

**SC APROMAT SA ARAD**

Calea Aurel Vlaicu 29-31

Arad 310141

Tel. 0257202158

Fax. 0257252602

RO1683190

O.R.C. J02/3/1990

**RAPORT DE GESTIUNE****30 Iunie 2007**

SC APROMAT SA ARAD, este o societate comercială pe acțiuni, cu capital privat, având ca obiect de activitate comerțul cu ridicata al produselor din industria metalurgică.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

	Nr. acțiuni	Procent
ASTRA VAGOANE ARAD	1.900.449	50,488%
ALȚI ACȚIONARI	1.863.709	49,512%

La sfârșitul lunii iunie 2007 unitatea își desfășura activitatea cu un număr de 8 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată și un angajat pe perioadă determinată.

**1. Scurtă analiză financiară a societății la 30.06.2007.****I. ACTIVE****RON**

Imobilizări necorporale	-
Imobilizări corporale	15.005.101
Imobilizări financiare	4.110
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>15.009.211</b>
Stocuri	413.533
Creanțe	851.406
Disponibilități	55.927
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>1.320.866</b>
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>16.330.077</b>
Datorii	441.552
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>15.888.525</b>

## II. PASIVE

- cu privire la conturile de capital propriu

Capital social	376.416
Rezerve (106)	935.386
Rezerve din reevaluări (105)	14.953.871
Pierdere reportată	415.832
Profit / pierdere	38.684
<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>15.888.525</b>

Din analiza creanțelor și datoriilor se observă că unitatea are creanțe mai mari decât datoriile, respectiv 851.406 ron față de datorii de 413.533 ron – reprezentând 48,57% din total creanțe.

Indicatorii economico-financiari privind lichiditatea societății se prezintă astfel:

$$\text{Lichiditatea globală} = \text{Active circulante} / \text{Datorii totale} \\ = 1.320.866 / 441.552 = 2,99$$

Indicatorul este bun când este mai mare decât 1.

În cazul de față lichiditatea globală a societății este foarte bună.

$$\text{Lichiditatea redusă} = \text{Stocuri} / \text{Datorii totale sub 1 an} \\ = 413.533 / 441.552 = 0,9365$$

Indicatorul este bun când este mai mare decât 1.

Societatea își poate achita parțial datoriile din stocuri.

Ponderea datoriilor o constituie contravaloarea dividendelor neridicate pentru anii 2003, 2004, 2005, în valoare de 378.781 ron., diferența de 62.771 ron, reprezentând datorii curente ale societății.

### 2. Prezentarea contului de profit și pierderi

	RON
Venituri din exploatare	461.956
Cheltuieli pentru exploatare	441.443
Rezultatul din exploatare	20.513
Venituri financiare	24.966
Cheltuieli financiare	-
Rezultatul financiar	24.966
Rezultatul curent al exercițiului (Profit)	45.479
Venituri extraordinare	-
Cheltuieli extraordinare	-
Rezultatul extraordinar	-
Rezultatul brut al exercițiului/Profit	45.479

Impozit pe profit	6.795
Rezultatul net al exercitiului	38.684

Analiza comparată 30.06.2006 – 30.06.2007

RON

	30.06.2006	30.06.2007	%
Venituri totale	461.875	486.922	105,42%
Cheltuieli totale	1.011.517	441.443	43,64%

Menționăm că unitatea nu are obligații restante la bugetul statului și celelalte bugete.

Organizarea și conducerea contabilității firmei a fost ținută corect și la zi în conformitate cu prevederile Legii Contabilității și a celorlalte reglementări legale în vigoare.

DIRECTOR GENERAL,

FULGER POPESCU

