

**SC APROMAT SA ARAD**

Calea Aurel Vlaicu 29-31

Arad 310141

Tel. 0257/202158

Fax. 0257/252602

C.I.F. RO1683190

O.R.C. J02/3/1990

**RAPORT DE GESTIUNE**  
**30 Iunie 2008**

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 2008 unitatea își desfășura activitatea cu un număr de 8 angajați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, din care 7 cu timp normal de lucru și unul cu timp parțial.

**1. Scurtă analiză financiară a societății la 30.06.2008.****I. ACTIVE****RON**

Imobilizări necorporale	-
Imobilizări corporale	8.192.134
Imobilizări financiare	4.110
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	8.196.244
Stocuri	140.496
Creanțe	10.133.366
Disponibilități	104.139
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	10.378.001
TOTAL ACTIV	18.574.245
Datorii	952.672
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	17.621.573

## II. PASIVE

- cu privire la conturile de capital propriu

Capital social	376.416
Rezerve (106)	7.805.912
Rezerve din reevaluări (105)	8.083.345
Pierdere reportată	-
Profit / pierdere	1.355.900
<b>TOTAL CAPITALURI</b>	<b>17.621.573</b>

Din analiza creanțelor și datoriilor se observă că unitatea are creanțe mai mari decât datoriile, respectiv 10.133.366 ron față de datorii de 952.672 ron – reprezentând 9,4% din total creanțe.

Indicatorii economico-financiarți privind lichiditatea societății se prezintă astfel:

$$\text{Lichiditatea globală} = \text{Active circulante} / \text{Datorii totale} \\ = 10.378.001 / 952.672 = 10,89$$

Indicatorul este bun când este mai mare decât 1.

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

$$\text{Lichiditatea redusă} = \text{Stocuri} / \text{Datorii totale sub 1 an} \\ = 140.496 / 952.672 = 0,15$$

Indicatorul este bun când este mai mare decât 1.

Societatea își poate achita într-un procent foarte mic, datoriile din stocurile existente.

Ponderea datoriilor o constituie contravaloarea dividendelor neridicate pentru anii 2003, 2004, 2005, 2007 și impozitul aferent dividendelor 2007, în valoare de (701.423 + 193.759) = 895.182 ron., diferența de 57.490 ron, reprezentând datorii curente ale societății.

### 2. Prezentarea contului de profit și pierderi

	RON
Venituri din exploatare	5.776.424
Cheltuieli pentru exploatare	4.675.156
Rezultatul din exploatare	1.101.268
Venituri financiare	471.645
Cheltuieli financiare	-
Rezultatul financiar	471.645
Rezultatul curent al exercițiului (Profit)	1.572.913
Venituri extraordinare	-
Cheltuieli extraordinare	-
Rezultatul extraordinar	-

Rezultatul brut al exercițiului/Profit	1.572.913
Impozit pe profit	217.013
Rezultatul net al exercițiului	1.355.900

Analiza comparată 30.06.2007 – 30.06.2008  
RON

	30.06.2007	30.06.2008	%
Venituri totale	486.922	6.248.069	1.283%
Cheltuieli totale	441.443	4.675.156	1.059%

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,

DOROFTEI RODICA

