

**Situația poziției financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Martie 2019**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

	<b>31 martie 2019 situații neauditate - preliminare</b>	<b>31 Decembrie 2018 situații auditate</b>
<b>Active</b>		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	94,385	74,506
Imobilizări corporale	167,636,298	170,140,748
<b>Total active imobilizate</b>	<b>167,730,683</b>	<b>170,215,254</b>
Active curente		
Stocuri	80,966,797	102,601,188
Creanțe comerciale și alte creanțe	138,430,461	113,873,547
Depozite coletarale	0	0
Numerar și echivalent de numerar	544,403	333,937
<b>Total active curente</b>	<b>219,941,661</b>	<b>216,808,672</b>
<b>Total active</b>	<b>387,672,344</b>	<b>387,023,926</b>
<b>Capitaluri proprii</b>		
Capital social	42,967,568	42,967,568
Rezultat reportat	(660,660,612)	(608,956,868)
Rezerva de reevaluare	9,290,080	9,729,148
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>(608,402,964)</b>	<b>(556,260,152)</b>
<b>Datorii</b>		
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	528,234,614	524,005,315
Împrumuturi	348,240,890	339,101,524
Leasing financiar	3,716,238	4,251,699
Venituri în avans	12,426,794	12,763,185
Datorii privind impozitul pe profit amânat	2,008,907	2,008,907
	<b>894,627,443</b>	<b>882,130,630</b>
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	95,313,485	55,019,068
Împrumuturi	0	0
Leasing financiar	2,625,809	2,625,809
Venituri în avans	3,508,571	3,508,571
Datoria privind impozitul pe profit curent	0	0
	<b>101,447,865</b>	<b>61,153,448</b>
<b>Total datorii</b>	<b>996,075,308</b>	<b>943,284,078</b>
<b>Total capitaluri și datorii</b>	<b>387,672,344</b>	<b>387,023,926</b>

**Situația rezultatului global la 31 Martie 2019**
*(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)*

	<b>31 martie 2019 situatii neauditare - preliminare</b>	<b>31 martie 2018 situatii neauditare - preliminare</b>
Venituri din vânzarea de produse finite	80,517,633	64,119,676
Venituri din vânzarea de mărfuri	511,900	0
Alte venituri	2,895,944	2,169,680
	<b>83,925,477</b>	<b>66,289,356</b>
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	(82,949,245)	(73,371,842)
Cheltuieli cu mărfurile	(509,169)	0
Cheltuieli cu personalul	(4,037,046)	(3,757,947)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(2,564,008)	(3,064,401)
Ajustari de valoare privind activele curente	(23,680,003)	(100,860,489)
Alte cheltuieli operaționale	(3,594,414)	(3,946,910)
	<b>(117,333,885)</b>	<b>(185,001,589)</b>
Profit operațional	(33,408,408)	(118,712,233)
Venituri financiare	70	100
Cheltuieli financiare	(8,601,062)	403,104
Costuri financiare nete	<b>(8,600,992)</b>	<b>403,204</b>
Profit/ (pierdere) înainte de taxare	(42,009,400)	(118,309,029)
Cheltuieli cu impozitul pe profit		0
Profit/ (pierdere) al anului	<b>(42,009,400)</b>	<b>(118,309,029)</b>

**SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31 MARTIE 2019**

Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2018	31 Martie 2019	Evoluție Q1 2019/Q4 2018 (lei)	Evoluție (%)
	AUDITAT	NEAUDITAT		
<b>Active imobilizate</b>	<b>170,215,254</b>	<b>167,730,683</b>	<b>(2,484,571)</b>	<b>↓ 1.46%</b>
Imobilizări necorporale	74,506	94,385	19,879	↑ 26.68%
Imobilizări corporale	170,140,748	167,636,298	(2,504,450)	↓ 1.47%
<b>Active curente</b>	<b>216,808,672</b>	<b>219,941,661</b>	<b>3,132,989</b>	<b>↑ 1.45%</b>
Stocuri	102,601,188	80,966,797	(21,634,391)	↓ 21.09%
Creanțe comerciale și alte creanțe	113,873,547	138,430,461	24,556,914	↑ 21.56%
Depozite colaterale	-	-	-	-
Numerar și echivalent de numerar	333,937	544,403	210,466	↑ 63.03%
<b>Total active</b>	<b>387,023,926</b>	<b>387,672,344</b>	<b>648,418</b>	<b>0.17%</b>

**ACTIVELE SOCIETĂȚII**

- Activele imobilizate s-au diminuat cu 2,48 mil lei, pe măsura înregistrării amortismentului aferent acestor categorii de active.
- Activele curente au crescut cu 1,5% în perioada analizată datorită creșterii creanțelor comerciale.
- Nivelul creanțelor comerciale a crescut cu 22% până la valoarea de 138,27 mil lei.

**CAPITALURI ȘI DATORII**

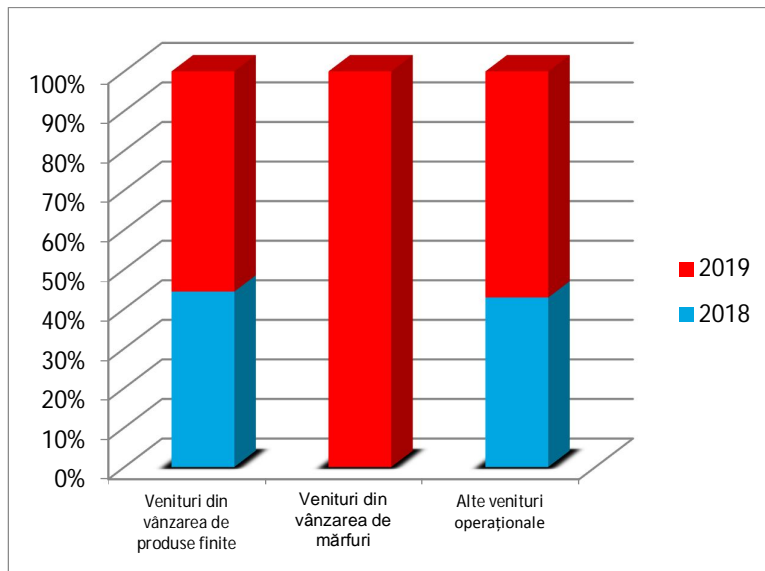
- Capitalurile proprii înregistrează în martie 2019 un nivel negativ de 608,4 mil lei
- Datoriile pe termen lung au crescut cu 1.42% în perioada analizată datorită reclasificării unor datorii financiare din datorii pe termen scurt în datorii pe termen lung
- Datoriile pe termen scurt au crescut la nivelul de 101,45 mil lei

Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2018	31 Martie 2019	Evoluție Q1 2019/Q4 2018 (lei)	Evoluție (%)
	AUDITAT	NEAUDITAT		
<b>Capitaluri proprii</b>	<b>(556,260,152)</b>	<b>(608,402,964)</b>	<b>(52,142,812)</b>	<b>↓ 9.37%</b>
Capital social	42,967,568	42,967,568	0	0.00%
Rezultatul reportat	(608,956,868)	(660,660,612)	(51,703,744)	↓ 8.49%
Rezerva de reevaluare	9,729,148	9,290,080	(439,068)	↓ 4.51%
<b>Datorii pe termen lung</b>	<b>882,130,630</b>	<b>894,627,443</b>	<b>12,496,813</b>	<b>↑ 1.42%</b>
Datorii comerciale și alte datorii	524,005,315	528,234,614	4,229,299	↑ 0.81%
Împrumuturi	339,101,524	348,240,890	9,139,366	↑ 2.70%
Leasing financiar	4,251,699	3,716,238	(535,461)	↓ 12.59%
Venituri în avans	12,763,185	12,426,794	(336,391)	↓ 2.64%
Impozitul pe profit amânat	2,008,907	2,008,907	0	0.00%
<b>Datorii pe termen scurt</b>	<b>61,153,448</b>	<b>101,447,865</b>	<b>40,294,417</b>	<b>↑ 65.89%</b>
Datorii comerciale și alte datorii	55,019,068	95,313,485	40,294,417	↑ 73.24%
Împrumuturi	0	0	0	-
Leasing financiar	2,625,809	2,625,809	0	-
Venituri în avans	3,508,571	3,508,571	0	-
Impozitul pe profit curent	0	0	0	-
<b>Total capitaluri și datorii</b>	<b>387,023,926</b>	<b>387,672,344</b>	<b>648,418</b>	<b>0.17%</b>

**SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31 MARTIE 2019**

Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Martie 2018	31 Martie 2019	Evoluție (lei)	
	NEAUDITAT	NEAUDITAT	Q1 2019/Q1 2018 (lei)	Evoluție (%)
<b>Venituri operaționale</b>	<b>66,289,356</b>	<b>83,925,477</b>	<b>17,636,121</b>	<b>↑ 26.60%</b>
Venituri din vânzarea de produse finite	64,119,676	80,517,633	16,397,957	↑ 25.57%
Venituri din vânzarea de mărfuri	0	511,900	511,900	-
Alte venituri operaționale	2,169,680	2,895,944	726,264	↑ 33.47%
<b>Cheltuieli operaționale</b>	<b>(185,001,589)</b>	<b>(117,333,885)</b>	<b>(67,667,704)</b>	<b>↓ 36.58%</b>
Cheltuieli privind materiile prime și materialele consumabile	(73,371,842)	(82,949,245)	9,577,403	↑ 13.05%
Cheltuieli cu mărfurile	0	(509,169)	(509,169)	
Cheltuieli cu personalul	(3,757,947)	(4,037,046)	279,099	↑ 7.43%
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(3,064,401)	(2,564,008)	(500,393)	↓ 16.33%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(100,860,489)	(23,680,003)	(77,180,486)	↓ 76.52%
Alte cheltuieli operaționale	(3,946,910)	(3,594,414)	(352,496)	↓ 8.93%
<b>Profit operațional</b>	<b>(118,712,233)</b>	<b>(33,408,408)</b>	<b>(85,303,825)</b>	<b>71.85%</b>

- Vânzările societății au crescut cu 26.6%, cea mai semnificativă pondere având vânzarea de produse finite
- Cheltuielile operaționale au scăzut cu 37%, generând per total o pierdere din activitatea operațională de 33,4 mil lei

**ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ**


- Analizând situația rezultatului global se observă o creștere semnificativă a veniturilor realizate de societate din activitatea operațională.
- Cheltuielile operaționale reprezintă cea mai mare proporție din totalul cheltuielilor înregistrate de societate.
- În mod concret, o mare parte din pierderea înregistrată de societate a fost generată de încorporarea cheltuielilor aferente deprecierei stocurilor existente în sold la sfârșitul perioadei precum și datorită creșterii costurilor cu materiile prime la care se adaugă cheltuielile salariale și alte cheltuieli operaționale.

Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Martie 2018 NEAUDITAT	31 Martie 2019 NEAUDITAT	Evoluție Q1 2019/Q1 2018 (lei)	Evoluție (%)
Venituri financiare	100	70	(30)	↓ 30.00%
Cheltuieli financiare	403,104	(8,601,062)	(9,004,166)	↑ 2233.71%
<b>Costuri financiare nete</b>	<b>403,204</b>	<b>(8,600,992)</b>	<b>(9,004,196)</b>	<b>↑ 2233.16%</b>
Profit / Pierdere înainte de taxare	(118,309,029)	(42,009,400)	76,299,629	↑ 64.49%
Impozitul pe profit	0	0	0	0
<b>Profit / pierdere trim.III</b>	<b>(118,309,029)</b>	<b>(42,009,400)</b>	<b>76,299,629</b>	<b>64.49%</b>

**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 martie 2019 a fost de 42 mil lei.

Administrator special,  
Prosszer Zoltan

Tîrgu Mureș, la data de 14.05.2019