

SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Indicatori ai poziției financiare	31 Decembrie 2019	30 Septembrie 2020	Evoluție Q3 2020/Q4 2019 (lei)	Evoluție (%)
(Valorile sunt exprimate în lei)	AUDITAT	NEAUDITAT		
Active imobilizate	162.240.532	160.282.654	(1.957.878)	1,21%
Imobilizări necorporale	3.152	40.272	37.120	1.177,66%
Imobilizări corporale	162.237.380	160.242.382	(1.994.998)	1,23%
Active curente	150.246.765	153.402.496	3.155.731	2,10%
Stocuri	22.107.631	64.868.300	42.760.669	193,42%
Creanțe comerciale și alte creanțe	127.795.076	86.915.979	(40.879.097)	31,99%
Depozite colaterale	-	-	-	-
Numerar și echivalent de numerar	344.058	1.618.217	1.274.159	370,33%
Total active	312.487.297	313.685.150		

ACTIVELE SOCIETĂȚII

- Activele imobilizate s-au diminuat cu 1.9 mil lei. pe măsura înregistrării amortismentului aferent acestor categorii de active.
- Activele curente au crescut cu 2 % în perioada analizată datorită creșterii valorii stocurilor cu 42 mil lei.
- Nivelul creanțelor comerciale a înregistrat o scădere de 32% fata de sfârșitul anului 2019 până la valoarea de 87 mil lei.

Indicatori ai poziției financiare	31 Decembrie 2019	30 Septembrie 2020	Evoluție Q3 2020/Q4 2019 (lei)	Evoluție (%)
-Valorile sunt exprimate în lei)	AUDITAT	NEAUDITAT		
Capitaluri proprii	(706.913.426)	(742.508.601)	(35.595.175)	5,04%
Capital social	42.967.568	42.967.568	-	-
Rezultatul reportat	(757.853.847)	(792.387.816)	(34.533.969)	4,56%
Rezerva de reevaluare	7.972.853	6.911.647	(1.061.206)	13,31%
Datorii pe termen lung	882.852.270	901.258.836	18.406.566	2,08%
Datorii comerciale și alte datorii	524.444.515	541.820.791	17.376.276	3,31%
Împrumuturi	343.994.865	346.991.246	2.996.381	0,87%
Leasing financiar	1.267.367	310.447	(956.920)	75,50%
Venituri în avans	11.417.623	10.408.452	(1.009.171)	8,84%
Impozitul pe profit amânat	1.727.900	1.727.900	-	-
Datorii pe termen scurt	136.548.453	154.934.915	18.386.462	13,47%
Datorii comerciale și alte datorii	130.414.073	148.800.535	18.386.462	14,10%
Împrumuturi	-	-	-	-
Leasing financiar	2.625.809	2.625.809	-	-
Venituri în avans	3.508.571	3.508.571	-	-
Impozitul pe profit curent	-	-	-	-
Total capitaluri și datorii	312.487.297	313.685.150		

CAPITALURI ȘI DATORII

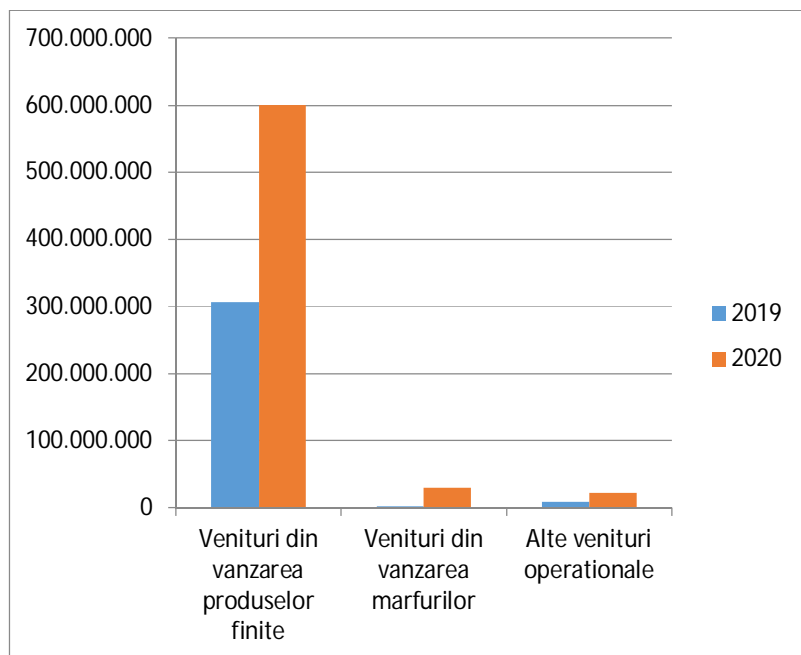
- Capitalurile proprii înregistrează la septembrie 2020 un nivel negativ de 742 mil lei.
- Datoriile pe termen lung au crescut cu 2 % în perioada analizată datorită reclasificării unor datorii financiare din datorii pe termen scurt în datorii pe termen lung.
- Datoriile pe termen scurt au crescut la nivelul de 154 mil lei, fiind influențate de termenele de plata acordate de principalii furnizori.

SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 30 SEPTEMBRIE 2020

Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	30 Septembrie 2019	30 Septembrie 2020	Evoluție (lei)	
	NEAUDITAT	NEAUDITAT	Q3 2020/Q3 2019 (lei)	Evoluție (%)
Venituri operaționale	318.440.645	653.525.215	335.084.570	105,23%
Venituri din vânzarea de produse finite	306.939.629	600.886.290	293.946.661	95,77%
Venituri din vânzarea de mărfuri	2.406.120	29.920.810	27.514.690	1,143,53%
Alte venituri operaționale	9.094.896	22.718.115	13.623.219	149,79%
Cheltuieli operaționale	(412.071.483)	(681.893.599)	(269.822.116)	65,48%
Cheltuieli privind materiile prime și materialele consumabile	(310.473.928)	(570.756.133)	(260.282.205)	(83,83%)
Cheltuieli cu mărfurile	(2.341.498)	(28.210.315)	(25.868.817)	(1,104,80%)
Cheltuieli cu personalul	(13.973.886)	(32.968.951)	(18.995.065)	(135,93%)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(7.742.315)	(7.543.961)	199.354	2,57%
Ajustari de valoare privind activele circulante	(65.941.343)	-	65.941.343	(100,00%)
Alte cheltuieli operaționale	(11.598.513)	(42.414.239)	(30.815.726)	(265,69%)
Profit/(pierdere) operațional(ă)	(93.630.838)	(28.368.384)		

ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ

- Vânzările societății s-au dublat în perioada analizată în cazul produselor finite.
- Veniturile din alte activități operaționale au crescut cu 150%.
- Cheltuielile operaționale au crescut cu 65 % față de aceeași perioadă a anului trecut, generând per total o pierdere din activitatea operațională de 28.3 mil lei.



- Analizând situația rezultatului global se observă o dublare a veniturilor realizate de societate din activitatea operațională față de aceeași perioadă a anului trecut;
- Cheltuielile operaționale reprezintă cea mai mare pondere din totalul cheltuielilor înregistrate de societate.
- În mod concret, o parte din pierderea înregistrată de societate a fost generată de creșterea costurilor cu materiile prime la care se adaugă cheltuielile salariale și alte cheltuieli operaționale și financiare.

Indicatorii contului de profit și pierdere	30 Septembrie 2019	30 Septembrie 2020	Evoluție Q3 2020/Q3 2019	Evoluție (%)
(Valorile sunt exprimate în lei)	NEAUDITAT	NEAUDITAT	(lei)	
Venituri financiare	198	1.626.00	1.428	721,21 %
Cheltuieli financiare	(8.297.029)	(7.228.417)	1.068.612	(12,88%)
Costuri financiare nete	(8.296.831)	(7.226.791)	1.070.040	(12,90%)
Profit / Pierdere înainte de taxare	(101.927.669)	(35.595.175)	66.332.494	(65,08%)
Impozitul pe profit	-	-	-	-
Profit / pierdere trim.III	(101.927.669)	(35.595.175)		

ACTIVITATEA FINANCIARĂ ȘI REZULTATUL TRIMESTRIAL

- Costurile financiare nete au crescut în special datorită majorării cheltuielilor din diferențe de curs valutar;
- Pierderea netă înregistrată la 30 septembrie 2020 a fost de 35.595.175 lei.

Administrator special.
 Prosszer Zoltan

Situația poziției financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 30 Septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei)

	30 septembrie 2020 situații neaudiate - preliminare	31 decembrie 2019 situații neaudiate - preliminare
Active		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	40.272	3.152
Imobilizări corporale	160.242.382	162.237.380
Total active imobilizate	160.282.654	162.240.532
Active curente		
Stocuri	64.868.300	22.107.631
Creanțe comerciale și alte creanțe	86.915.979	127.795.076
Depozite colaterale	-	-
Numerar și echivalent de numerar	1.618.217	344.058
Total active curente	153.402.496	150.246.765
Total active	313.685.150	312.487.297
Capitaluri proprii		
Capital social	42.967.568	42.967.568
Rezultat reportat	(792.387.816)	(757.853.847)
Rezerva de reevaluare	6.911.647	7.972.853
Total capitaluri proprii	(742.508.601)	(706.913.426)
Datorii		
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	541.820.791	524.444.515
Împrumuturi	346.991.246	343.994.865
Leasing financiar	310.447	1.267.367
Venituri în avans	10.408.452	11.417.623
Datorii privind impozitul pe profit amânat	1.727.900	1.727.900
Total datorii pe termen lung	901.258.836	882.852.270
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	148.800.535	130.414.073
Împrumuturi	-	-
Leasing financiar	2.625.809	2.625.809
Venituri în avans	3.508.571	3.508.571
Datoria privind impozitul pe profit curent	-	-
Total datorii pe termen scurt	154.934.915	136.548.453
Total datorii	1.056.193.751	1.019.400.723
Total capitaluri și datorii	313.685.150	312.487.297

Situația poziției financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 30 Septembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate în lei)

	30 septembrie 2020	30 septembrie 2019
	situații neaudiate - preliminare	situații neaudiate - preliminare
Venituri din vânzarea de produse finite	600.886.290	306.939.629
Venituri din vânzarea de mărfuri	29.920.810	2.406.120
Alte venituri	22.718.115	9.094.896
	653.525.215	318.440.645
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	(570.756.133)	(310.473.928)
Cheltuieli cu mărfurile	(28.210.315)	(2.341.498)
Cheltuieli cu personalul	(32.968.951)	(13.973.886)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(7.543.961)	(7.742.315)
Ajustări de valoare privind activele curente	-	(65.941.343)
Alte cheltuieli operaționale	(42.414.239)	(11.598.513)
	(681.893.599)	(412.071.483)
Profit operațional	(28.368.384)	(93.630.838)
Venituri financiare	1.626	198
Cheltuieli financiare	(7.228.417)	(8.297.029)
Costuri financiare nete	(7.226.791)	(8.296.831)
Profit/ (pierdere) înainte de taxare	(35.595.175)	(101.927.669)
Cheltuieli cu impozitul pe profit		
Profit/ (pierdere) perioadei	(35.595.175)	(101.927.669)