

**RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI NR.1/2006  
PENTRU SEMESTRUL I 2013**

Data raportului : **09.08.2013**

Denumirea societății comerciale: **SC ALBALACT SA**

Sediul social : **Loc. Oiejdea, DN 1, km 392+600, jud. Alba**

Numărul de telefon/fax : **0258/816424 ;0258/816738**

Cod de Înregistrare Fiscală : **RO 1755369**

Număr de ordine în Registrul Comerțului : **J-01/70/1991**

Capitalul social subscris și vărsat : **65.270.886,69 LEI**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : **RASDAQ**

Simbol : **ALBZ**

**1. Situația economico-financiară**

**1.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:**

*a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datorilor societății; total pasive curente;*

Elemente	Perioada		procent
	30.06.2012	30.06.2013	% 2013/2012
0	1	2	3
Imobilizări necorporale	625.357	432.452	<b>69,15</b>
<u>Imobilizări corporale</u>	93.213.559	85.925.322	<b>92,18</b>
din care:			
Terenuri	7.559.003	6.214.437	<b>82,21</b>
Construcții	37.694.873	37.646.738	<b>99,87</b>
Echipamente si mijloace de transport	43.456.183	35.908.164	<b>82,63</b>
Alte mijloace fixe	4.226.370	5.151.536	<b>121,89</b>
Imobilizări corporale în curs	277.130	1.004.447	<b>362,44</b>
Imobilizări financiare	38.971.523	38.970.557	<b>99,99</b>
Total active imobilizate	132.810.439	125.328.331	<b>94,36</b>
Stocuri totale	22.301.890	17.377.930	<b>77,92</b>
Creanțe	35.545.285	54.233.290	<b>152,57</b>
Disponibilități	3.320.794	6.110.586	<b>184,01</b>
Total active circulante	61.167.969	79.076.788	<b>129,28</b>
Cheltuieli în avans	127.156	103.213	<b>81,17</b>
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	67.046.229	74.076.788	<b>110,48</b>
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	28.778.482	31.037.615	<b>107,85</b>
Venituri în avans	4.514.689	4.249.546	<b>94,13</b>
Capital	65.270.887	65.270.887	<b>100,00</b>
Rezerve din reevaluare	11.332.556	11.439.702	<b>100,94</b>
Rezerve	13.100.710	13.537.436	<b>103,33</b>
Profitul reportat	275.613	306.142	<b>111,07</b>
Profitul exercițiului financiar	3.577.735	4.438.585	<b>124,06</b>
Repartizarea profitului			
Capitaluri proprii	93.557.501	94.992.752	<b>101,53</b>

La 30.06.2013 față de 30.06.2012 se înregistrează următoarele :

- 1) imobilizările necorporale înregistrează o scădere cu 192.905 lei.
- 2) imobilizările corporale au înregistrat o scădere de 7.288.237 lei datorită amortizării și a scoaterii din funcțiune de utilaje și mijloace de transport uzate fizic sau moral.
- 3) stocurile au înregistrat o scădere de 4.923.960 lei care se datorează politicii chibzuite de reducere a fondurilor bănești ale SC Albalact SA blocate în produse finite pe stoc. S-a reușit corelarea de stocuri minime cu cererea din piață.
- 4) creanțele au crescut cu 18.688.005 lei, datorită creșterii portofoliului de clienți și a cifrei de afaceri.
- 5) disponibilitățile bănești înregistrează o creștere de 2.789.792 lei.
- 6) datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au crescut cu 7.030.559 lei, datorită datoriilor curente către bugetul consolidat al statului, în special TVA precum și datorită leasingurilor contractate de societate.
- 7) datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au crescut cu 2.259.133 lei în special datorită leasingurilor.
- 8) capitalurile proprii au crescut cu 1.435.251 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel :

Elemente	30.06.2013	Ponderea	30.06.2012	Pondere
	lei	%	lei	%
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	61.755.890	78,1	38.866.079	63,54
Stocuri	17.377.930	21,9	22.301.890	36,46
Active curente	79.133.820	100	61.167.969	100
Datorii curente	74.076.788		67.046.229	
Active circulante nete	5.160.245		-5.751.104	
Lichiditatea curentă	1,07		0,9	
Lichiditatea redusă	0,83		0,38	

Activele curente cu grad de lichiditate ridicat au crescut datorită creanțelor, rezultat direct al creșterii cifrei de afaceri.

Lichiditatea curentă care arată gradul de acoperiri a datoriilor pe termen scurt a crescut, efect datorat creșterii creanțelor ca urmare a dezvoltării afacerii.

Lichiditatea redusă a crescut față de 2012.

**De observat îmbunătățirea indicatorilor de risc ai societății.**

*b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele constituite și plătite;*

Nr.crt	Indicator	30.06.2012 -lei-	30.06.2013 -lei-
1	Venituri din exploatare	169.328.364	205.150.153
2	Cheltuieli pentru exploatare	162.854.029	198.717.169
3	Profit din exploatare	6.474.335	6.432.984
4	Venituri financiare	1.147.558	2.409.004
5	Cheltuieli financiare	3.357.924	3.637.333
6	Profit/pierdere financiara	-2.210.366	-1.228.329
7	Venituri totale	170.475.922	207.559.157
8	Cheltuieli totale	166.211.953	202.354.502
9	Profit brut	4.263.969	5.204.655
10	Impozit pe profit	686.234	766.070
11	Profit net	3.577.753	4.438.585
12	Cifra de afaceri	165.897.770	204.551.228

Societatea a constituit dividende de distribuit în sumă de 6.853.443 lei.

Până la data de 30.06.2013 au fost achitate dividende în sumă de 954.845 lei cu un impozit reținut de 158.320 lei.

*c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.*

Creanțele societății au crescut cu 7,65 %, datoriile curente au scăzut cu 6%, iar datoriile cu scadența peste un an au crescut cu 39,6 % la 30.06.2013.

## 2. Analiza activității societății comerciale

*2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentele sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Evenimente ce urmează să afecteze lichiditatea societății comerciale:

- achiziția unor noi linii de îmbuteliere a produselor lactate;
- înlocuirea flotei societății, atât autoturisme cât și autospeciale transport marfă.

Factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății sunt :

- scumpirea materiei prime (lapte) de către producători;
- scăderea puterii de cumpărare a populației în contextul economic nesigur;
- puterea lanțurilor de magazine mari în negocierile privind prețurile de vânzare a produselor lactate.

*2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli) , comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Nu este cazul.



2.3. *Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.*

Nu este cazul.

**Menționăm că situațiile financiare la semestrul I 2013 nu au fost auditate.**

### **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale**

3.1. *Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.*

Nu este cazul.

3.2. *Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.*

Nu este cazul.

### **4. Tranzacții semnificative**

*În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.*

Nu este cazul.

### **5. Semnături**

*Raportul va fi semnat de către reprezentantul autorizat al Consiliului de Administrație, de către managerul/directorul executiv al societății și de către contabilul șef al respectivei societăți.*

DIRECTOR GENERAL  
Raul Ciurtin



Director Financiar  
Adrian Radovici

