

SC ALEXSAL PREST SA

RAPORT DE GESTIUNE

privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2012-31.12.2012

SC ALEXSAL PREST SA cu sediul în Municipiul Alexandria, Str.Ion Creangă, Nr.57, a fost înființată prin HCL Nr.161/30.07.2010 și este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr.J34/406/2010, Cod de Identificare fiscală 27259210, atribut fiscal RO.

SC ALEXSAL PREST SA are ca obiect principal de activitate colectarea deșeurilor nepericuloase, clasa CAEN 3811.

În urma activității desfășurate în anul 2012, societatea înregistrează un profit net de 3.204 lei.

Capitalul social, în valoare de 100.000 lei, subscris și vărsat integral se divide în 40.000 acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,5 lei, fiind distribuit astfel:

- Consiliul Local Alexandria 39.600 acțiuni = 99%,
- SC TR Administrare Imobile SRL 400 acțiuni = 1%

În cursul anului 2012 conducerea societății a fost asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor formată din doi membrii, după cum urmează:

- Domnul Murga Bogdan împuternicit al Consiliului Local al municipiului Alexandria;
- Doamna Mierloiu Liliana, împuternicită a SC TR.Administrare Imobile SRL Alexandria.

În această perioadă societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație în următoarea componență:

- domnul Dinca Daniel, în calitate de director general și Președinte al Consiliului de Administrație,
- Domnul Delcea Eugen,
- Domnul Burcea Virgil .

Comisia de cenzori a funcționat în următoarea componență:

- Doamna Hristescu Jenica,
- Domnul Cretu Anghel,
- Domnul Lunganu Liviu

În perioada analizată SC ALEXSAL PREST SA a avut un număr mediu de 87 salariați angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată.

S.C. ALEXSAL PREST SA nu are asocieri cu alte întreprinderi, nu deține titluri de participare strategică la alte societăți comerciale.

Tranzactii cu parti afiliate

In anul 2012 societatea a avut relatii cu urmatoarele parti afiliate:

- a) Consiliul Local Alexandria
- b) SC TR Administrare Imobile SRL

Cumpararile societatii generate de tranzactii cu parti afiliate sunt urmatoarele:

1. Consiliul Local Alexandria :suma de 6000 lei
2. SC TR Administrare Imobile SRL: suma de 101.184 lei

Vanzarile societatii catre parti afiliate sunt urmatoarele:

1. Consiliul Local Alexandria :suma de 335.420,08 lei
2. SC TR Administrare Imobile SRL: suma de 208,32 lei

Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii la/de la parti afiliate la 31.12.2012

Datoriile societatii catre alte societati afiliate se prezinta astfel:

1. Consiliul Local Alexandria :suma de 0 lei
2. SC TR Administrare Imobile SRL: suma de 8.432 lei

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

1. Consiliul Local Alexandria :suma 124.386,88 lei
2. SC TR Administrare Imobile SRL: suma 34,72 lei

Bilanțul contabil întocmit la 31.12.2012, ca document de sinteză, pe baza evidenței analitice și sintetice din bilanța de verificare întocmită la finele anului, are următoarea structură:

| | |
|--|---------------|
| A. Active imobilizate | 614.228 lei |
| din care: | |
| - imobilizări necorporale | 1.200 lei |
| - imobilizări corporale | 613.028 lei |
| B. Active circulante | 1.697.951 lei |
| din care: | |
| - stocuri | 458.038 lei |
| - creanțe | 936.111 lei |
| - casa și conturi la bănci | 303.802 lei |
| C. Cheltuieli în avans | 5.632 lei |
| D. Datorii ce trebuie plătite într-o per. de până la 1 an | 257.351 lei |
| E. Active circulante nete/ | |
| Datorii curente nete | 1.446.232 lei |
| F. Total active minus datorii curente | 2.060.460 lei |
| G. Datorii ce trebuie plătite într-o per. mai mare de 1 an | - |
| H. Provizioane | - |
| I. Venituri în avans | - |
| J. Capital și rezerve | |
| Din care: | |
| - capital subscris și vărsat | 100.000 lei |
| - rezerve | 2.886 lei |

| | |
|-----------------------|---------------|
| - rezultatul reportat | 1.955.042 lei |
| - profit | 3.204 lei |
| CAPITALURI PROPRII | 2.060.460 lei |
| CAPITALURI - TOTAL | 2.060.460 lei |

Situatia stocurilor la 31.12.2012 a fost urmatoarea:

| Denumire | Suma(lei) |
|------------------------------------|-----------|
| Materiale consumabile | 1.850 |
| Materiale de nat.obiectelor de inv | 448.106 |
| Furnizori debitori | 8.082 |
| TOTAL | 458.038 |

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991, si a OMFP 2861/2009.

In baza deciziei nr. 31/23.11.2012 emisa de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului societatii: mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, banca, casa, garantii gestionari, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Pe parcursul anului 2012 s-a efectuat inspectia casei in lei fara sa se constate diferente in plus sau in minus.

Principalii indicatori economico-financiari sunt reflectati în contul de profit și pierdere, astfel:

| | |
|--------------------------------|---------------|
| Cifra de afaceri netă | 3.043.067 lei |
| Venituri din exploatare | 3.085.952 lei |
| Cheltuieli din exploatare | 3.077.774 lei |
| Profit din exploatare | 8.178 lei |
| Venituri financiare | 5.258 lei |
| Cheltuieli financiare | 0 |
| Profit sau pierdere financiară | 5.258 lei |
| Venituri totale | 3.091.210 lei |
| Cheltuieli totale | 3.077.774 lei |
| Profit brut | 13.436 lei |
| Impozit pe profit | 10.232 lei |
| Profit net | 3.204 lei |

Indicatori de lichiditate

Indicatorii din aceasta grupa arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri

- lichiditate curentă(active curente/datorii curente) = 6,60

Lichiditatea curenta a scazut de la 7,42 in anul 2011, la 6,60 in anul 2012, deoarece a crescut datoria generata de facturile curente de la furnizori care au ramas neplatite la finele anului 2012. Indicatorul ofera garantia acoperirii datoriilor curente din

activele curente. Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna.

- lichiditate imediată-test acid(Active curente-Stocuri/datorii curente) = 4,82

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea societatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat valoarea este mai mare decat 1, cu atat situatia societatii este mai buna.

Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Indicatorii din aceasta grupa furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar, capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază.

- viteza de rotație a debitelor-clienți, calculează eficacitatea în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile până la care debitorii își achită datoriile către societate (sold mediu clienți/cifra de afaceri*365 zile = 97 zile.

Cand valoarea indicatorului este mare, rezulta ca in societate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creantele sunt mai greu de incasat(clienti rau platnici). Trebuie sa luam masuri pentru urgentatea incasarii acestora.

-viteza de rotație a creditelor-furnizori, exprimă numărul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai(sold mediu clienți/cumparari*365 zile =3 zile

-viteza de rotație a imobilizărilor corporale(cifra de afaceri/Imobilizări corporale) =4,96 ori

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri.

-viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/Total active) =3,31

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate- exprimă eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile

- rentabilitatea capitalului angajat-reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere (profit înainte de impozit/capitalul angajat) =0,65%

-marja brută din vânzări (profitul brut/Cifra de afaceri) =0,44%

Scaderea rentabilitatii de la 2,15% in anul 2011, la 0,65% in 2012 se datoreaza scaderii profitului brut, generata de constituirea unui provizioan pentru clientii incerti, in suma de 36.441 lei

Bilanțul a fost întocmit în conformitate cu prevederile legale, având la bază bilanța de verificare sintetică.

Față de cele prezentate mai sus, propun spre aprobare către Adunarea Generală a Acționarilor, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și notele explicative anexate la bilanțul contabil.

Conducerea societatii a fost asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor, formata din doi membri imputerniciti ai actionarilor fondatori, dupa cum urmeaza:

DI.Murga Bogdan, imputernicit al Consiliului Local al Municipiului Alexandria:

D.na Mierloiu Liliana, imputernicita a SC.TR.Administrare Imobile SRL Alexandria

Nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2012.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute in regulamentele in vigoare.

DIRECTOR GENERAL,
DINCĂ DANIEL