

**RAPORTUL SEMESTRIAL AL ADMINISTRATORULUI**  
**CONFORM ANEXEI NR. 31 DIN REGULAMENTUL CNVM NR. 1/2006**  
**LA DATA DE 30.06.2014**

SOCIETATEA COMERCIALA SEF PETROFOREST S.A. PIATRA NEAMT

ALEEA TINERETULUI NR. 2-4

TELEFON 0233 211412

NR. INREG. O.R.C. J27/456/1994

COD FISCAL RO 2039376

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT 27.234.639 LEI

PIATA REGLEMENTATA BVB – PIATA RASDAQ

La prezentul raport anexam formularele de raportare contabila la 30.06.2014  
intocmite conform OMFP 936 / 16.07.2014

**1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA**

- 1.1 Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeasi  
perioada a anului trecut

a) Elemente de bilant

lei

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizari 30.06.2013	Realizari 30.06.2014	% 2014/2013
A	Active imobilizate	22.759.683	22.210.945	97.59
B	Active circulante d.c.:	2.443.684	2.163.784	88.54
	- stocuri	219.091	180.551	82.41
	- creante	2.195.268	1.843.145	83.96
	- casa si conturi la banci	29.325	140.088	477.71
C	Datorii curente	20.116.753	20.890.637	103.84
D	Subventii, donatii, recuperari imobile	132.121	112.465	85.12
E	Capital subscris si varsat	27.234.639	27.234.639	100.00
F	Rezerve	5.423.881	5.409.193	99.73
G	Pierdere reportata	26.530.406	28.433.050	107.17
H	Profit an curent / pierdere an curent	-1.173.621	-839.155	71.50
I	Capitaluri proprii	4.954.493	3.371.627	68.05

Intr-o prima analiza a principalelor elemente de bilant rezulta ca, activitatea economica desfasurata in primele 6 luni ale anului este in usoara scadere fata de aceeaasi perioada a anului 2013, conform ponderilor prezentate in tabel.

b) Contul de profit si pierdere

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizari 30.06.2013	Realizari 30.06.2014	% 2014/2013
1.	Cifra de afaceri neta	545.747	758.732	139.02
2.	Venituri din activitati anexe , prestari servicii si chirii	482.057	758.018	157.25
3.	Venituri din vanz. Mf.	63.690	714	1.12
4.	Venituri din variatia stoc	10.804	3.221	29.81
5.	Alte venituri din exploatare	19.752	47.172	238.82
6.	Total venituri exploatare	576.303	809.125	140.40
7.	Venituri financiare	5	8	160
8.	Venituri extraordinare			
9.	Venituri totale	576.308	809.133	140.40
10.	Cheltuieli exploatare	1.749.929	1.648.288	94.20
11.	Cheltuieli financiare			
12.	Cheltuieli extraordinare			
13.	Total cheltuieli	1.749.929	1.648.288	94.20
14.	Profit			
15.	Pierdere	1.173.621	839.155	71.50

Cifra de afaceri neta a crescut reprezentind 139.02 % din realizarile aceleesi perioade ale anului precedent.

O analiza detaliata a veniturilor se regaseste la punctul 2.3

Cheltuielile totale ale societatii scad ajungand la pondere de 94.20 % fata de 2013 si sunt generate preponderent de activitati prestari servicii si nu exploatare forestiera., cu urmatoarea componenta: cheltuieli cu salariile = 43.5%, amortizare = 13.5%, taxe impoz. = 7%, energie si apa = 13.5%, cheltuieli materiale = 16.7%, alte cheltuieli = 5.8%

Pierderea la nivelul semestrului I 2014 este de 839.155 lei fata de 1.173.621 cat a fost la nivelul anului 2013.

Nu s-au calculat si achitat dividende, neexistand conditii legale de acordare, fiind inregistrata pierdere.

#### c) Cash-flow

La data de 30.06.2014 societatea are in conturile de casa si banci suma de 140.088 lei fata de 29.325 lei cat avea la data de 30.06.2013.

Aceasta suma reprezinta creante incasate necesare pentru plata utilitatilor ( energie, apa, gaze ), furnizorilor, creditorilor inscrisi la masa credala conform graficului de plati si a drepturilor salariale aferente lunii iunie 2014.

## **2. Analiza activitatii comerciale a societatii**

### **2.1. Prezentarea tendintelor, elementelor si evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale.**

La data de 01.09.2010, SC SEF Petroforest SA a intrat in procedura de insolventa cf. Legii 85/2006 cu program de reorganizare judiciara care a fost aprobat si depus la Tribunalul Neamt la data de 01.10.2012.

Lichiditatea societatii este asigurata de incasarile din prestari servicii si incasari din contractele de inchiriere a diferitelor spatii de depozitare si terenuri, incasari care sunt sigure si ritmice ( lunar ) si care asigura plata drepturilor salariale, a utilitatilor si cheltuielilor curente, administrativ gospodaresti.

S-au efectuat si operatiuni de compensare care au dus la stingerea de creante si datorii.

Veniturile din aceste activitati sunt cu 39% mai mari , fata de aceeaasi perioada a anului trecut , urmare a inchirierii de noi spatii si locuri de depozitare.

In aceste conditii nu putem vorbi de o activitate comerciala a societatii.

### **2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital curente sau anticipate.**

In perioada 01.01.2014 - 30.06.2014, nu s-au efectuat lucrari de modernizare sau investitii ,care sa genereze cheltuieli de capital curente sau anticipate, in afara de

cheltuielile curente de intretinere a utilajelor, in special a ferastraului panglica ce functioneaza la Sil Foresta (cheltuieli de restilitare , replacare pinze circular, etc.).

### **2.3. Schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza :**

Obiectul activitatii de baza al societatii este exploatarea, prelucrarea si industrializarea lemnului.

Neparticiparea la licitatiile de masa lemnoasa pe picior la Directia Silvica, din cauza datoriilor la Bugetul de Stat si la Bugetul Consolidat, lipsa capitalului de lucru pentru achizitionarea de busteni gaterabili de la particulari, au facut ca activitatea de baza a societatii sa se reduca tot mai mult, pana la renuntarea la activitatea de exploatare.

Cifra de afaceri de 758.731,92 lei este formata din:

- Venituri din prestari servicii = 34,14% ( servicii de debitare busteni de fag , rasinoase, stejar si diverse esente contra cost )
- Venituri din vanzarea produselor reziduale = 1.48%
- Venituri din vanzarea produseloe finite = 0.75%
- Venituri din chirii si furnizarea de utilitati ( in special caldura, apa ) = 63.60%

Inchirierea de spatii de depozitare, platforme betonate, teren pentru parcar, birouri, camere de locuit la caminul de nefamilisti, cabane pentru diverse destinatii din zona Poiana Teiului, Borca, Farcasa au reprezentat sursa principala de venituri ale societatii.

Societatea nu are datorii salariale catre angajati , nu are restante privind platile la utilitati : energie, apa, gaze.

### **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale**

Societatea se afla in insolventa incepand cu data de 01.09.2010.

3.1 Au aparut modificari privind organele de conducere si administrarea societatii determinat de decesul administratorului special Spiridonescu Ion in 03.02.2014 si care a fost inlocuit de Ec. Ababei Vasile prin hotararea Adunarii Generale a Actionarilor din 10.04.2014.

Capitalul social subscris si varsat al societatii nu a fost modificat.

3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala

- Nu e cazul

### **4. Tranzactii semnificative**

Nu s-au efectuat tranzactii de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat.

Mentionam ca, situatiile financiare ale SC SEF Petroforest SA la data de 30.06.2014, nu au fost auditate.

Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli in ultimile 6 luni.

Societatea nu are credite bancare si nici nu a initiat noi angajamente financiar bancare.

Rezervele din reevaluare sunt de 3.347.839,32 lei, ultima reevaluare fiind facuta la data de 30.12.2011.

Capitalul social subscris si varsat nu a suportat modificari, ramanand la valoarea de 27.234.639 lei.

Nu s-au inregistrat venituri sau cheltuieli in avans.

Nu s-au inregistrat noi actiuni in instanta de recuperare creante(datorii) din partea societatii sau a partenerilor de afaceri.

Situatia financiar contabila semestriala a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile cf. Normelor europene si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere.

Documentele justificative au fost inregistrate in contabilitate in mod cronologic si sistematic, evenimentele sun recunoscute atunci cand apar si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadei 01.01.2014-30.06.2014

**ADMINISTRATOR JUDICIAR,  
MANAGER CONT S.P.R.L. ROMAN**

**Ing. TEOFANESCU CEZAR**



**CONTABIL SEF,**

**Ec. Angelica Pascu**