

SC COMCEREAL SA VASLUI**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
cu privire la activitatea economico-financiara desfasurata in anul 2008**

SC Comcereal SA Vaslui a fost infiintata conform HG nr. 1054/22.12.1995 prin preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole – R.A., fiind inregistrata la registrul comertului la nr. J 37/88/96 si avand codul unic de inregistrare 8208253.

Obiectul principal de activitate al societatii este cultura vegetala.

Alte activitati:

- contractarea, preluarea, conditionarea si comercializarea cerealelor, leguminoaselor boabe si semintelor oleaginoase;
- prestarile de servicii de depozitare si conditionare a cerealelor, leguminoaselor boabe si semintelor oleaginoase;
- fabricarea painii, fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie;
- importul si exportul cerealelor, leguminoaselor boabe si semintelor oleaginoase;
- cresterea bovinelor
- fabricarea produselor pentru hrana animalelor
- alte activitati de productie si prestari de servicii.

Consiliul de administratie si conducerea executiva au actionat pentru desfasurarea unei activitati cat mai profitabile, rezultatele activitatii economico-financiare la data de 31.12.2008 comparativ cu finele anului precedent fiind urmatoarele:

	lei	
	31.12.2007	31.12.2008
1. Venituri din exploatare	125530205	182353865
Cheltuieli pentru exploatare	111818212	161506170
Rezultatul din exploatare	13711993	20847695
2. Venituri financiare	1099916	2089395
Cheltuieli financiare	9112238	13750057
Rezultatul financiar (Pierdere)	-8012322	-11660662
3. Venituri totale	126630121	184443260
Cheltuieli totale	120930450	175256227
Profit total	5699671	9187033
4. Impozit pe profit	912158	1321716
5. Profit net	4787513	7865317

Veniturile din exploatare au fost obtinute din realizarea principalelor activitati ale societatii, respectiv:

a) Productia agricola si comercializare acesteia :

Productia agricola s-a realizat pe terenurile arendate de la persoanele fizice si este sintetizata astfel:

Produsul	Suprafata cultivata - ha-	Productia medie - kg/ha -	Productia totala - kg -
griu	15854	5245	83151868
rapita	7406	2411	17857650

fl. soarelui	1646	2361	3885810
porumb	767	3499	2682250
secara	193	2373	458000
orzoaica	315	3945	1242670
altele	158		
TOTAL	26339		

Comparativ cu anul 2007, cind, ca urmare a secetei ce a diminuat nivelul acestora cu peste 50%, nivelul productiilor medii/ha obtinute in anul 2008 sunt mult superioare, dupa cum rezulta din tabelul urmator :

Produsul	Productia medie 2007 - kg/ha -	Productia medie 2008 - kg/ha -
griu	2095	5245
rapita	1512	2411
fl. soarelui	1077	2361
porumb	160	3499
orzoaica	1455	3945

Preturile de valorificare au aceeași tendință crescătoare, comparativ cu anul anterior :

	Pret de valorificare in 2007 (lei/to)	Pret de valorificare in 2008 (lei/to)
griu	599	626
rapita	712	1059
fl. soarelui	753	980
secara	600	704
orz	513	489

Se diminuează în schimb veniturile din subvenții. Dacă pentru înființarea culturilor de toamnă în anul 2007, s-au acordat subvenții de 500 lei/ha la grâu și 400 lei/ha la rapita, în toamna anului 2008, s-a acordat doar un 'ajutor de minimis' de 200 lei/ha în limita a 120 hectare. Fata de aproape 23.000 ha înființate în toamna 2008, înseamnă că societatea noastră încasează suma de 24.000 lei fata de 4.600.000 lei cât ar fi încasat dacă ar fi beneficiat de subvenții pentru toată suprafața lucrată.

b) Achizițiile de produse agricole se prezintă astfel:

Produsul	Cant. achiziționată (kg)
1. Grâu	33.608.492
2. Orz	1.093.027
3. Fl. soarelui	1.728.780

c) Productia de lapte și comercializarea acesteia : în cursul anului 2008 s-au obținut 2.411.303 litri lapte, comercializat la prețul mediu de 1,196 lei/l.

Veniturile financiare provin din diferențele favorabile de curs valutar aferente disponibilităților în valută, din dobânzi bancare și din sconturile obținute de la furnizorii permanenți.

In totalul cheltuielilor de functionare (cheltuielile de exploatare si cheltuielile financiare minus costul marfurilor), diferite cheltuieli detin urmatoarele ponderi:

- cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile	41,23 %
- cheltuieli cu prestatiile executate de terti	18,29 %
- cheltuieli cu salariile, asigurarile sociale si protectie sociala	12,21 %
- cheltuieli cu dobanzile	8,78 %
- cheltuieli cu amortizarile	8,41 %
- cheltuieli cu active cedate	5,45 %
- alte cheltuieli	5,63 %

Se observa ponderea mare a cheltuielilor legate de realizarea productiei agricole, respectiv cheltuielile cu materialele consumabile, cheltuielile cu serviciile efectuate de terti si a cheltuielilor cu salariile si protectia sociala.

Cheltuielile financiare, in suma de 13.750.057 lei, reprezinta :

- dobanzi platite pentru creditele contractate pentru realizarea productiei agricole, pentru achizitionarea produselor agricole si pentru achizitionarea de utilaje agricole (10.395.681 lei) si
- diferente nefavorabile de curs valutar aferente creditelor in valuta si a contractelor de leasing in valuta (3.353.141 lei).

Impozitul pe profit a fost in suma de 1.321.716 lei, reprezentand aproximativ 14,39 % din profitul brut.

Profitul net in suma de 7.865.317 lei a fost repartizat astfel:

	lei
- pentru constituirea rezervelor legale	459.015
- rezultatul reportat	7.406.302

Cresterea activelor, in suma de 29.908.626 lei se datoreaza :

a) achizitiilor de active din cursul anului :

- concesiune teren Oltenesti		16055
- licente Windows		368
- cladiri si constructii Ferma Tirzii (finalizare proiect)		3142034
- chiosc metalic Ivanesti		10973
- foraje (puturi)	3	14300
- fianta Codaesti		3805
- altele		185
		3171297
-echipamente tehnologice, mijloace de transport		
- combine New Holland	12 buc	4315428
- adaptoare recoltat rapita	6 buc.	177043
- combine Deutz Fahr	10 buc.	4911170
- combine Laverda	10 buc.	4846500
- tractoare Same Silver 130DT	12 buc.	2125168
- pluguri reversibile model M950	15 buc.	621470
- macara saci ingrasaminte Gaspardo	6 buc.	58793
- cultivator cu arcuri Terremoto	8 buc.	502899
- tocatoare dezaxabila hidraulica Brava	1 buc	14271

- scarificator OLM1 100	1 buc	9373
- masina de taiat ramuri	1 buc	26218
- freza automata cu transmisie cardanica	1 buc	16702
- transportoare heder	4 buc	31867
- pompa transvazare motorina	1 buc.	1820
- rezervoare metalic	2 buc	7000
- camera de abur pt. cuptor Fabr. de paine	2 buc	6072
- cuptor paine	1 buc	10446
- carucioare galvanizate Fabr. paine	3 buc	29927
- cuptor cu arzator Fabrica de paine	1 buc	107334
- instalatii si utilaje Tirzii rezultate din finalizarea proiectului:		582485
➤ front furajare 2 set		52160
➤ cusete odihna 2 set		115968
➤ porti pasaj 14 buc		36400
➤ adaptatori 12 buc		24000
➤ perii motorizate 4 buc		41400
➤ saltele 15 buc		131400
➤ plug raclor 4 buc		115500
➤ pompa dejectii 1 buc		38000
➤ retea dejectii 1 buc		27657
- trusa necropsie animale	1 buc.	1804
- accesorii la instalatia de muls Tarzii	1 buc	24769
- accesorii tanc racire	1 buc	4105
- placa tanc racire Ferma Tarzii	1 buc	1963
- sistem sonorizare Ferma Tarzii	1 buc	7007
- aparat de spalat cu presiune	1 buc	2672
- baterie condensatoare Ferma Tarzii	2 buc	7794
- centrala telefonica	1 buc	13800
- altele		9317
		18475217
- alte dotari		
- presa pentru gluten laborator analize	1 buc.	2362
- balanta SI 2002 pentru laborator	7 buc.	27565
- calculator	3 buc.	8114
- firma luminoasa Ferma Tarzii		3200
		41241
- masini de transport		
- autoturisme diverse	9 buc.	990522
- masina de transport pâine Iveco	1 buc.	177374
- cisterna Iveco pt.combustibil	1 buc.	325396
- remorca auto	2 buc.	96334
- remorca agricola DK 140.25	25 buc.	1450215
- instalatie mecanizare	1 buc.	93939
- macara Gaspardo	3 buc.	-28438
		3105342
- animale		
- vaci de lapte	140 buc.	968203
		968203
- investitii in curs		
- Ferma de vaci Tirzii care se vor finaliza in cursul anului 2009		2034304
- baze de receptie cu finalizare in 2009		1023960
- centrale de productie prin cogenerare de energie electrica si termica din biogaz		70982
		3129246
- imobilizari financiare		
- aport la capitalul social al SC Comprest SA Vaslui		120000
		96228
c) avansurilor pt. utilaje catre Munax Timisoara		

Aceste investitii au fost realizate din urmatoarele surse:

- fonduri proprii	7148711 lei
- leasing financiar	22586631 lei
- credit	173284 lei
TOTAL	29908626 lei

La sfarsitul anului 2008, stocurile sunt in suma totala de 46.817.370 lei, in structura prezentandu-se astfel:

	<u>Anul 2008</u>	%
- materii prime si materiale consumabile	4875748 lei	10.42
- productia neterminata	31803314 lei	67.93
- produse finite	3396386 lei	7.26
- marfuri	4388225 lei	9.38
- animale	1819616 lei	3.89
- alte stocuri	534081 lei	1.12
TOTAL	46817370 lei	100.00

Productia in curs de executie reprezinta cheltuieli in suma de 31.803.314 lei efectuate pentru infiintarea culturilor de grau, orz, rapita, cat si a lucrarilor pregatitoare pentru infiintarea culturilor de floarea soarelui, porumb, orzoaica in primavara anului 2009.

Situatia suprafetelor, pe culturi, se prezinta astfel:

- Grau	16.716 ha
- Rapita	6.151 ha
- Secara	17 ha
- Orz	100 ha
TOTAL	22.984 ha

Sunt pregatite 3.510 ha ogor, din care se vor cultiva in primavara:

- Floarea soarelui	1.978 ha
- Porumb	1.306 ha
- culturi furajere	226 ha
TOTAL	3.510 ha

Tot la sfarsitul anului 2008 detinem in custodie 60.000 to griu, 953 to porumb, 4.881 to floarea soarelui, 27.536 to rapita si 17 to ovaz.

In cursul anului 2008 totalul datoriiilor catre bugetul statului, fonduri speciale, asigurari sociale si bugete locale a fost de **14.061.231 lei**, din care:

- debite curente achitate in cursul anului 2008 **10.115.212 lei**
 - o asigurari sociale 2.624.321 lei
 - o asigurari sociale de sanat 1.033.562 lei
 - o contributia la fondul de somaj 142.021 lei
 - o bugetul statului 5.850.194 lei
 - o bugetul fondurilor speciale 149.082 lei
 - o bugete locale 316.032 lei

- debite restante achitate in ianuarie 2009 **1.073.617 lei**
 - o asigurari sociale 316.913 lei
 - o asigurari sociale de sanat 119.934 lei
 - o contributia la fondul de somaj 7.290 lei
 - o bugetul statului 506.437 lei
 - o bugetul fondurilor speciale 16.381 lei
 - o bugete locale 106.662 lei
- debite aferente lunii decembrie, cu termen de plata in ianuarie **2.872.402 lei**, din care :
 - o asigurari sociale : 200.862 lei
 - o asigurari sociale de sanatate 77.596 lei
 - o contributia la fondul de somaj 7.133 lei
 - o bugetul statului 2.575.821 lei
 - o bugetul fondurilor speciale 10.990 lei

Planul de control gestionar a fost realizat, nefiind gestiuni neinventariate. La inventariere nu s-au constat diferente mari in gestiune.

Contabilitatea este tinuta corect si cu operatiunile la zi.

Au fost respectate regulile de intocmire a bilantului contabil, in sensul ca datele inscrise in bilant corespund cu datele din contabilitate.

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele perioadei de gestiune.

Destinatiile profitului net sunt legale.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere in forma in care au fost prezentate.

De asemenea propunem Adunarii Generale a Actionarilor destinatia sumei de 7.406.302 lei reflectata la sfarsitul anului 2008 in rezultatul reportat, si anume :

- dividende : 2.406.302 lei
- rezerve : 5.000.000 lei

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PORUMBOIU ADRIAN

COZMA VIORICA

OLTEI RODICA

IGNAT ION

VASILICĂ CONSTANTIN