

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI PENTRU ANUL 2010

S.C. AGROMECCOCORA SA s-a infiintat in anul 1991, in temeiul Legii nr.31/1990 avand cod fiscal RO 2069172, inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J21/262/1991. Prin actul constitutiv, Societatea a avut un capital social la infiintare de 729.223,00 de lei. Sediul social este in Comuna Cocora, Judetul Ialomita, si administrator dl. Branislav Pacak.

Situatiile financiare anuale pentru 2010, au fost intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii, in conformitate cu:

- Legea contabilitatii nr.82/1991 (republicata si modificata);
- Ordinul MFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene
- Normele referitoare la inchiderea exercitiului financiar pe anul 2010.

Situatiile financiare anuale au fost auditate conform prevederilor legale.

Pentru intocmirea situatiilor financiare ale anului 2010 s-au respectat urmatoarelor acte normative :

- L 82/1991 republicata;
- OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, respectiv reglementari conforme cu directiva a IV a;
- OMFP 1753/2004 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si de pasiv;
- OMFP 1775/2004 privind unele reglementari in domeniul contabilitatii;
- OMFP 917/2005 privind publicarea situatiilor financiare anuale;
- OMFP 1850/2004 privind registrele si formularele contabile;

S.C AGROMECCOCORA SA a desfasurat activitatea de cultivare a cerealelor (exclusive orez), plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleaginoase in perioada raportata.

Contabilitatea a fost organizata si condusa conform Legii 82/1991 si ordinului 3055/2009 pt aprobarea reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

S-au respectat principiile prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii.

S-au respectat regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare (registru jurnal, balante lunare, fise analitice si sintetice, cartea mare etc.)

S-au inregistrat numai documente legal intocmite privind operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul financiar expirat.

Intocmirea raportarii contabile la 31.12.2010 s-a facut pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice.

Cifra de afaceri a societatii noastre realizata pe anul 2010 este de 1.995.122 lei provenita din activitatea de vanzare a productiei de cereale si servicii agricole prestate.

Conducerea societatii este asigurata de catre d-ul Branislav Pacak in calitate de administrator iar conducerea compartimentului financiar contabil este asigurata de d-ul Draghici Teodor.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar 2010 compuse din:

- a) bilant;
- b) contul de profit si pierdere;
- c) note la situatiile financiare.

s-au intocmit in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii si ale prevederilor contabile aplicabile aprobate prin OMF nr.3055/2009 si normelor de intocmirea a situatiilor financiare:

a) elemente de bilant

Principalele elemente de bilant sunt prezentate in tabelul urmator:

| Nr. crt. | Indicatori | Anul 2009 | -lei- Anul 2010 |
|----------|---|-----------|--------------------|
| 1 | Imobilizari necorporale | 715 | 0 |
| 2. | Imobilizari corporale | 693.375 | 502.464 |
| 3. | Imobilizari financiare | 100 | 100 |
| 4 | Stocuri | 584.358 | 158.880 |
| 5 | Creante | 2.870.768 | 1.230.827 |
| 6. | Investitii pe termen scurt | - | - |
| 7. | Casa la conturi si banci | 274.025 | 205.513 |
| 8. | Cheltuieli in avans | - | - |
| 9. | Datorii <1 an | 2.835.783 | 801.840 |
| 10. | Datorii >1 an | 0 | 0 |
| 11 | Capitalul social varsat | 729.223 | 729.223 |
| 12. | Rezultatul exercitiului-profit/pierdere | 31.323 | -291.614 |
| 13. | Capitalurile proprii | 1.587.558 | 1.295.944 |

In cadrul imobilizarilor corporale ponderea o detin imobilizarile corporale din grupa terenurilor si instalatiilor tehnice.

Datoriile ce trebuie platite cu vechime de pana la 1 an de zile se cifreaza la suma de 801.840 lei si reprezinta obligatii curente catre furnizori, actionari, banci si alti creditor.

Capitalul social al societatii a ramas acelasi ca la inceputul anului, respectiv 729.223 lei.

b) contul de profit si pierderi:

In ce priveste contul de profit si pierdere la 31.12.2010 situatia se prezinta astfel:

| | |
|---------------------------------|---------------|
| Venituri din exploatare | 2.185.502 lei |
| Cheltuieli aferente exploatarei | 2.429.012 lei |
| Profit din exploatare | -243.510 lei |
| Venituri financiare | 133 lei |
| Cheltuieli financiare | 6.809 lei |
| Pierdere financiara | 6.676 lei |
| Venituri extraordinare | 0 lei |
| Cheltuieli extraordinare | 0 lei |
| Profit extraordinar | 0 lei |
| Impozit profit | 41.428 lei |
| Pierdere exercitiului financiar | 291.614 lei |

Evaluarea diverselor pozitii din bilant si din contul de profit si pierdere s-a facut conf. Regulamentului de aplicare a Legii Contabilitatii nr.82/1991, aprobat prin HG nr.704/1993 .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantului, sau intre venituri si cheltuieli.

Metoda de amortizare folosita conform Adunarii Generale a Asociatilor este cea liniara.

SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

- Societatea si-a toate obligatiile financiare aferente anului 2010;
- In perioada analizata nu au intervenit modificari de natura sa influenteze valoarea capitalului social si al pozitiei detinute pe piata;
- In perioada analizata auditorul financiar al Societatii a fost BG Conta SRL;
- In perioada cuprinsa intre data bilantului si data aprobarii situatiilor financiare nu au fost tranzactii sau evenimente care sa aiba impact asupra situatiilor financiare;

CONTROLUL INTERN

- Compania are in lucru manualul de proceduri contabile;
- Controalele interne ale companiei sunt mai mult informale decat formale, ele urmand a fi trecute in manualul de proceduri contabile.

RISCU DE PIATA

Riscul de piata cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar. Societatea detine instrumente valutare, dar nu sunt semnificative;

- riscul ratei dobanzii la valoarea justa - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. Societatea are in sold un imprumut de la BRD, care a fost rambursat anticipat in primul trimestru al anului 2011. Nu detine instrumente purtatoare de dobanda;

- riscul de pret - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

Compania a luat in considerare influenta tuturor acestor riscuri si a elaborat strategii de protejare si minimizare a potentialelor efecte negative.

RISCU DE CREDIT

Riscul de credit - este riscul ca una dintre partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celelalte parti o pierdere financiara. Compania si-a respectat pana la momentul de fata angajamentele fata de creditele asumate si se estimeaza a nu se intampina nici o problema si respectarea pe viitor a acestora.

RISCU DE LICHIDITATE

Riscul de lichiditate - (numit si riscul de finantare), este riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa. Compania nu a avut dificultati in procurarea fondurilor necesare si nici nu estimeaza ca va avea, deoarece se bazeaza pe experienta actionariatului strain si pe fondurile puse la dispozitie de catre acesta.

Data:

ADMINISTRATOR:

Branislav Pacak

