



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 TRIMESTRIAL **Conform Regulamentului C.N.V.M. nr.1/2006** **pentru trimestrul I al anului 2012**

- A.** Data raportului: 31 martie 2012
Denumirea societății comerciale: S.C. „BEMAS” S.A. Suceava
Sediul social: Localitatea Șcheia, str.Humorului, nr.61, Jud. Suceava
Numărul de telefon/fax: 0230/526543 fax: 0230/526542
Codul de înregistrare fiscală: RO 723636
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J33/37/1991
Capital social subscris și vărsat: 15.087.134,30
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București.

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului

În perioada trimestrului I 2012, SC "BERMAS" SA Suceava și-a desfășurat activitatea conform programului de producție și bugetului de venituri și cheltuieli aprobat de Adunarea Generale a Acționarilor și potrivit Actului Constitutiv.

Nu au avut loc evenimente importante cu caracter de noutate care să aibă un impact semnificativ asupra poziției financiare a societății în această perioadă.

Astfel activitatea de producție a rămas aceeași, respectiv cea redimensionată în cursul anului 2008 funcție de cerințele pieței și mediul concurențial existent pe piața berii din România.

Volumul producției de bere a înregistrat o scădere de 8,5% față de perioada corespunzătoare a anului precedent motivat de timpul nefavorabil din lunile ianuarie și februarie, luni extrem de dificile deoarece căderile de zăpadă au paralizat temporar distribuția în teren a berii.

Potrivit datelor Institutului de Statistică vânzările de bere din România au scăzut în lunile ianuarie și februarie cu peste 11%.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului aferente perioadei trimestrului I 2012

În perioada de raportare societatea a realizat venituri totale în sumă de **3.477.596 lei** cu cheltuieli totale în sumă de **4.865.110 lei**, rezultatul înregistrat fiind o pierdere în sumă de **1.387.514 lei**.

Față de perioada corespunzătoare a anului precedent veniturile totale au înregistrat o scădere de 8,8%, cheltuielile totale s-au diminuat cu 4,5% iar pierderea totală s-a majorat cu 39,7%.

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

a) ACTIVITATEA DE EXPLOATARE a generat cheltuieli în sumă de **4.776.365 lei**, veniturile obținute fiind de **3.475.826 lei** iar rezultatul înregistrat este o pierdere în sumă de **1.300.539 lei**.

Față de perioada corespunzătoare a anului precedent, cheltuielile de exploatare s-au diminuat cu 2%, veniturile din exploatare au scăzut cu 11,7% iar pierderea din exploatare s-a mărit cu 39,7%.

b) ACTIVITATEA FINANCIARĂ a generat cheltuieli financiare în sumă de **88.745 lei**, veniturile financiare fiind de numai **1.770 lei**.

Ca urmare s-a înregistrat o pierdere în sumă de **86.975 lei**, după natura lor cheltuielile financiare fiind următoarele:

- cheltuieli cu dobânzile plătite la creditele angajate: **79.977 lei**;
- alte cheltuieli financiare reprezentând costuri bancare pentru acordări și gestionare credite emitere scrisori de garanție bancara conform contractelor încheiate cu băncile, precum și comisioane pentru operațiunile derulate prin conturile curente, astfel de cheltuieli fiind în sumă totală de **8.768 lei**.

Cifra de afaceri netă exclusiv accizele realizată în perioada 01 ianuarie 2012- 31 martie 2012 este de **2.438.110 lei**.

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

- volumul producției a scăzut cu 8,5 %
- volumul vânzărilor a scăzut cu 8,5%
- cifra de afaceri netă a scăzut cu 9,2 %
- veniturile totale au scăzut cu 8,8 %
- cheltuielile totale au scăzut cu 1,5 %

Majorarea rezultatului negativ, respectiv a pierderii înregistrate cu suma de 394.071 lei față de perioada corespunzătoare a anului precedent s-a datorat scăderii volumului de vânzări cât și creșterii cheltuielilor totale aferente veniturilor totale înregistrate în perioada 01.01.2012 – 31.03.2012.

Cea mai mare majorare au înregistrat-o cheltuielile cu energia termică prețul pe Gcal a crescut cu 40% datorită creșterii ponderii livrărilor de gaze naturale din import în totalul livrărilor de gaze naturale furnizate (70%) furnizorului de energie termică.

În sinteză principalii indicatori realizați în trimestrul I 2012 comparativ cu trimestrul I 2011 se prezintă astfel:

<i>Indicator</i>	<i>Trim. I 2011</i>	<i>Trim. I 2012</i>	%
Venituri din exploatare – Total – din care:	3.936.180	3.475.826	88,3%
• Cifra de afaceri netă	2.684.501	2.438.110	90,8%
• Venituri din producția stocată	1.195.335	1.008.792	84,4%
• Alte venituri din exploatare	56.344	28.924	51,3%
Venituri financiare	2.618	1.770	67,6%
TOTAL	3.938.798	3.477.596	88,3%

Corespunzător veniturilor realizate, cheltuielile aferente s-au diminuat față de perioada similară a anului precedent cu 1,36%.

Sintetic, evoluția principalelor elemente de cheltuieli se prezintă astfel:

<i>Indicator</i>	<i>Trim. I 2011</i>	<i>Trim. I 2012</i>	%
Cheltuieli de exploatare – Total – din care:	4.866.802	4.776.365	98,2%
• Cheltuieli cu materiile prime și materialele principale	1.867.009	1.661.774	89,0%
• Cheltuieli cu forța de muncă – Total	1.415.492	1.507.425	106,5%
• Cheltuieli cu energia și apa	885.908	924.532	104,4%
• Cheltuieli cu amortizarea	394.381	368.451	93,4%
• Cheltuieli cu prestațiile externe	192.033	224.760	117,1%
• Cheltuieli cu impozite și taxe	85.087	71.592	84,1%
• Alte cheltuieli de exploatare	26.892	17.831	66,3%
Cheltuieli financiare – Total – din care:	65.439	88.745	135,6%
• Cheltuieli cu dobânzile	54.563	79.977	146,6%
• Alte cheltuieli financiare	10.876	8.768	80,6%
TOTAL	4.932.241	4.865.110	98,6%

Referitor la situația patrimonială la data de 31 martie 2012 reflectată în raportările contabile întocmite la această dată, se fac următoarele mențiuni:

■ **Activele totale** la data de 31 martie 2012 la valoarea netă sunt în valoare de 29.578.497 lei, înregistrând o creștere de 0,88 față de începutul anului când înregistrau un nivel de 29.320.729 lei.

Pe grupe principale de activ, situația se prezintă astfel:

▶ **Activele imobilizate** la 31 martie 2012 au o valoare de 15.673.190 lei, în scădere față de începutul anului cu 2,27%, determinată de înregistrarea amortizării pentru deprecierea activelor în valoare de 368.451 lei;

▶ **Activele circulante** la 31 martie 2012 au o valoare totală de 13.863.556 lei, în creștere față de începutul anului cu 4,36%, iar pe elemente variațiile înregistrate sunt diferite, după cum urmează:

- “**stocurile**” au scăzut față de începutul anului cu 5,91%, fiind în sumă de 10.966.139 lei față de începutul anului când înregistrau un nivel de 11.655.151 lei;
- “**casa și conturile la bănci**” au înregistrat o creștere față de începutul anului de 208,05% respectiv la 62.095 lei față de 29.847 lei;
- “**creanțele**” înregistrate la data de 31 martie 2012 sunt în sumă de 2.835.322 lei față de 1.598.810 lei la 31 decembrie 2011 la valoarea de patrimoniu, creșterea fiind de 77%;

▶ Cheltuielile în avans au un nivel de 41.951 lei față de 388 lei la începutul anului.

■ **Pasivele societății** la data de 31 martie 2012 au o valoare de 29.578.497 lei înregistrând o creștere de 0,88% față de începutul anului, când înregistrau un nivel de 29.320.729 lei.

În structură:

▶ **Datoriile totale** ale societății au crescut față de începutul anului cu 26,3% respectiv de la 6.259.537 lei, la 7.904.820 lei cu următoarea componență:

- Credite pe termen scurt pentru activitatea de producție în sumă de 5.090.638 lei;
- Datorii comerciale în valoare de 1.130.581 lei reprezintă obligații curente de plată față de furnizori cu o vechime sub 30 zile;
- Dividende de plată datorate acționarilor în sumă de 960.965 lei;
- Datoriile în legătură cu salariile respectiv chenzina a II-a a lunii martie și obligațiile de plată aferente cu scadență în aprilie 2012, în sumă totală de 354.195 lei;
- TVA de plată aferentă lunii martie 2012 în sumă de 169.187 lei, cu termen de plată în aprilie 2012;
- Accize de plată aferente lunii martie 2012 cu termen de plată în luna aprilie 2012 în sumă de 166.127 lei;
- Alte datorii, creditori diverși și garanții încasate pentru bunuri din patrimoniu aflate în folosința temporară a clienților în sumă de 33.127 lei.

La data de 31 martie 2012, societatea nu a înregistrat datorii restante și nici credite sau dobânzi nerambursate la scadență, toate obligațiile de plată curente au fost achitate ulterior datei de 31 martie 2012 la termenele exigibile.

▶ **Capitalurile proprii** au înregistrat o diminuare față de începutul anului de 6,02% respectiv de la 23.061.192 lei la 21.673.677 lei.

În structură, acestea au următoarea componență:

- Capitalul social este de 15.087.134 lei, constituit din 21.553.049 acțiuni cu o valoare nominală de 0,7 lei fiecare;
- Rezervele totale la 31 martie 2012 sunt în sumă de 5.253.537 lei;
- Rezerve din reevaluare în sumă de 917.373 lei;
- Rezultatul exercițiului financiar 01 ianuarie 2012 – 31 martie 2012 este o pierdere în sumă de 1.387.514 lei;
- Rezultatul reportat, respectiv profit nerepartizat aferent anilor anteriori în sumă de 1.803.147 lei.

Activitatea societății s-a desfășurat în perioada 1 ianuarie -- 31 martie 2012 cu un număr mediu de 201 angajați cu contracte de muncă, mai mic cu 5 față de perioada corespunzătoare a anului precedent.

Rezultatele economico-financiare ale societății la 31 martie 2012 pot fi analizate și prin prisma indicatorilor de structură ai activului, indicatorilor de structură ai pasivului, indicatorilor echilibrului financiar și ai indicatorilor de rentabilitate.

3. Semnături

Președinte al Consiliului de Administrație

*DIRECTOR GENERAL,
ec. Anisoai Elena*

*DIRECTOR ECONOMIC,
ec. Țebrean Iridenta*

B. Indicatori economico-financiar

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} =$	1,75
2. Indicatorul gradului de îndatorare	$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 =$	23,48%
3. Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 90 =$	28 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} =$	0,16

NOTĂ:

Capital angajat: = Capital propriu + Datorii pe termen lung

*DIRECTOR GENERAL,
ec. Anisoai Elena*