

RAPORTUL SEMESTRIAL AL ADMINISTRATORULUI
CONFORM ANEXEI NR. 31 DIN REGULAMENTUL CNVM NR. 1/2006
LA DATA DE 30.06.2015

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 30.06.2015
intocmite conform OMFP 1802 / 29.12.2014

1. SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA

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

a) Elemente de bilant

				lei
Nr.	Denumire indicator	Realizari	Realizari	%
crt.		30.06.2014	30.06.2015	2015/2014
A	Active imobilizate	22.210.945	14.672.879	66,06
B	Active circulante d.c.:	2.163.784	22.012.702	1017,32
	- stocuri	180.551	147.283	81,57
	- creante	1.843.145	21.766.294	1180,83
	- casa si conturi la banci	140.088	99.125	70,76
C	Datorii curente	20.890.637	4.445.807	21,28
D	Subventii, donatii, recuperari imobile	112.465	-	-
E	Capital subscris si varsat	27.234.639	27.234.639	100,00
F	Rezerve	5.409.193	5.534.503	102,32
G	Actiuni proprii	-	104.343	-
H	Pierdere reportata	28.433.050	30.336.493	106,69
I	Profit an curent / pierdere an curent	-839.155	29.911.468	-
J	Capitaluri proprii	3.371.627	32.239.774	956,21

b) Contul de profit si pierdere

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizari 30.06.2014	Realizari 30.06.2015	% 2015/2014
1.	Cifra de afaceri neta	758.732	403.028	53,12
2.	Venituri din activitati anexe , prestari servicii si chirii	758.018	397.257	52,41
3.	Venituri din vanz. Mf.	714	5.771	808,26
4.	Venituri din variatia stoc	3.221	-424	-
5.	Alte venituri din exploatare	47.172	41.755.336	88517,71
6.	Total venituri exploatare	809.125	42.157.940	5210,31
7.	Venituri financiare	8	307	3837,50
8.	Venituri extraordinare	-	-	-
9.	Venituri totale	809.133	42.158.247	5210,31
10.	Cheltuieli exploatare	1.648.288	11.336.530	687,78
11.	Cheltuieli financiare	-	-	-
12.	Cheltuieli cu impozit profit	-	910.249	-
13.	Total cheltuieli	1.648.288	12.246.779	743
14.	Profit	-	29.911.468	-
15.	Pierdere	839.155	-	-

La o prima vedere a elementelor de bilant si inregistrarea unui profit de 29.911.468 lei, duce la ideea unei bune activitati economice. In realitate profitul este generat de vanzarea terenului cu cladirile aferente de la SIL FORESTA, de vanzarea a 5 locuinte apartament de la Blocul din Poiana Teiului si la alte vanzari de utilaje amortizate total sau partial , ce au creat un venit de 41.718.169 lei inregistrat in perioada 01.01.2015-30.06.2015.

Din total venituri ale societatii de 42.158.247 lei, cifra de afaceri este de 403.208 lei ce reprezinta 53,12% din cea realizata in aceeaasi perioada a anului trecut. Scaderea la jumatate este determinata de lipsa activitatii de exploatare si prestarilor de servicii , in special – debitare busteni diverse esente – pentru care nu au mai fost solicitari.

O analiza detailata a veniturilor se regaseste la pct. 2.3

Cheltuielile totale ale societatii sunt de 12.246.779 lei din care 11.336.530 lei sunt cheltuieli de exploatare. Din aceasta suma , 9.772.886 lei sunt cheltuieli efectuate in anul 2014 si inregistrate in ct. 471- „Cheltuieli in avans”, generate de lucrarile de demolare si pregatire a terenului de la Foresta pentru vanzare, conform conditiilor contractului de vanzare-cumparare nr. 294/18.07.2014. Intrucat factura de vanzare a terenului a fost emisa in ian. 2015 cand s-a creat venitul si cheltuielile lunii ianuarie 2015 au crescut prin inchiderea contului 471 – „Cheltuieli in avans” (in aceeaasi perioada fiscala). Scazand din total cheltuieli de exploatare de 11.336.530 lei, cheltuiala din 2014 de 9.772.886 lei, rezulta o cheltuiala efectiva de exploatare de 1.563.644 lei aferenta perioadei analizate, suma care reprezinta 94,86% din cheltuiala de exploatare a anului 2014 si care se compune din:

- Cheltuieli cu salariile	21,61%
- Cheltuieli cu energia si apa	6,21%
- Taxe si impozite	5,11%
- Amortizare	4,89%
- Prestari servicii diverse (reevaluari, consultanta juridica, audit economico-financiar, ocumentatii cadastrale si topografice, demolari SIL BISTRITA)	9,64%
- Posta + servicii bancare	2,20%
- Casari + chelt. cu vanzari active	15,17%
- Cheltuieli materiale + marfuri	3,32%
- Alte cheltuieli	31,85%

La data de 30.06.2015 societatea are in conturile de casa si banci suma de 98.125 lei fata de 140.088 lei cat avea la data de 30.06.2014.

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 2015.

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.

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 01.01.2015 - 30.06.2015, nu s-au efectuat lucrari de modernizare sau investitii ,care sa genereze cheltuieli de capital curente sau anticipate.

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 si prelucrare a lemnului.

Cifra de afaceri de 403.028 lei reprezinta 0,96% din total venituri ale societatii si este formata din :

- Venituri din vanzarea produselor reziduale si fier vechi din demolari = 33,04 %
- Venituri din vanzarea produselor finite si diverse materiale din stoc = 1,52 %
- Venituri din chirii si furnizarea de utilitati (in special caldura, apa) = 65,44 %

Inchirierea de spatii de depozitare, platforme betonate, teren pentru parcare, 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.

Vanzarile de active raman in continuare o sursa de venit pentru societate conform planului de reorganizare.

Societatea nu are datorii salariale catre angajati , nu are restante privind platile la utilitati (energie, apa, gaze) sau creditorii inscrisi la masa credala.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

Societatea se afla in insolventa incepand cu data de 01.09.2010.

3.1 Nu au aparut modificari privind organele de conducere si administrarea societatii.

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 30.06.2015, nu au fost auditate.

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

Societatea rascumpara un numar de 98.438 actiuni in valoare de 104.343 lei de la actionari care au solicitat vanzarea lor conform legii in vigoare . Valoarea unei actiuni este de 1,06 lei / buc conform raportului de evaluare efectuat.

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

Rezervele din reevaluare sunt de 3.499.048 lei, ultima reevaluare fiind facuta la data de 30.12.2014.

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.

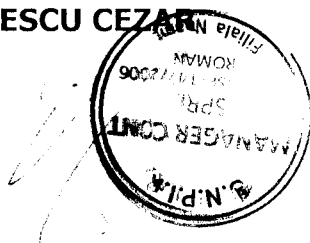
Nu s-au inregistrat noi actiuni in instanta de recuperare creante(datorii) din partea societatii sau a partenerilor de afaceri.

Situatia financiar contabila semestriala a fost intocmita in conformitate cu OMF 1802/2014 si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor si contului de profit si pierdere.

Documentele justificative au fost inregistrate in contabilitate in mod cronologic si sistematic, evenimentele sunt recunoscute atunci cand apar si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadei 01.01.2015 30.06.2015

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

Ing. TEOFANESCU CEZAR



CONTABIL SEF,

Ec. Angelica Pascu

