

RAPORT TRIMESTRIAL

Conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 pentru trim IIII al anului 2009

Data raportului 05.11.2009

Denumirea societății : S.C. "ARTA CULINARĂ" S.A.
Sediul societății : Cluj-Napoca, str. Iuliu Maniu nr. 21/A
Nr. Telefon : 0264/597275 , 0264/595532 .
Nr. Fax 0264/594494
E-mail: artaculinara@upcmail.ro
Nr.Reg.Com. J12/51/1991
Cod Unic de Înregistrare R 199060
Capital social subscris și vărsat 702.050,40 lei.

Societatea Comercială "ARTA CULINARĂ" S.A. Cluj-Napoca, s-a înființat la data de 1 ianuarie 1991, în baza deciziei Prefecturii Județului Cluj nr. 496/02.11.1990, fiind înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J12/51/1991.

Structura acționariatului la data de 30.09.2009 este următoarea:

SIF BANAT CRIȘANA	6.136.384 acțiuni, adică 87,40660 %.
Persoane juridice și fizice	884.120 acțiuni, adică 12,59340 %
TOTAL	7.020.504 acțiuni 100 %

Valoarea nominală a acțiunii este de 0,10 lei (RON).

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise este BVB PIATA RASDAQ.

În perioada raportată societatea a desfășurat următoarele activități :

- alimentație publică în 5 unități
- unități cu amănuntul cu produse alimentare și nealimentare 1
- producție de cofetărie și patiserie 1
- închirieri de spații

Activitatea economică desfășurată de societate pe perioada 01.01 – 30.09.2009 a fost reflectată în evidențele financiar-contabile întocmite conform legislației în vigoare, urmărind ca datele din contabilitate să fie puse de acord cu situația reală a patrimoniului inventariat în perioada de raportare.

Din analiza Bilanțului (anexa 1) încheiat la data de 30 septembrie 2009 rezultă că totalul activelor minus datoriile curente este de 26.834.412 lei față de 25.953.088 lei la începutul anului 2009, rezultând o diferență în plus de 881.324 lei datorată în principal creșterii imobilizărilor corporale, influență majoră având-o imobilizărilor corporale în curs și creanțele rezultate din debitorii din chirii.

În ceea ce privește activele imobilizate acestea sunt în sumă de 26.988.813 lei în perioada 01.01. – 30.09.2009 față de 26.768.011 lei la începutul anului 2009 diferența fiind de 220.802 lei adică o creștere cu 0,82 % și cuprind:

- a. imobilizări corporale 26.984.730 lei la 30.09.2009 față de 26.764.965 lei la începutul anului 2009 rezultând o diferență în plus de 219.765 lei creșterea datorată de investițiile realizate la grupa : Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție.
- b. imobilizări financiare de 2.596 lei la 30 septembrie 2009 (aceste imobilizări cuprind: garanție constituită pentru butoaie de bere)

Activele circulante sunt în valoare de 787.156 lei la 30 septembrie 2009 față de 714.963 lei la începutul anului 2009 înregistrând o diferență în plus de 72.193 lei.

În structură acestea se compun din:

- stocuri 176.154 lei la 30 septembrie 2009 față de 236.062 lei la începutul anului 2009 rezultând o diferență în minus de 59.908 lei.
- creanțe 489.065 lei la 30 septembrie 2009 față de 293.244 lei la începutul anului 2009 rezultând o diferență în plus de 195.821 lei.

- casa și conturile la bănci 121.937 lei la 30 septembrie 2009 față de 185.657 lei la începutul anului 2009, rezultă o diferență în minus de 63.720 lei.

Diferența a rezultat din faptul că s-au desfintat depozite bancare.

- în contul de cheltuieli în avans se înregistrează 35.702 lei la 30 septembrie 2009 față de 4.961 lei la începutul anului 2009, rezultând o creștere cu 30.742 lei și cuprind: asigurări auto și cladiri, abonament parcare, abonament lex - monitor oficial, impozit clădire achitat anticipat.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an înregistrează suma de 977.260 lei la sfârșitul trimestrului III 2009 față de 1.409.567 lei la începutul anului 2009 înregistrând o diferență în minus de 432.307 lei cuprinzând datoriile către furnizori, salariați, dividende etc.

În ceea ce privește capitalurile proprii ale societății rezultă că acestea au crescut la 30 septembrie 2009 cu 454.825 lei față de începutul anului.

Analizând contul de profit și pierdere (anexa 2) încheiat la 30 septembrie 2009 comparativ cu realizările din aceeași perioadă a anului 2008 rezultă :

- cifra de afaceri a crescut cu 136.180 lei adică cu 2.39 %
- veniturile totale au crescut 89.196 lei adică cu 1.47 %
- cheltuielile totale au crescut cu 263.662 lei adică cu 4.94 %
- profitul brut a scăzut cu 174.466 lei adică cu 24.05 %.

Analizând Fișa de urmărire a realizărilor BVC la 30 septembrie 2009 (anexa 3) rezultă că veniturile totale sunt în sumă de 6.151.614 lei față de 7.269.334 lei prevăzute în BVC adică 84.62 %.

În aceeași perioadă s-au înregistrat cheltuieli totale în sumă de 5.600.600 lei față de 6.554.877 lei prevăzute în BVC adică 85.44 %.

După deducerea cheltuielilor din venituri rezultă un profit brut în sumă de 551.014 lei față de 714.457 lei prevăzut în BVC adică 77.12 %.

Analizând rezultatele financiare pe cele 2 tipuri de activitate rezultă următoarele:

1. Activitatea de exploatare

a) Veniturile din exploatare realizate până la 30 septembrie 2009 sunt în sumă de 6.146.531 lei față de 7.270.000 lei prevăzute în BVC adică 84.54 %.

Veniturile din exploatare se compun din :

- venituri din vânzări 3.231.334 lei
- venituri din chirii 2.293.921 lei
- venituri din producția de patiserie 304.196 lei
- alte venituri de exploatare 317.079 lei.

b) Cheltuielile de exploatare înregistrate până la 30 septembrie 2009 sunt în sumă de 5.540.491 lei față de 6.464.877 lei prevăzut în BVC adică 85.70 %.

Profitul brut din activitatea de exploatare este de 606.040 lei ei față de 805.123 lei prevăzut în BVC adică 75.27 %.

2. Activitatea financiară

Veniturile financiare realizate până la 30 septembrie 2009 sunt de 5.083 lei.

Societatea a înregistrat cheltuieli financiare la data de 30.09.2009 în valoare de 60.109 lei față de 90.000 lei prevăzute în BVC adică 66,78 %.

Din aceasta activitate societatea a înregistrat o pierdere de 55.025 lei.

Redăm în anexa nr. 4 indicatorii economico-financiarți rezultați în perioada 01.01 – 30.09.2009.

Situațiile financiare ale societății au fost auditate.

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL,
ec. Cadis Mihai

DIRECTOR ECONOMIC,
ec. Cornel Vaida

INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI

Denumirea indicatorului	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	0,81
2. Indicatorul gradului de îndatorare	1.64
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți	18.78
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	0.22

Președinte director general,
ec. Cadiș Mihai

Director economic,
ec. Cornel Vaida