



## 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](mailto:bermasv@yahoo.com)  
[office@bermas.ro](mailto:office@bermas.ro)

<b>SIMTEX-OC</b>
ISO 9001 REGISTERED <b>C.213.1</b>
ISO 22000 REGISTERED <b>H.17.1</b>

### **RAPORT SEMESTRIAL** **Conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006** **Data raportului: 30.06.2012**

#### **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 2012 - 30 iunie 2012 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 26 aprilie 2012 cu respectarea legislației în vigoare și a prevederilor Actului Constitutiv.

##### **a) ELEMENTE DE BILANȚ**

###### **► Elemente de ACTIV**

SPECIFICAȚIE	30.06.2011	30.06.2012
TOTAL ACTIVE CURENTE	29.495.974	28.858.556
Din care:		
• Active imobilizate	15.709.783	15.420.031
• Stocuri	9.518.876	9.369.544
• Casa și conturi la bănci	59.188	49.838
• Creanțe	4.207.513	3.977.184
• Cheltuieli în avans	614	41.959

###### **► Elemente de PASIV**

SPECIFICAȚIE	30.06.2011	30.06.2012
TOTAL PASIVE CURENTE -- din care:	29.495.974	28.858.556
• Capitaluri proprii	21.049.703	22.373.012
• Datorii	8.446.271	6.485.544

Analizând activele totale și pasivele totale comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent constatăm că au înregistrat o diminuare de 2,1%.

Pe grupe principale de activ, situația se prezintă astfel:

► **Activele imobilizate** la 30 iunie 2012 au o valoare netă de patrimoniu de 15.420.031 lei în scădere față de 30.06.2011 cu 1,8% când înregistrau un nivel de 15.709.783 lei și dețin o pondere de 53,5% în total active.

În grupa active imobilizate o pondere 99,4% 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 2012 mijloace fixe și modernizări în valoare totală de 124.427 lei.

- Creșterea amortizărilor totale pentru deprecierea activelor care pentru semestrul I 2012 au fost în valoare de 730.629 lei.

Scoaterea din funcțiune a unor mijloace fixe ca urmare a uzurii fizice, valoarea acestora fiind de 23.419 lei.

► **Stocurile** au o valoare de patrimoniu la 30.06.2012 de 9.369.544 lei înregistrând o scădere față de perioada corespunzătoare a anului precedent de 1,5% când înregistrau un nivel de 9.518.876 lei iar ca pondere în total active înregistrează un nivel de 32,5%.

În total stocuri o pondere de 55,3% 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 33,8%, apoi materiile prime (orz, orzoaică, hamei) și materiale principale utilizate în flux tehnologic cu o pondere de 7,2%, iar diferența de 3,7% 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 30.06.2012 au înregistrat un nivel de 49.838 lei în scădere față de perioada comparabilă a anului precedent când au înregistrat un nivel de 59.188 lei;

► **Creanțele** au înregistrat o scădere față de perioada corespunzătoare a anului precedent de 5,4% respectiv de la 4.207.513 lei la 3.977.184 lei.

► Referitor la elementele de pasiv, la data de 30.06.2012 **capitalurile proprii** dețin o pondere de 77,6% în totalul pasivelor curente iar datoriile dețin o pondere de 22,4%.

Față de perioada corespunzătoare a anului precedent capitalurile proprii au înregistrat o creștere de 6,3% iar datoriile totale au înregistrat o scădere de 22,3%.

Având în vedere nivelul **datoriilor totale** la data de 30.06.2012 în cifre absolute respectiv 6.485.544 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 curente pe termen scurt (sub 1 an), în sumă de 1.650.600 lei;
- Accize aferente lunii iunie 2012 în sumă de 510.016 lei cu termen de plată în luna iulie 2012;

- Datorii comerciale în valoare de 1.605.924 lei reprezintă obligații de plată față de furnizori pentru activitatea curentă de producție și investiții;

- Dividende de plată datorate acționarilor în sumă de 1.542.941 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 2012, în sumă totală de 389.697 lei achitate integral la scadență;

- TVA de plată aferentă lunii iunie 2012 în sumă de 701.920 lei, cu termen de plată în iulie 2012;

- Alte datorii, creditori diverși și garanții încasate pentru bunuri din patrimoniu aflate în folosința temporară a clienților în sumă de 84.446 lei.

► **Capitalurile proprii** la data de 30.06.2012 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 2012 sunt în valoare de 6.679.500 lei, în creștere față de începutul anului cu 8,3% ca urmare a repartizării profitului anului 2011;

- Rezultatul exercițiului financiar 01 ianuarie 2012 --30 iunie 2012 este un profit net în sumă de 606.378 lei.

Structura sintetică a acționariatului la data de 30.06.2012, 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>30.06.2011</i>	<i>30.06.2012</i>
▶ VENITURI TOTALE din care:	12.465.200	12.648.490
• Cifra de afaceri (vânzări nete)	11.340.305	11.463.854
▶ CHELTUIELI TOTALE -- din care elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de peste 20% din vânzările nete	11.558.975	11.944.570
• Cheltuieli cu materiile prime, materiale consumabile și energie	57,49%	57,10%
• Cheltuieli cu salariile personalului angajat inclusiv asigurările și protecția socială	25,88%	26,80%
• Cheltuieli cu amortizarea activelor imobilizate, prestații externe și altele	16,63%	16,10%
▶ PROFITUL BRUT	906.225	703.920
▶ PROFITUL NET	777.086	606.378
▶ PIERDERE NETĂ		

**Nivelele indicatorilor prezentați în contul de profit și pierdere pentru perioada 01 ianuarie 2012 – 30 iunie 2012 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 1.525.159 lei.**

Au fost constituite provizioane pentru cheltuieli în sumă de 16.254 lei, iar vânzările nete aparțin în proporție de 98% produsului BERE.

**c) CASH FLOW** -- La începutul perioadei respectiv la 01 ianuarie 2012, numerarul existent era în sumă de 29.847 lei, încasările perioadei 01 ianuarie – 30 iunie 2012 au fost de 14.344.732 lei iar numerarul la sfârșitul perioadei în sold însumau 49.838 lei.

Plățile efectuate în cursul perioadei 01 ianuarie – 30 iunie 2011 au fost în sumă de 14.324.741 lei din care plățile pentru activitatea curentă de producție sunt în sumă de 14.309.407 lei, plățile pentru investiții au fost în sumă de 15.334 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 **12.648.490 lei** cu cheltuieli totale în sumă de **11.944.570 lei**, rezultatul obținut fiind un profit brut în sumă de **703.920 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 **11.769.810 lei**, veniturile obținute fiind de **12.641.608 lei** iar rezultatul înregistrat este un profit brut în sumă de **871.798 lei**.

► **ACTIVITATEA FINANCIARĂ** a generat cheltuieli financiare în sumă de **174.760 lei**, veniturile financiare fiind de numai **6.882 lei**.

Ca urmare s-a înregistrat o pierdere în sumă de **167.878 lei**.

După natura lor cheltuielile financiare au următoarea componență:

■ cheltuieli cu dobânzile plătite pentru creditele pe termen scurt angajate: **143.388 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 **31.372 lei**

Cifra de afaceri netă realizată în perioada 01 ianuarie 2012 - 30 iunie 2012 este de **11.463.854 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 scăzut cu 5,7%, iar la berea finită cu 8,8%;

■ volumul vânzărilor a scăzut cu 2,6%;

■ cifra de afaceri netă în cifre comparabile s-a majorat cu 1,1%;

■ veniturile totale au crescut cu 1,5%;

■ cheltuielile totale au crescut cu 3,4%;

■ profitul înregistrat în semestrul I 2012 este în sumă de 703.920 lei față de perioada corespunzătoare a anului precedent când s-a înregistrat un nivel de 906.225 lei în scadere cu 22,3%.

► 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.

Valoarea totală a achizițiilor de această natură este de 392.274 lei și reprezintă: dozoare bere, vitrine frigorifice, umbrele, pahare și halbe personalizate, dotări pentru terase acoperite, diverse alte materiale publicitare, difuzări mesaje publicitare radio-tv e.t.c.

2.2. Cheltuielile de capital aferente semestrului I 2012 sunt în sumă de 124.427 lei, reprezentând achiziții de mijloace fixe și modernizări cu următoarea componență:

- lei -

<i>Specificație</i>	<i>Valoare</i>	<i>Sector dotat</i>
50 buc. -- Răcitoare bere	106.129	Dotări rețea comercială
1 buc. – Canal PARCHAL	15.408	Dotare aparatura masurare debit
1 buc. – Schelă metalică	2.890	Atelier mecanic
<b>TOTAL</b>	<b>124.427</b>	

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*