile au crescut cu 21,11% față de aceeași perioadă a anului anterior.

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

- Total active curente la 30.06.2007= 251.296 lei;
- Total active curente la 30.06.2008= 386.948 lei.

La 30.06.2008, **total active curente** a crescut cu 53,98%.

- Total pasive curente la 30.06.2007= 592.857 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2008= 643.504 lei.

La 30.06.2008, **total pasive curente** a crescut cu 8,54%.

Datoriile unitatii la 30.06.2008 sunt de 895.599 lei, fata de 30.06.2007 cand erau de 1.077.615 lei, adica în decurs de un an, au scazut cu 16,89%.

(LEI)		
Felul datoriilor	30.06.2007	30.06.2008
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	497.175	419.993
5. TVA	47.336	141.392
6. Impozit pe profit	27.296	15.746
7. Furnizori	196.828	104.569
8. Clienti creditor	-	-
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	83.198	62.701
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	172.179	136.631
11. Decontari cu grupul si alte datorii	48.389	10.514
12. Creditori diversi	5.214	4.053
TOTAL	1.077.615	895.599

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2007	30.06.2008
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	581.057	567.904
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	614.431	567.909
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	545.063	539.702
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	69.368	28.207
5.	VENITURI FINANCIARE	0	2
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	18.460	22.995
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-18.460	-22.993
8.	REZULTATUL CURENT	50.908	5.214
9.	VENITURI EXCEPTIONALE	0	0
10.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE	0	0

11.	REZULTATUL EXCEPTIONAL	0	0
12.	VENITURI TOTALE	614.431	567.911
13.	CHELTUIELI TOTALE	563.523	562.697
14.	REZULTATUL BRUT	50.908	5.214
15.	IMPOZITUL PE PROFIT	12.928	1.894
16.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	37.980	3.320

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constata urmatoarele:

Cifra de afaceri este de 567.904 lei, cu 2,26% mai puțin fata de aceeași perioadă a anului anterior.

Veniturile totale sunt în valoare de 567.911 lei, cu 7,57% mai puțin fata de 30.06.2007.

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

✚ **Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile** în suma de 144.032 lei, în scadere cu 20,61%, fata de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentand 25,36% din cifra de afaceri;

✚ **Alte cheltuieli de exploatare** în suma de 223.871 lei, în crestere cu 24,07% fata de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentand 39,42% din cifra de afaceri.

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

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

În urmatoarele 6 luni nu se **anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate**.

Societatea nu a distribuit dividende în ultimii 2 ani.

2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala S.C. Transalba S.A. are ca obiect de activitate "alte transporturi terestre de calatori n.c.a."

În primul semestru al anului 2008, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 567.911 lei, reprezentand o scadere cu 7,57% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioadă a anului 2007. Volumul total al cheltuielilor este de 562.697 lei, adica au scazut fata de primul semestru al anului 2007 cu un procent de 0,15%. La sfarsitul semestrului I 2008, unitatea a înregistrat un profit de 3.320 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit de 37.980 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 567.909 lei au scazut în primul semestru al anului 2008 cu 7,57% fata de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 539.702 lei au scazut cu 0,98% fata de 30.06.2007. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 28.207 lei, spre deosebire de semestrul I 2007, încheiat cu un profit din exploatare în suma de 69.368 lei. Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în

valoare de 567.904 lei, adica un procent de 99,99% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin alte cheltuieli de exploatare, ele fiind în suma de 223.871 lei, reprezentand 41,48% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Societatea înregistrează **venituri financiare** în suma de 2 lei provenind în totalitate din venituri din dobanzi. Cheltuielile financiare sunt în suma de 22.995 lei și provin în totalitate din cheltuielile privind dobanzile. Astfel ca rezultatul financiar este negativ, pierderea înregistrată fiind de 22.993 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului 2007 la acest capitol societatea înregistrează pierdere de 18.460 lei.

Societatea nu a înregistrat **venituri și cheltuieli extraordinare** în această perioadă a anului 2008.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul ca societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare, iar din activitatea financiară înregistrează pierdere.

La finele primului semestru al anului 2008 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de angajați cu contract de muncă față de aceeași perioadă a anului 2007, de la 32 la 17.

2.1. Lichiditatea societății comerciale:

a) Lichiditatea generală:

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

Lichiditate generală la 30.06.2008 = Active circulante / Datorii pe termen scurt = 0,601

Lichiditatea generală a crescut cu 42,08% față de anul trecut pe fondul creșterii mai accentuate a activelor circulante în comparație cu creșterea datoriilor pe termen scurt.

b) Lichiditatea redusă:

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

Lichiditate redusă la 30.06.2008 = Active circulante - Stocuri / Datorii pe termen scurt = 0,601

Lichiditatea redusă a crescut cu 42,42% față de anul anterior pe fondul creșterii mai accentuate a activelor circulante în comparație cu creșterea datoriilor pe termen scurt.

c) Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată la 30.06.2007 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 0,147

Lichiditate imediată la 30.06.2008 = Lichidități / Datorii pe termen scurt = 0,164

Lichiditatea imediată a crescut cu 11,56% față de anul anterior pe fondul creșterii mai accentuate a lichidităților în comparație cu creșterea datoriilor pe termen scurt.

Lichiditatea a fost afectata de urmatoorii 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 terestru de calatori.

Veniturile din activitatea de baza la finele primului semestru al anului 2008 sunt în valoare de 567.911 lei, adica au scazut fata de anul anterior cu 7,57%.

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 in valoare de 192.120 lei;

Cauza neachitarii este lichiditatea slaba.

3.2. In perioada 30.06.2007-30.06.2008, 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 30.06.2008 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
Petras Petru Eugen

Director economic,
Ceausu Floare