DUPLEX SA FAGARAS

RAPORT SEMESTRIAL
LA 30.06.2019

Raportul semestrial aferent semestrului I 2019 conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: **30.09.2019**

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

Sediul social: **Str. Campului, Bl. 11, sc. CD, Parter, localitatea Fagaras, jud. Brasov**

Numar de telefon/fax: **0268-211804; 0268- 211154**

Cod de identificare fiscala: **1118838**

Nr. de ordine în Registrul Comertului: **J 08/1146/1991**

Capital social subscris si varsat: **304.945 lei**

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

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Rezultatele DUPLEX SA (denumită în continuare "Societatea") din primul semestru al anului 2019 confirmă capacitatea societăţii de a genera activitate profitabila şi soliditatea financiară a acesteia.

Anexat la prezentul Raport sunt prezentate Situaţiile financiare interimare (simplificate, neauditate) la data de 30 iunie 2019, conform reglementarilor legale.

Situaţiile financiare interimare aferente semestrului I 2019 nu au fost revizuite de către un auditor extern independent, nefiind o cerinţă legală sau statutară.

1.1. Elemente de bilant semestrial 30.06.2018-30.06.2019

			(LEI)
DENUMIREA INDICATORULUI	**30.06.2018**	**30.06.2019**	**%**
ACTIVE IMOBILIZATE	**1.138.485**	**1.120.712**	**-2,00**
Imobilizari necorporale	0	0	-
Imobilizari corporale	1.012.467	994.371	-1,78
Imobilizari financiare	126.018	126.341	-
ACTIVE CIRCULANTE	**3.281.380**	**3.592.053**	**+9,47**
STOCURI	2.552.005	2.654.672	+4,02
CREANTE	408.941	523.302	+27,96
INVESTITII PE TERMEN SCURT	0	0	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	320.434	414.079	+29,22
CHELTUIELI IN AVANS	10.123	0	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	**1.794.012**	**588.607**	**-67,19**

ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	**1.487.368**	**3.003.446**	**+101,93**
ACTIVE TOTALE	**4.419.865**	**4.712.765**	**+6,62**
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	**2.625.853**	**4.124.158**	**+57,06**
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	605.660	1.898.395	+213,47
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	-
VENITURI IN AVANS	0	0	-
CAPITAL	304.945	304.945	-
PRIME LEGATE DE CAPITAL	0	0	-
REZERVE DIN REEVALUARE	2.003.874	2.003.874	-
REZERVE	1.526.225	1.526.225	-
REZULTATUL REPORTAT	-1.678.717	-1.653.050	-1,53
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	-126.011	-43.769	-65,26
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	2.030.316	2.225.763	+9,63
CAPITALURI TOTAL	**2.030.316**	**2.225.763**	**+9,63**

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

Activele care reprezinta cel putin 10% din total sunt:

- La 30.06.2019 valoarea imobilizarilor corporale nete este de 994.371 lei, reprezentand 21,10% din total active, in scadere fata de 30.06.2018 cand se inregistra 22,91%. Situatia este datorata cresterii activului total si scaderii valorii nete a activelor imobilizate nete sub influenta amortizarii
- La 30.06.2019 valoarea stocurilor este de 2.654.672 lei, reprezentand 56,33% din total active, in scadere fata de 30.06.2018 cand se inregistra 57,73% , pe fondul cresterii valorii activelor totale.
- La 30.06.2019 conturile de trezorerie inregistreaza valoarea de 414.079 lei, in scadere fata de 30.06.2018 cu 123.154 lei, pe fondul inchiderii dosarelor de executare de dinainte de 2012 si transformarea lichiditatilor in creante si stocuri

Total active imobilizate brute la 30.06.2019 = 2.950.829 lei , din care :

Active imobilizate brute	30.06.2019
Alte imobilizari corporale	7.089
Terenuri	852.322
Constructii	28.153
Instalatii si mijloace de transport	1.863.437
Mobilier, birotica	12.076
Imobilizari in curs de executie	61.410
Creante imobilizate	126.340

Total stocuri brute la 30.06.2019 = 2.654.672 lei, din care

Stocuri	30.06.2019
Materii prime	418.657
Materiale consumabile	950
Obiecte de inventar	4.187
Lucrari in curs de executie	2.218.743
Ambalaje	12.134

Valoarea lucrarilor in curs de executie este data de lucrari executate si nereceptionate la data de 30.06.2019.

Datorii curente	30.06.2019
1. Alte imprumuturi si datorii financiare	198.158
2. TVA	-
3. Impozit pe profit	-
4. Furnizori	1.974.389
5. Clienti creditori	21.774
6. Datorii cu personalul si asigurarile sociale	79.866
7. Alte datorii fata de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalitati, alte datorii)	26.49
8. Decontari cu grupul si alte datorii	30.015
9. Creditori diversi	388.737

Din totalul furnizorilor, valoarea de 1.449.412 lei este aferenta datoriilor prescrise, mai vechi de 3 ani si aferente creditorilor de dinainte de intrarea in procedura de insolventa si pentru care trebuie demarate procedurile de stergere din evidentele contabile.

1.2.Contul de profit si pierdere

			(LEI)
Nr.rd.	**Denumirea indicatorilor**	**30.06.2018**	**30.06.2019**
1.	Cifra de afaceri neta	175.087	355.689
2.	Venituri din exploatare	257.637	400.299
3.	Cheltuieli din exploatare	383.648	444.068
4.	Rezultatul din exploatare	-126.011	-43769
5.	Venituri financiare	0	0
6.	Cheltuieli financiare	0	0
7.	Rezultatul financiar	0	0
8.	Venituri totale	257.637	400.299
9.	Cheltuieli totale	383.648	444.068
10.	Rezultatul brut	-126.011	-43.769
11.	Impozit pe profit	0	0
12.	Rezultatul net	-126.011	-43.769

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

- Cifra de afaceri este cu 103,15 % mai mare fata de aceeasi perioada a anului 2018.

Elemente de costuri si cheltuieli	**30.06.2019**
Cheltuieli cu materii prime	25.872
Cheltuieli cu materiale consumabile	94.380
Cheltuieli cu obiecte de inventar	64
Cheltuieli cu energia si apa	2.437
Cheltuieli cu marfurile	17.335
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	23.539
Cheltuieli cu prime de asigurare	1.496
Cheltuieli cu comisioane si onorarii	3.000
Cheltuieli postale	2.313
Cheltuieli cu servicii bancare	2.172

Alte cheltuieli cu servicii terti	82.173
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	25.267
Cheltuieli cu salariile	152.500
Cheltuieli cu CAM	148
Alte cheltuieli de exploatare	5.341
Cheltuieli cu amortizarea	6.032

Elemente de venituri	**30.06.2019**
Venituri din vanzarea produselor finite	31.480
Venituri din servicii prestate	301.511
Venituri din activitati diverse	22.698
Alte venituri	44.610

- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli în perioada studiata.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- În urmatoarele 6 luni nu se anticipeaza vanzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Nu s-au distribuit dividende în ultimii 5 ani.
- Au fost inregistrate pe costuri elementele de cheltuieli generale – salarii, materiale consumabile, întreținere și reparații, fără a se inregistra și veniturile aferente întregii activități desfășurate. Acestea se vor înregistra la momentul recepționării , pe stadii de execuție, a lucrărilor efectuate în cadril contractelor în derulare.

1.3.Elemente de trezorerie

Situatia conturilor de trezorerie se prezinta astfel, la 30.06.2019

-casa 16.771 lei

-viramente interne nedecontate 25.665 lei

-banca 419.721,20 lei, din care:

-cont curent trezorerie 11.983 lei

-cont curent BRD GSG 179.024 lei

-conturi garantie de buna executie 228.712 lei

	30.06.2018	30.06.2019
Fluxuri din activitatea de exploatare		
Încasări din activitatea de exploatare	258.968	327.966
Plăţi din activitatea de exploatare	(314.536)	(448.985)
Trezorerie netă din activităţi de exploatare	**(55.568)**	**(121.019)**
Fluxuri din activitatea de investiţie		
Încasări din activitatea de investiţie	0	0
Plăţi din activitatea de investiţie	0	0
Trezorerie netă din activităţi de investiţii	**0**	**0**
Fluxuri din activitatea de finanţare		
Încasări din activitatea de finanţare		75.385
Plăţi din activitatea de finanţare	0	73.250
Trezorerie netă din activităţi de finanţare	**0**	**2.135**
Sold la începutul perioadei	**376.002**	**537.233**
Sold la sfârşitul perioadei	**320.434**	**414.079**

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala DUPLEX S.A. are ca obiect de activitate „Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale” - 4120.

În primul semestru al anului 2019, volumul total al veniturilor realizate a fost în suma de 400.299 lei, reprezentand o crestere cu 55,37% fata de veniturile totale obtinute în aceeasi perioada a anului 2018.

Volumul total al cheltuielilor de 444.068 lei, au crescut fata de primul semestru al anului 2018 cu un procent de 15,74%.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detin veniturile din productia vanduta în valoare de 332.991 lei lei, adica un procent de 83,18 % din total .

2.1. Prezentarea şi analizarea tendinţelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut

Managementul Societăţii apreciază rezultatele obţinute la 30 iunie 2019 ca fiind în conformitate cu aşteptările sale şi corelate cu strategia de dezvoltare a firmei. Mecanismele şi pârghiile de control implementate asigură păstrarea echilibrului financiar al companiei.

2.2. Prezentarea şi analizarea efectelor asupra situaţiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul şi sursele de finanţare a acestor cheltuieli) comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut

Societatea va continua să implementeze proiectele de investiţii aferente perioadei 2019-2021, aprobate de către Adunarea Generală a Acţionarilor din luna septembrie 2018, sursele de finanţare fiind atât surse proprii, cât şi surse atrase (credite bancare).

Societatea consideră că efectele investiţiilor realizate se vor răsfrânge în mod favorabil asupra situaţiei financiare a Societăţii într-un termen relativ scurt.

Datorită factorilor socio-economici care afectează activitatea de bază a Societății – construcții civile - , acționariatul a considerat că trebuie diversificată activitatea Societății prin extinderea in domenii noi, respectiv activitatea piscicolă și de producție alimentară piscicolă. Acest aspect a fost determinat de oportunitatea accesării de fonduri europene prin mecanismele Programului Operational pentru Pescuit si Afaceri Maritime POPAM 2014-2020 implementate la nivel local de Grupul de Acțiune Locală FLAG Păstrăvarii Făgărașului.

Au fost semnate in cursul lunilor iulie si septembrie 2019 contractele de finantare pentru 2 proiecte aprobate prin mecanismele europene in cadrul Programului Operational pentru Pescuit si Afaceri Maritime POPAM 2014-2020, respectiv:

-contractul nr.273/05.07.2019 pentru proiectul AMENAJARE BALTA DE PESCUIT in comuna Sercaia, teren proprietate a Societății, valoare 757.125,69 lei fără TVA, din care cofinantare POPAM 373.192,63 lei

-contractul nr.282/27.08.2019 pentru proiectul UNITATE DE PROCESARE PEȘTE in localitatea Făgăraș, teren si constructii a Societății, valoare 914.853,94 lei fără TVA, din care confinanțare POPAM 457.000 lei

Indicatorii economico-financiari la 30 iunie 2019 au fost:

1. Lichiditatea generala:

   Lichiditate generala sem. I 2018=Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,82

   Lichiditate generala sem. I 2019=Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 6,10

2. Lichiditatea redusa:

   Lichiditate redusa sem. I 2018=Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 0,41

   Lichiditate redusa sem. I 2019=Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,59

3. Lichiditatea imediata:

   Lichiditate imediata sem. I 2018=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,18

   Lichiditate imediata sem. I 2019=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt = 0,70

Lichiditatea societăţii ar putea fi afectată în viitor de urmatorii factori:

- Neîncasarea la timp a creanţelor;

Indicatorii au suferit modificari semnificative la 30 iunie 2019 comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent. Se observa imbunătățirea indicatorilor Lichiditate Generala si Lichiditate Imediată.

2.3. Prezentarea şi analizarea evenimentelor, tranzacţiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparaţie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Societatea DUPLEX SA nu are de raportat evenimente şi tranzacţii care ar putea afecta în mod semnificativ veniturile din activitatea de bază.

III.SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-şi respecta obligaţiile financiare în timpul perioadei analizate

Societatea DUPLEX SA nu s-a gasit în nicio situaţie în imposibilitatea de a-şi respecta obligaţiile financiare în timpul perioadei analizate. Compania nu înregistrează datorii restante faţă de bugetele publice şi faţă de partenerii săi privaţi.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deţinătorilor de valori mobiliare emise de emitent

Societatea DUPLEX SA nu are de raportat modificări privind drepturile deţinătorilor de valori mobiliare emise.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

Mentionam ca situatiile financiare ale DUPLEX S.A. la 30.06.2019 nu au fost auditate.

Alte informații

Managementul Societății și-a stabilit strategia pe termen mediu şi lung, iar estimările prevăd creșteri ale vânzărilor și diminuări ale costurilor ca urmare a folosirii eficiente a resurselor, care vor conduce la creşterea profitului din exploatare.

Managementul Societății consideră că Societatea va putea să-şi continue activitatea în viitorul previzibil şi prin urmare aplicarea principiului continuităţii activităţii în întocmirea situaţiilor financiare este justificată.

Evenimente ulterioare

Adunarea generala ordinară a actionarilor convocată pentru 22/23 octombrie 2019, orele 8.00.

Administrator ,	Contabil,
Neag Adrian Sabin	Comanici Camelia

NEAG ADRIAN-SABIN

Semnat digital de NEAG ADRIAN-SABIN
Data: 2019.09.28 15:06:14 +03'00'

Declaraţia conducerii

Conform celor mai bune informaţii disponibile, confirmăm că situaţiile financiare individuale interimare simplificate la 30 iunie 2019 şi pentru perioada încheiată la aceasta dată, întocmite în conformitate cu prevederile legale, a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile , oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale emitentului, a poziţiei şi performanţelor financiare ale Societăţii şi informaţiile prezentate în acest raport oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a principalelor evenimente care au avut loc în decursul primelor şase luni ale anului financiar şi a impactului lor asupra situaţiilor financiare semestriale.

Situatiile financiare nu au fost auditate la 30.06.2019.

Administrator ,	Contabil,
Neag Adrian Sabin	Comanici Camelia

NEAG ADRIAN -SABIN
Semnat digital de NEAG ADRIAN-SABIN
Data: 2019.09.28 15:06:32 +03'00'