

Situația poziției financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 30 Septembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	30 septembrie 2019 situatii neauditate - preliminare	31 decembrie 2018 situatii auditate
Active		
Active imobilizate		
Imobilizări necorporale	0	74,506
Imobilizări corporale	163,245,939	170,140,748
Total active imobilizate	163,245,939	170,215,254
Active curente		
Stocuri	40,046,735	102,601,188
Creanțe comerciale și alte creanțe	157,291,032	113,873,547
Depozite coletarale	0	0
Numerar și echivalent de numerar	258,140	333,937
Total active curente	197,595,907	216,808,672
Total active	360,841,846	387,023,926
Capitaluri proprii		
Capital social	42,967,568	42,967,568
Rezultat reportat	-719,700,745	-608,956,868
Rezerva de reevaluare	8,411,945	9,729,148
Total capitaluri proprii	-668,321,232	-556,260,152
Datorii		
Datorii pe termen lung		
Datorii comerciale și alte datorii	524,779,262	524,005,315
Împrumuturi	343,436,974	339,101,524
Leasing financiar	2,353,508	4,251,699
Venituri în avans	11,754,014	12,763,185
Datorii privind impozitul pe profit amânat	2,008,907	2,008,907
	884,332,665	882,130,630
Datorii pe termen scurt		
Datorii comerciale și alte datorii	138,696,033	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
	144,830,413	61,153,448
Total datorii	1,029,163,078	943,284,078
Total capitaluri și datorii	360,841,846	387,023,926

Situația rezultatului global la 30 Septembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate în lei, dacă nu este specificat altfel)

	30 septembrie 2019	30 septembrie 2018
	situații neauditare - preliminare	situații neauditare - preliminare
Venituri din vânzarea de produse finite	306,939,629	199,489,197
Venituri din vânzarea de mărfuri	2,406,120	675,851
Alte venituri	9,094,896	7,307,176
	318,440,645	207,472,224
Cheltuieli privind materiile prime și consumabile	-310,473,928	-238,051,132
Cheltuieli cu mărfurile	-2,341,498	-2,941,958
Cheltuieli cu personalul	-13,973,886	-12,051,992
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	-7,742,315	-8,311,101
Ajustări de valoare privind activele curente	-65,941,343	-201,960,227
Alte cheltuieli operaționale	-11,598,513	-11,427,266
	-412,071,483	-474,743,676
Profit operațional	-93,630,838	-267,271,452
Venituri financiare	198	228
Cheltuieli financiare	-8,297,029	-1,408,272
Costuri financiare nete	-8,296,831	-1,408,044
Profit/ (pierdere) înainte de taxare	-101,927,669	-268,679,496
Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	0
Profit/ (pierdere) al anului	-101,927,669	-268,679,496

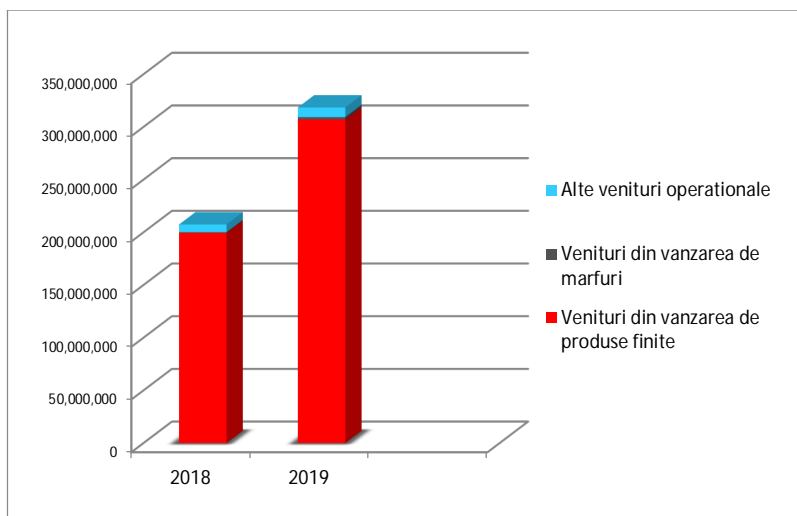
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 30 SEPTEMBRIE 2019

Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2018	30 Septembrie 2019	Evoluție Q3 2019/Q4 2018 (lei)	Evoluție (%)	ACTIVELE SOCIETĂȚII
	AUDITAT	NEAUDITAT			
Active imobilizate	170,215,254	163,245,939	↓ (6,969,315)	↓ -4.09%	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Activele imobilizate s-au diminuat cu 6,97 mil lei, pe măsura înregistrării amortismentului aferent acestor categorii de active; ➤ Activele curente au scăzut cu 9% în perioada analizată datorită scăderii stocurilor cu 62,55 mil lei; ➤ Nivelul creanțelor comerciale a crescut cu 38% până la valoarea de 157,30 mil lei.
Imobilizări necorporale	74,506	-	↓ (74,506)	↓ -100.00%	
Imobilizări corporale	170,140,748	163,245,939	↓ (6,894,809)	↓ -4.05%	
Active curente	216,808,672	197,595,907	↓ (19,212,765)	↓ -8.86%	
Stocuri	102,601,188	40,046,735	↓ (62,554,453)	↓ -60.97%	
Creanțe comerciale și alte creanțe	113,873,547	157,291,032	↑ 43,417,485	↑ 38.13%	
Depozite colaterale	-	-	-	-	
Numerar și echivalent de numerar	333,937	258,140	↓ (75,797)	↓ -22.70%	
Total active	387,023,926	360,841,846	(26,182,080)		

CAPITALURI ȘI DATORII	Indicatori ai poziției financiare (Valorile sunt exprimate în lei)	31 Decembrie 2018	30 Septembrie 2019	Evoluție Q3 2019/Q4 2018 (lei)	Evoluție (%)
		AUDITAT	NEAUDITAT		
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Capitalurile proprii înregistrează la septembrie 2019 un nivel negativ de 668 mil lei; ➤ Datoriile pe termen lung au crescut cu 0.25% 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 144,8 mil lei; 	Capitaluri proprii	(556,260,152)	(668,321,232)	↑ (112,061,080)	↑ 20.15%
	Capital social	42,967,568	42,967,568	0	0.00%
	Rezultatul reportat	(608,956,868)	(719,700,745)	↑ (110,743,877)	↑ 18.19%
	Rezerva de reevaluare	9,729,148	8,411,945	↓ (1,317,203)	↓ -13.54%
	Datorii pe termen lung	882,130,630	884,332,665	↑ 2,202,035	↑ 0.25%
	Datorii comerciale și alte datorii	524,005,315	524,779,262	↑ 773,947	↑ 0.15%
	Împrumuturi	339,101,524	343,436,974	↑ 4,335,450	↑ 1.28%
	Leasing financiar	4,251,699	2,353,508	↓ (1,898,191)	↓ -44.65%
	Venituri în avans	12,763,185	11,754,014	↓ (1,009,171)	↓ -7.91%
	Impozitul pe profit amânat	2,008,907	2,008,907	0	0.00%
	Datorii pe termen scurt	61,153,448	144,830,413	↑ 83,676,965	↑ 136.83%
	Datorii comerciale și alte datorii	55,019,068	138,696,033	↑ (83,676,965)	↑ 152.09%
	Împrumuturi	0	0	0	0
	Leasing financiar	2,625,809	2,625,809	0	0
	Venituri în avans	3,508,571	3,508,571	0	0
	Impozitul pe profit curent	0	0	0	0
Total capitaluri și datorii	387,023,926	360,841,846	(26,182,080)		

SITUAȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 30 SEPTEMBRIE 2019

Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	30 Septembrie 2018	30 Septembrie 2019	Evoluție (lei)	
	NEAUDITAT	NEAUDITAT	Q3 2019/Q3 2018 (lei)	Evoluție (%)
Venituri operaționale	207,472,224	318,440,645	↑ 110,968,421	↑ 53.49%
Venituri din vânzarea de produse finite	199,489,197	306,939,629	↑ 107,450,432	↑ 53.86%
Venituri din vânzarea de mărfuri	675,851	2,406,120	↑ 1,730,269	↑ 256.01%
Alte venituri operaționale	7,307,176	9,094,896	↑ 1,787,720	↑ 24.47%
Cheltuieli operaționale	(474,743,676)	(412,071,483)	↓ 62,672,193	↓ -13.20%
Cheltuieli privind materiile prime și materialele consumabile	(238,051,132)	(310,473,928)	↑ (72,422,796)	↑ 30.42%
Cheltuieli cu mărfurile	(2,941,958)	(2,341,498)	↓ 600,460	↓ -20.41%
Cheltuieli cu personalul	(12,051,992)	(13,973,886)	↑ (1,921,894)	↑ 15.95%
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(8,311,101)	(7,742,315)	↓ 568,786	↓ -6.84%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(201,960,227)	(65,941,343)	↓ 136,018,884	↓ -67.35%
Alte cheltuieli operaționale	(11,427,266)	(11,598,513)	↑ (171,247)	↑ 1.50%
Profit operațional	(267,271,452)	(93,630,838)	173,640,614	


ACTIVITATEA OPERAȚIONALĂ

- Analizând situația rezultatului global se observă o creștere semnificativă a veniturilor realizate de societate din activitatea operațională față de aceeași perioadă a anului trecut;
- Cheltuielile operaționale reprezintă cea mai mare pondere din totalul cheltuielilor înregistrate de societate.
- În mod concret, o 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 și financiare.

Indicatorii contului de profit și pierdere (Valorile sunt exprimate în lei)	30 Septembrie 2018 NEAUDITAT	30 Septembrie 2019 NEAUDITAT	Evoluție Q3 2019/Q3 2018 (lei)	Evoluție (%)
Venituri financiare	228	198	↓ 30	↓ -13.16%
Cheltuieli financiare	(1,408,272)	(8,297,029)	↑ 6,888,757	↑ 489.16%
Costuri financiare nete	(1,408,044)	(8,296,831)	↑ 6,888,787	↑ 489.25%
Profit / Pierdere înainte de taxare	(268,679,496)	(101,927,669)	↓ 166,751,827	↓ -62.06%
Impozitul pe profit	0	0	• 0	• 0
Profit / pierdere trim.III	(268,679,496)	(101,927,669)	-166,751,827	

**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 septembrie 2019 a fost de 101,927,669 lei.

Administrator special,
Prosszer Zoltan

Tîrgu Mureș, la data de 15.11.2019