



SC "BERMAS" SA Suceava

Str. Humorului nr. 61 Șcheia
Cod de înregistrare fiscală: RO 723636
Telefon: 0230/526543; 526544
Fax: 0230/526542; 526543
E-mail: bermasv@yahoo.com
office@bermas.ro

SIMTEX-OC
ISO 9001 REGISTERED C.213.1
ISO 22000 REGISTERED H.17.1

RAPORT SEMESTRIAL **Conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006** **Data raportului: 30.06.2011**

Societatea Comercială "BERMAS" SA Suceava

Sediul social: Localitatea Șcheia, Str. Humorului, Nr.61, Județul Suceava

Numărul de telefon/fax: 0230/526545; 0230/526542

Codul de Înregistrare Fiscală: RO 723636

Numărul de ordine la Oficiul Registrului Comerțului: J33/37/1991

Capital social subscris și vărsat: 15.087.134

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

1.1. S.C."BERMAS" S.A. Suceava și-a desfășurat activitatea economică în perioada 01 ianuarie 2011 - 30 iunie 2011 conform programului de producție și investiții, bugetului de venituri și cheltuieli aprobate prin hotărâri de către adunările generale ale acționarilor (ordinară și extraordinară) din data de 28 aprilie 2011 cu respectarea legislației în vigoare și a prevederilor Actului Constitutiv.

a) ELEMENTE DE BILANȚ

► Elemente de ACTIV

	- lei-	
SPECIFICAȚIE	30.06.2010	30.06.2011
TOTAL ACTIVE CURENTE	29.829.257	29.495.974
Din care:		
• Active imobilizate	16.856.631	15.709.783
• Stocuri	7.156.465	9.518.876
• Casa și conturi la bănci	39.821	59.188
• Creanțe	5.761.762	4.207.513
• Cheltuieli în avans	14.578	614

► Elemente de PASIV

	- lei-	
SPECIFICAȚIE	30.06.2010	30.06.2011
TOTAL PASIVE CURENTE -- din care:	29.829.257	29.495.974
• Capitaluri proprii	19.893.272	21.049.703
• Datorii	9.935.985	8.446.271

Analizând activele totale și pasivele totale comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent constatăm că au înregistrat o diminuare de 9%.

Pe grupe principale de activ, situația se prezintă astfel:

► **Activele imobilizate** la 30 iunie 2011 au o valoare netă de patrimoniu de 15.709.783 lei în scădere față de 30.06.2010 cu 6,8% când înregistrau un nivel de 16.856.631 lei și dețin o pondere de 53,26% în total active.

În grupa active imobilizate o pondere 99,34% o dețin imobilizările corporale.

Operațiunile privind mișcarea imobilizărilor corporale și amortizările pentru deprecierea lor, constau în:

- Creșteri de imobilizări corporale ca urmare a punerii în funcțiune a unor mijloace fixe pentru dotarea secțiilor de producție și a rețelei comerciale.

Au fost puse în funcțiune în semestrul I 2011 mijloace fixe și modernizări în valoare totală de 263.840 lei.

- Creșterea amortizărilor totale pentru deprecierea activelor care pentru semestrul I 2011 au fost în valoare de 773.944 lei.

Scoaterea din funcțiune a unor mijloace fixe ca urmare a uzurii fizice, valoarea acestora fiind de 140.463 lei.

► **Stocurile** au o valoare de patrimoniu la 30.06.2011 de 9.518.876 lei înregistrând o creștere față de perioada corespunzătoare a anului precedent de 33% când înregistrau un nivel de 7.156.465 lei iar ca pondere în total active înregistrează un nivel de 32,3%.

În total stocuri o pondere de 51,97% o dețin semifabricatele respectiv malțul pentru bere și berea ca producție neterminată (în fermentația primară și secundară) urmând ambalajele pentru îmbutelierea și livrarea berii cu o pondere de 36,16%, apoi materiile prime (orz, orzoaică, hamei) și materiale principale utilizate în flux tehnologic cu o pondere de 8%, iar diferența de 3,87% o dețin alte stocuri (produse finite, piese de schimb e.t.c.).

Stocurile fără mișcare sau cu mișcare lentă dețin o pondere nesemnificativă în total stocuri respectiv de 0,5% pentru care au fost constituite provizioane pentru depreciere în proporție de 100%.

► **Casa și conturi la bănci** la data de 30.06.2011 au înregistrat un nivel de 59.188 lei în creștere față de perioada comparabilă a anului precedent când au înregistrat un nivel de 39.821 lei;

► **Creanțele** au înregistrat o scădere față de perioada corespunzătoare a anului precedent de 27% respectiv de la 5.761.762 lei la 4.207.513 lei.

► Referitor la elementele de pasiv, la data de 30.06.2011 **capitalurile proprii** dețin o pondere de 71,36% în totalul pasivelor curente iar datoriile dețin o pondere de 28,64%.

Față de perioada corespunzătoare a anului precedent capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 5,8% iar datoriile totale au înregistrat o scădere de 15%.

Având în vedere nivelul **datoriilor totale** la data de 30.06.2011 în cifre absolute respectiv 8.446.271 lei, se menționează că întreaga sumă reprezintă obligații de plată în termen, societatea neînregistrând datorii restante și nici credite nerambursate la scadență.

În structură, datoriile au următoarea componență:

- Credite pe termen mediu pentru investiții în sumă de 1.157.634 lei;
- Credite curente pe termen scurt (sub 1 an), în sumă de 1.417.680 lei;

- Accize aferente lunii iunie 2011 în sumă de 516.195 lei cu termen de plată în luna iulie 2011;
 - Datoriile comerciale în valoare de 2.953.484 lei reprezintă obligații de plată față de furnizori pentru activitatea curentă de producție și investiții;
 - Dividende de plată datorate acționarilor în sumă de 1.483.297 lei;
 - Datoriile în legătură cu salariile respectiv chenzina a II-a a lunii iunie și obligațiile de plată aferente inclusiv impozitul pe salarii cu scadență 12 iulie 2011, în sumă totală de 356.355 lei achitate integral la scadență;
 - TVA de plată aferentă lunii iunie 2011 în sumă de 518.019 lei, cu termen de plată în iulie 2011;
 - Alte datorii, creditori diverși și garanții încasate pentru bunuri din patrimoniu aflate în folosința temporară a clienților în sumă de 43.607 lei.
- **Capitalurile proprii** la data de 30.06.2011 au următoarea componență:
- Capitalul social subscris și vărsat este de 15.087.134 lei, constituit din 21.553.049 acțiuni cu o valoare nominală de 0,7 lei fiecare, rămânând nemodificat față de începutul anului;
 - Rezervele totale la 30 iunie 2011 sunt în valoare de 5.185.483 lei, în creștere față de începutul anului cu 9% ca urmare a repartizării profitului anului 2010;
 - Rezultatul exercițiului financiar 01 ianuarie 2011 --30 iunie 2011 este un profit net în sumă de 777.086 lei.

Structura sintetică a acționariatului la data de 30.06.2011, conform extrasului din Registrul Acționarilor transmis de Serviciul de Registru din cadrul SC „DEPOZITARUL CENTRAL” SA București este următoarea:

1. Asociația salariaților “VICTORIA” Bermas care deține un număr de 6.653.009 acțiuni reprezentând 30,87% din capitalul social;
2. Asociația PAS Bermas care deține un număr de 4.483.269 acțiuni reprezentând 20,80% din capitalul social;
3. Alți acționari persoane fizice și juridice care dețin 10.167.771 acțiuni reprezentând 48,33% din capitalul social.

b) CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

	- lei-	
<i>SPECIFICAȚIE</i>	<i>30.06.2010</i>	<i>30.06.2011</i>
► VENITURI TOTALE din care:	11.462.697	12.465.200
• Cifra de afaceri (vânzări nete)	10.292.194	11.340.305
► CHELTUIELI TOTALE -- din care elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de peste 20% din vânzările nete	11.236.439	11.558.975
• Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile și energie	57,15%	57,49%
• Cheltuieli cu salariile personalului angajat inclusiv asigurările și protecția socială	26,02%	25,88%
• Cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate, prestații externe și altele	20,97%	16,63%
► PROFITUL BRUT	226.258	906.225
► PROFITUL NET	163.540	777.086
► PIERDERE NETĂ		

Nivelele indicatorilor prezentați în contul de profit și pierdere pentru perioada 01 ianuarie 2011 – 30 iunie 2011 au comparabilitate față de perioada corespunzătoare a anului precedent din totalul veniturilor, cheltuielilor și cifra de afaceri netă fiind excluse accizele care pentru perioada analizată sunt în sumă de 1.424.233 lei.

Nu au fost constituite provizioane pentru cheltuieli, iar vânzările nete aparțin în proporție de 98% produsului BERE.

c) CASH FLOW -- La începutul perioadei respectiv la 01 ianuarie 2011, numerarul existent era în sumă de 48.077 lei, încasările perioadei 01 ianuarie – 30 iunie 2011 au fost de 14.337.772 lei iar numerarul la sfârșitul perioadei în sold însumau 59.188 lei.

Plățile efectuate în cursul perioadei 01 ianuarie – 30 iunie 2011 au fost în sumă de 14.326.661 lei din care plățile pentru activitatea curentă de producție sunt în sumă de 14.036.857 lei, plățile pentru investiții au fost în sumă de 289.804 lei.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE DE SC „BERMAS” SA

2.1. Din activitatea desfășurată în această perioadă societatea a realizat venituri totale în sumă de **12.465.200 lei** cu cheltuieli totale în sumă de **11.558.975 lei**, rezultatul obținut fiind un profit brut în sumă de **906.225 lei**.

În structură și pe activități, veniturile, cheltuielile și rezultatele înregistrate se prezintă astfel:

► **ACTIVITATEA DE EXPLOATARE** s-a desfășurat cu cheltuieli în sumă de **11.409.776 lei**, veniturile obținute fiind de **12.457.331 lei** iar rezultatul înregistrat este un profit brut în sumă de **1.047.555 lei**.

► **ACTIVITATEA FINANCIARĂ** a generat cheltuieli financiare în sumă de **149.199 lei**, veniturile financiare fiind de numai **7.869 lei**.

Ca urmare s-a înregistrat o pierdere în sumă de **141.330 lei**.

După natura lor cheltuielile financiare au următoarea componență:

- cheltuieli cu dobânzile plătite pentru creditele pe termen scurt angajate: **105.642 lei**
- alte cheltuieli financiare reprezentând comisioane pentru acordări și gestionare credite conform contractelor încheiate cu băncile precum și pentru operațiunile derulate prin conturile curente, în sumă de **43.557 lei**

Cifra de afaceri netă realizată în perioada 01 ianuarie 2011 - 30 iunie 2011 este de **11.340.305 lei**.

Față de perioada corespunzătoare a anului precedent, indicatorii de bază ai activității economice desfășurate au înregistrat următoarele evoluții:

- volumul producției de bere brută a crescut cu 9,8%, iar la berea finită cu 2,67%;
- volumul vânzărilor a crescut cu 4,05%;
- cifra de afaceri netă în cifre comparabile s-a majorat cu 10,18%;
- veniturile totale au crescut cu 8,75%;
- cheltuielile totale au crescut cu 2,87%;

- profitul înregistrat în semestrul I 2011 este în sumă de 906.225 lei față de perioada corespunzătoare a anului precedent când s-a înregistrat un nivel de 226.258 lei în creștere cu 400%.

► Din punct de vedere al strategiei adoptate ținând seama de cerințele pieței în vederea menținerii activității la standardele de calitate necesare în viitor, s-au făcut cheltuieli semnificative pentru activitatea de marketing și promovare a pieței, acestea având un impact semnificativ asupra situației financiare a societății.

Astfel s-au mai achiziționat sticle MOLD de 0,5 l pentru sortimentul de bere „Suceava Clasic”, concomitent cu achiziționarea unui număr suplimentar de navețe personalizate, s-au făcut dotări în rețeaua comercială la clienți cu mijloace și logistică publicitară cum ar fi: umbrele, vitrine frigorifice, tuburi CO₂, halbe, dotări pentru terase acoperite e.t.c.

2.2. Cheltuielile de capital aferente semestrului I 2011 sunt în sumă de 263.841 lei, reprezentând achiziții de mijloace fixe și modernizări cu următoarea componență:

- lei -

<i>Specificație</i>	<i>Valoare</i>	<i>Sector dotat</i>
12 buc. - Calculatoare	21.839	Secțiile de producție și birouri
1 buc. – Buclă monitorizare amoniac	8.274	Uzina frig
1 buc. – Mașină îndreptat muchii	2.967	Secția KEG
1 buc. – Autocamion DAF	230.761	Transporturi
TOTAL	263.840	

Totodată rambursările la creditul în valută au totalizat în perioada 01 ianuarie - 30 iunie 2011 suma de 856.222 lei echivalentul a 205.000 EURO.

Ratele de rambursat și dobânzile aferente creditului în valută conform graficului de rambursare afectează semnificativ situația financiară a societății pe termen scurt.

2.3. Referitor la evenimente, tranzacții sau schimbări economice care afectează veniturile din activitatea de bază, avem de raportat diminuarea capacității de producție, actualizarea programului de producție și livrări, concomitent cu restructurarea unor activități și corelarea corespunzătoare a numărului de angajați, pentru eficientizarea activității odată cu încadrarea la categoria de operatori economici plătitori de accize reduse respectiv mici producători având în vedere conjunctura de pe piața berii din România și poziția SC „BERMAS” SA pe această piață.

În ultimii ani au avut loc concentrări economice importante care au creat poziții de monopol pentru multinaționale, concomitent cu intrarea în piață a unor producători noi cu capacități mari, având loc o polarizare evidentă din punct de vedere al capacităților de producție și financiare care a condus la anumite distorsiuni din punct de vedere concurențial pe piața internă a produsului bere.

Ca fabrică locală cu desfacere regională, SC „BERMAS” SA resimte efectele acestor distorsiuni, la care se adaugă și efectele crizei economice și financiare prin care trece economia României.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

3.1. Nu este cazul.

3.2. Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative: Nu este cazul.

5. Semnături

*Președinte al Consiliului de Administrație
și DIRECTOR GENERAL al societății
ec. Anisoii Elena*

*DIRECTOR ECONOMIC,
ec. Țebrean Iridenta*