

ROMNAV SA BRAILA



RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2018



RAPORT SEMESTRIAL
(conform Regulamentului ASF nr. 5/2018)
LA 30.06.2018

Data raportului: **29.08.2018**

Denumirea societatii comerciale: **ROMNAV S.A.**

Sediul social: **Str. Anghel Saligny, Nr. 4, localitatea Braila, jud. Braila**

Numar de telefon/fax: **0745.777334, 0239.619151**

Cod de identificare fiscala: **2251084**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 09/87/1991**

Capital social subscris si varsat: **2.606.147 lei**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti-AeRO**

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) Bilantul contabil

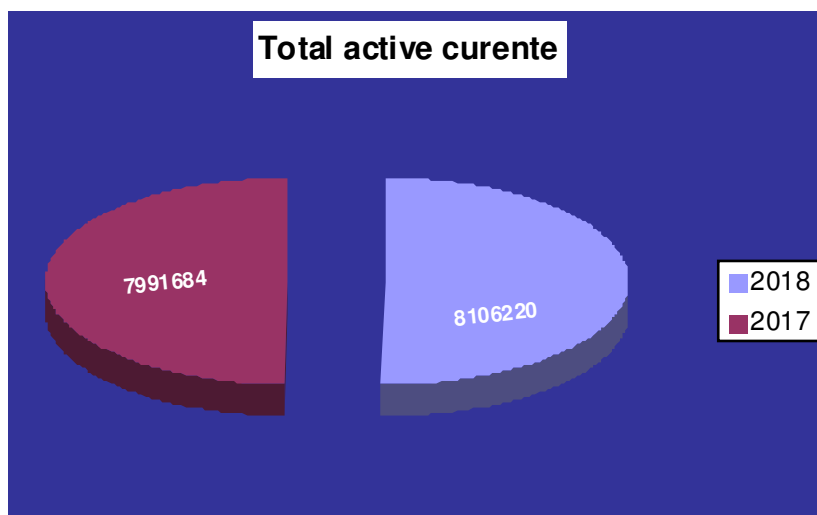
(LEI)		
DENUMIREA INDICATORULUI	30.06.2017	30.06.2018
ACTIVE IMOBILIZATE	26.859.014	26.560.095
Imobilizari necorporale	6.616	4.599
Imobilizari corporale	26.794.385	26.500.322
Imobilizari financiare	58.013	55.174
ACTIVE CIRCULANTE	7.991.684	8.106.220
STOCURI	368.646	405.572
CREANTE	2.581.743	1.710.947
INVESTITII PE TERMEN SCURT	3.705.791	58.776
CASA SI CONTURI LA BANCII	1.335.504	5.930.925
CHELTUIELI IN AVANS	-	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	3.905.644	4.932.424
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	4.085.797	3.173.796
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	30.944.811	29.733.891
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	4.694.634	3.754.578
PROVIZIOANE PENTRU RISURI SI CHELTUIELI	-	-

VENITURI IN AVANS	243	-
CAPITAL	2.606.147	2.606.147
PRIME LEGATE DE CAPITAL	12.867	12.867
REZERVE DIN REEVALUARE	10.896.007	10.896.007
REZERVE	10.035.503	10.622.260
REZULTATUL REPORTAT	2.461.757	3.008.408
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	237.896	-1.166.376
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	26.250.177	25.979.313
CAPITALURI TOTAL	26.250.177	25.979.313
ACTIV = PASIV	34.850.698	34.666.315

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

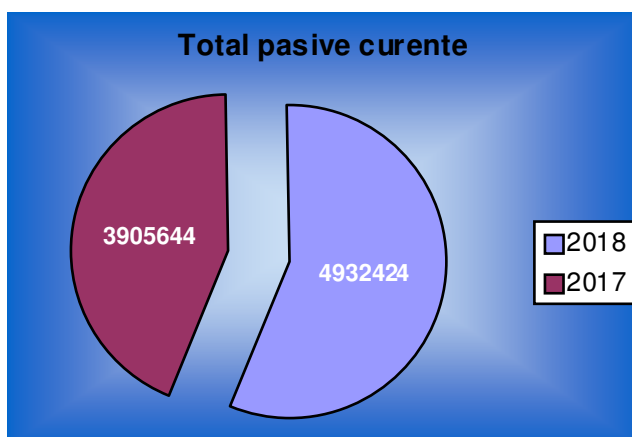
- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total sunt:
 - La 30.06.2018 valoarea imobilizărilor corporale este de: 26.500.322 lei și reprezintă 76,44% din total active;
 - La 30.06.2017 valoarea imobilizărilor corporale este de: 26.794.385 lei, iar valoarea investițiilor pe termen scurt este de 3.705.791 lei.
- Total active curente la 30.06.2018 = 8.106.220 lei.
- Total active curente la 30.06.2017 = 7.991.684 lei;

La 30.06.2018 total active curente au crescut cu 1,41% față de aceeași perioadă a anului 2017.



- Total pasive curente la 30.06.2018 = 4.932.424 lei;
- Total pasive curente la 30.06.2017 = 3.905.644 lei;

La 30.06.2018 total pasive curente au crescut cu 26,29%.



Felul datoriilor	30.06.2017	30.06.2018
1. Credite bancare pe termen lung si mediu	5.559.877	4.640.187
2. Credite bancare pe termen scurt	-	-
3. Dobanzi bancare	-	-
4. Alte imprumuturi si datorii financiare	-	-
5. TVA	-	-
6. Impozit pe profit	72.577	0
7. Furnizori	1.606.075	1.394.664
8. Clienti creditor	121.291	33.087
9. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	232.872	218.792
10. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	178.336	234.478
11. Decontari cu grupul si alte datorii	100.000	1.875.000
12. Creditori diversi	729.251	281.794
TOTAL	8.600.279	8.687.002

b) Contul de profit si pierdere

(LEI)			
Nr.rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2017	30.06.2018
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	12.645.150	8.745.299
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	13.170.624	8.979.259
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	12.729.698	10.080.235
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	440.926	-1.100.976

5.	VENITURI FINANCIARE	33.885	42.472
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	118.163	107.872
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-84.278	-65.400
8.	VENITURI TOTALE	13.204.509	9.021.731
9.	CHELTUIELI TOTALE	12.847.861	10.188.107
10.	REZULTATUL BRUT	356.648	-1.166.376
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	118.752	0
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	237.896	1.166.376

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 8.745.299 lei, cu 30,84% mai puțin față de aceeași perioadă a anului 2017.
- Veniturile totale sunt în valoare de 9.021.731 lei, cu 31,68% mai puțin față de 30.06.2018.

Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:

- Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile sunt în sumă de 2.640.637 lei, în scădere cu 20,15%, față de aceeași perioadă a anului trecut și reprezintă 30,19% din cifra de afaceri;
 - Cheltuieli cu personalul în sumă de 2.246.481 lei, în scădere cu 4,79% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezintă 25,69% din cifra de afaceri;
 - Alte cheltuielile de exploatare în sumă de 3.620.476 lei, în scădere cu 30,95% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezintă 41,40% din cifra de afaceri;
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
 - În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - În următoarele 6 luni nu se anticipează vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
 - Dividende declarate și plătite în ultimii 3 ani:

Dividende	2018	2017	2016
Declarate	0	0	3.866.018
Plătite	0	83.419	3.682.599

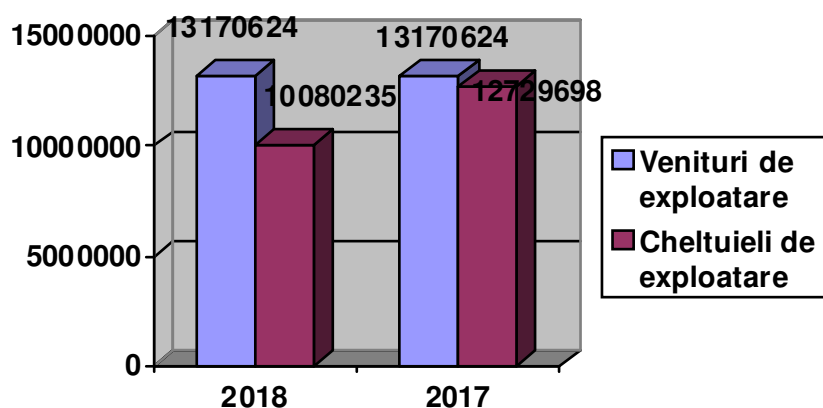
II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala ROMNAV S.A. are ca obiect de activitate „Transportul de marfa pe cai navigabile interioare” - 5040.

În primul semestru al anului 2018, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 9.021.731 lei, reprezentand o scadere cu 31,68% fata de veniturile totale obtinute în aceeași perioadă a anului 2017. Volumul total al cheltuielilor de 10.188.107 lei, a scazut fata de primul semestru al anului 2017 cu un procent de 20,7%. La sfarsitul trimestrului I 2018, unitatea a înregistrat o pierdere în suma de 1.166.376 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea a înregistrat un profit în suma de 237.896 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 8.979.259 lei au scazut în primul semestru al anului 2018 cu 31,82% fata de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile pentru exploatare, în valoare de 10.080.235 lei au scazut cu 20,81% fata de 30.06.2017. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu o pierdere în suma de 1.100.976 lei, iar în semestrul I 2017 s-a încheiat cu un profit din exploatare în suma de 440.926 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 8.745.299 lei, adica un procent de 97,39% din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin alte cheltuielile de exploatare, ele fiind în suma de 3.620.476 lei, reprezentand 35,92% din totalul cheltuielilor de exploatare.



Societatea a înregistrat în 2018 venituri financiare în suma de 42.472 lei, cu 25,34% mai mult fata de perioada anterioara, iar cheltuieli financiare în suma de 107.872 lei sunt cu 8,71% mai mici fata de aceeași perioadă a anului 2017. Din activitatea financiara rezulta în sem. I 2018 o pierdere de 65.400 lei, iar în aceeași perioadă a anului 2017 s-a înregistrat o pierdere în suma de 84.278 lei.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza pierdere in semestrul I 2018 in suma de 1.166.376 lei, iar in sem. I 2017 a înregistrat un profit de 237.896 lei.

La finele primului semestru al anului 2018 numarul mediu de angajati cu contract de munca a fost de 108 angajati.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. Lichiditatea generala:

Lichiditate generala sem. I 2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,64

Lichiditate generala sem. I 2017 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 2,05

Lichiditatea generala a scazut fata de anul 2017 pe fondul scaderii activelor circulante si a cresterii datoriilor pe termen scurt.

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem. I 2018 = Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,56

Lichiditate redusa sem. I 2017 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,95

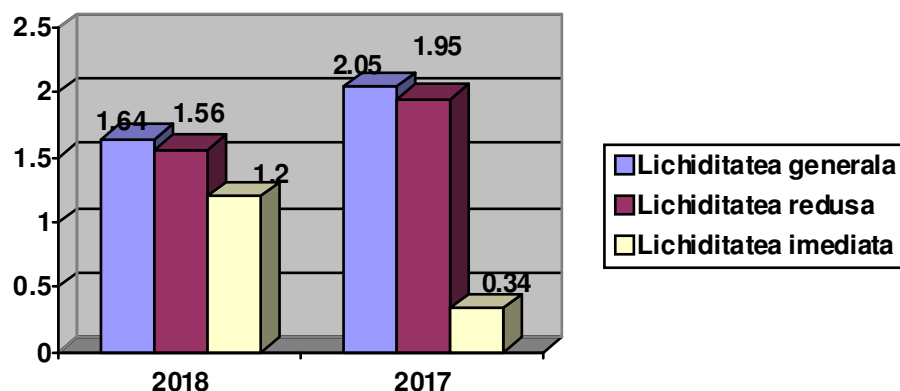
Lichiditatea redusa a scazut fata de anul 2017 pe fondul scaderii activelor circulante, a stocurilor si a cresterii datoriilor pe termen scurt.

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem. I 2018 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 1,20

Lichiditate imediata sem. I 2017 = Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,34

Lichiditatea imediată a crescut in 2018 fata de aceeași perioada a anului trecut.



2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea a avut în primul semestru din 2018 cheltuieli de capital în suma de 795.243lei. Aceste cheltuieli s-au efectuat pentru finalizare remotorizare Imp. Voltaj, achiziționarea a 8 generatoare. Sursa de finanțare pentru achiziționarea acestora a fost din surse proprii .

2.3 Veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societății este „Transportul de marfa pe cai navigabile interioare” - 5040. Veniturile totale la 30.06.2018 sunt în valoare de 9.021.731 lei, iar veniturile totale la 30.06.2017 sunt în valoarea de 13.204.509 lei. Valoarea veniturilor totale a scăzut la 30.06.2018 cu 31,68% față de aceeași perioadă a anului trecut.

Principalul factor care ar afecta pozitiv veniturile din activitatea de bază ar fi încheierea unui număr mai mare de contracte.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. Nu au existat situații în care societatea să fi fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În perioada 01.01.2018-30.06.2018, nu au existat modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu au existat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Mentionăm că situațiile financiare ale ROMNAV SA la 30.06.2018 nu au fost auditate.

Președintele Consiliului de Administrație,
ROBUSSINESNAV S.R.L
Prin reprezentant legal
Antistescu Gheorghe

Gedacont SRL prin,
Militaru Georgeta