

**A. RAPORT TRIMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI  
 C.N.V.M. NR. 1/2006 PENTRU TRIMESTRUL III 2015**

**Data raportului:** 5 noiembrie 2015

**Denumirea societății comerciale:** S.C. Rolast S.A.

**Sediul social:** str. Constantin Dobrogeanu Gherea, nr. 1, localitatea Pitesti, județul Argeș, cod poștal 110104

**Nr. telefon/fax:** 0248 283299, 0248 283353

**Cod unic de înregistrare:** 129154

**Numărul și data înregistrării la Registrul Comerțului:** J03/87/14.02.1991

**Capital social subscris și vărsat:** 30.808.449,30 lei

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valori mobiliare:** Bursa de Valori București, Piața Valorilor Mobiliare Necotate.

Prin **Decizia nr. 2799/22.10.2015** Autoritatea de Supraveghere Financiară a retras de la tranzacționarea pe B.V.B.- piața valorilor mobiliare necotate, începând cu data de 27.10.2015, acțiunile emise de SC Rolast SA.

Actul se publică în Buletinul A.S.F., forma electronică.

**1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului**

Activitatea principală a societății pe primele 9 luni ale anului 2015 a fost activitatea de închiriere și subînchiriere. Din închirierea spațiilor societatea a obținut pe primele 9 luni ale anului 2015, venituri în sumă de 300.834,84 lei reprezentând 90,29 % din cifra de afaceri.

Cifra de afaceri netă realizată în această perioadă este de 333.172 lei față de 12.745.375 lei pe aceeași perioadă a anului precedent.

Scăderea cifrei de afaceri este o consecință a hotărârii Adunării Generale a Acționarilor de cedare a activelor principale cu destinația de închiriere, parțial la finele anului 2014 către SC Auchan Romania SA și parțial în luna mai către Jumbo EC.R SRL.

Societatea Rolast S.A. a obținut pe primele 9 luni ale anului 2015 următorii indicatori economico-financiar, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

- lei -

Indicatori	9 luni 2014	9 luni 2015
Cifra de afaceri netă	12.745.375	333.172
Venituri totale, din care:	15.509.758	23.500.380
<i>-Venituri din vânzarea activelor si alte operatiuni de capital</i>	0	22.557.793
Cheltuieli totale din care:	10.524.989	25.376.507
<i>-Cheltuieli privind activele cedate și alte operațiuni de capital</i>	0	22.774.369
Rezultatul net al perioadei	4.984.769	-1.876.127

## 2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului aferente perioadei de timp relevante

Poziția financiară a companiei la 30.09.2015 comparativ cu data de 01.01.2015 se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt	Elemente patrimoniale	01.01.2015	30.09.2015
<b>A.</b>	<b>Active imobilizate – total, din care:</b>	<b>47.585.425</b>	<b>24.353.402</b>
		700	91
1.	Imobilizări necorporale		
2.	Imobilizări corporale	47.578.725	24.345.311
3.	Imobilizări financiare	6.000	8.000
<b>B.</b>	<b>Active circulante – total, din care:</b>	<b>34.556.672</b>	<b>27.211.177</b>
4.	Stocuri	2.313	2.313
5.	Creanțe	130.896	22.532.612
6.	Casa și conturi la bănci	34.423.463	4.676.252
<b>C.</b>	<b>Cheltuieli în avans</b>	<b>11.266</b>	<b>29.956</b>
<b>D.</b>	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de 1 an</b>	<b>28.876.719</b>	<b>139.463</b>
<b>E.</b>	<b>Active circulante nete, respectiv datorii curente nete(B+C-D-8)</b>	<b>5.635.528</b>	<b>26.991.423</b>
<b>F.</b>	<b>Total active minus datorii curente</b>	<b>53.220.953</b>	<b>51.344.825</b>
<b>G.</b>	<b>Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Provizioane</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Venituri în avans (subvenții pt. investiții + venituri înregistrate în avans), din care:</b>	<b>55.691</b>	<b>110.247</b>
7.	Subvenții pentru investiții	0	0
8.	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	55.691	110.247
<b>J.</b>	<b>Total capitaluri proprii, din care:</b>	<b>53.220.953</b>	<b>51.344.825</b>
1.	Capital subscris varsat	30.808.449	30.808.449
2.	Rezerve din reevaluare	29.367.279	22.430.059
3.	Rezerve	41.765.024	8.257.918
4.	Rezultatul reportat	- 57.272.388	-8.275.474
5.	Rezultatul exercițiului	9.350.073	-1.876.127
6.	Repartizarea profitului	- 797.484	0

Activele imobilizate au scăzut față de începutul anului în principal prin vânzarea către Jumbo EC.R SRL a clădirii comerciale a magazinul OBI Romania, a parcerii, acceselor și terenul aferent acestora, situate în parcul comercial amplasat la adresa: Pitești, str. C-tin Dobrogeanu Gherea, nr. 1, jud. Argeș.

Activele circulante au scăzut față de începutul anului prin creșterea creanțelor (în special de la Jumbo EC.C SRL cu suma de 22.401.716 lei având termen de încasare până la finele anului) și prin scăderea disponibilităților bancare cu suma de 29.747.211 lei.

**Principalii indicatori economico-financiari** realizați pe primele 9 luni ale anului 2015, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se prezintă astfel:

-lei-

Indicator	Realizări 9 luni 2014	Realizări 9 luni 2015
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>12.745.375</b>	<b>333.172</b>
<b>Venituri de exploatare, din care:</b>	<b>12.958.714</b>	<b>23.016.091</b>
-Venituri din chirii	11.256.572	300.835
-Venituri din activități diverse și alte venituri de exploatare	1.702.142	157.463
-Venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital	0	22.557.793
<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>6.201.010</b>	<b>24.920.878</b>
- materii prime și materiale consumabile	17.955	5.644
- alte cheltuieli materiale	25.515	0
- cheltuieli cu utilități	317.529	52.380
- reduceri comerciale primite	-507	0
- cheltuieli cu personalul	231.717	202.793
- cheltuieli privind prestațiile externe	1.646.978	892.274
- cheltuieli cu alte impozite și taxe	995.639	311.136
- alte cheltuieli, din care:	77.218	22.996.996
- cheltuieli privind activele cedate și alte operațiuni de capital	0	22.774.369
- ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	2.905.729	459.655
- ajustări de valoare privind activele circulante	-16.763	0
<b>Rezultatul de exploatare</b>	<b>6.757.704</b>	<b>-1.904.787</b>
Venituri financiare	2.551.044	484.289
Cheltuieli financiare	4.323.979	455.629
<b>Rezultatul financiar</b>	<b>- 1.772.935</b>	<b>28.660</b>
<b>Rezultatul brut înainte de impozitare</b>	<b>4.984.769</b>	<b>-1.876.127</b>
Impozitul pe profit	346.283	0
<b>Rezultatul net</b>	<b>4.638.486</b>	<b>-1.876.127</b>

Veniturile de exploatare sunt realizate în principal din venituri din vânzarea activelor și alte operațiuni de capital în sumă de 22.557.793 lei și chirii ale spațiilor comerciale în sumă de 300.835 lei, iar cheltuielile de exploatare se referă în principal la cheltuielile cu activele cedate în sumă de 22.774.369 lei, ajustări de valoare (cheltuieli cu amortizarea) privind imobilizările corporale și necorporale în sumă de 459.655 lei și la cheltuielile privind prestațiile externe în sumă de 892.274 lei incluzând cheltuieli juridice, de pază, curățenie, mentenanță tehnică, aferente spațiilor comerciale.

Cheltuielile financiare pe primele 9 luni 2015 sunt în sumă de 455.629 lei, reprezentând 10,53% din cheltuielile realizate în aceeași perioadă a anului trecut când au fost în sumă de 4.323.979 lei.

La finele perioadei se înregistrează o pierdere din exploatare de **1.904.787 lei** și un profit din activitatea financiară de **28.660 lei**, societatea având ca rezultat net al perioadei o pierdere de **1.876.127 lei**, față de perioada de 9 luni 2014 când a înregistrat un profit net de **4.638.486 lei**.

Societatea nu are filiale.

## B. Indicatori economico – financiari

### Indicatori de lichiditate și solvabilitate

Indicatori	9 luni 2014	9 luni 2015
1.Lichiditatea generală = Active curente /Datorii curente	0,62	195,11
2.Indicatorul gradului de îndatorare = Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	159,88	0,00
3.Viteza de rotație a debitelor clienți = Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 270 zile	32,40	320,23
4.Viteza de rotație a activelor = Cifra de afaceri/ Active imobilizate	0,09	0,01

### Situația patrimoniului net

- lei-

Nr. crt.	Explicații	01.01.2015	30.09.2015	%
0	1	2	3	4(3:2)
1.	Total activ contabil (patr. ec.)	<b>82.153.363</b>	<b>51.594.535</b>	62,80
2.	Total datorii	28.876.719	139.463	0,48
3.	Venituri în avans	55.691	110.247	197,96
4.	Total patrimoniu net(1-2-3)	<b>53.220.953</b>	<b>51.344.825</b>	96,47

Pe primele 9 luni ale anului 2015, patrimoniul net înregistrează o scădere cu 3,53 % față de 01.01.2015.

Menționăm că informațiile financiare pe primele 9 luni ale anului 2015 **nu au fost auditate** pentru această dată.

Președinte CA, Director general

Dr. ing. Dan Rădulescu

