

**RAPORTUL ANUAL CONFORM  
REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018 PENTRU EXERCITIUL  
FINANCIAR 2018 – DATA RAPORTULUI 27.03.2019**

**S.C. COMCEREAL S.A.**

- **Sediul social: Str.Matei Basarab, nr.137 Slobozia**
- **Nr.de telefon/Fax : 0243/ 236941**
- **C.U.I. 8415941 RO**
- **Nr.de ordine in Registrul Comertului: J.21/114/2001**
- **Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Piata AeRO**
- **Capitalul social subscris si varsat: 2.103.252,50 lei**
- **Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni, comuna, valoarea nominala 2,50 lei/actiune.**

**1.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

**1.1.(a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:**

- Contractarea, achizitionarea si preluarea de la producatorii agricoli de cereale, leguminoase boabe si seminte oleaginoase;

- prestarea de servicii pentru producatorii agricoli si alti detinatori de produse, constand in depozitarea si conditionarea cerealelor, leguminoaselor boabe, oleaginoase boabe;

- prestari servicii pentru producatorii agricoli, constand in acordarea de avansuri in credite, in conditiile legii; aprovizionarea cu ingrasaminte chimice, pesticide, seminte si material saditor, combustibil, lubrifianti, piese de schimb pentru tractoare, masini agricole si alte instalatii si utilaje, la schimb cu produsele cerealiere, pe baza de contracte.

**1.1.(b) Precizati cand a fost initial infiintata societatea comerciala :**

Societatea a fost infiintata in anul 1996, conform protocolului incheiat la 10.04.1996 privind preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole provenita din restructurarea prin divizare a R. A. "ROMCEREAL".

**1.1.(c) Nu este cazul ,*intrucat nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societatii, ale filialelor sau ale societatilor controlate, in timpul exercitiului financiar 2018.***

**1.1.(d) Conform cod formular 40(anexat) – Situatia activelor imobilizate, prezintam urmatoarele:**

a) **Imobilizarile necorporale** := 1.681 lei nu au suportat modificari

b) **Imobilizarile corporale** :=280.421 lei , sediu social respectiv Cladire administrativa din municipiul Slobozia, str.Matei Basarab, nr.137, judetul:Ialomita, care a avut o serie de implicatii pozitive si anume:

- cresterea gradului de atractivitate a societatii comerciale
- cresterea indicatorilor de bonitate

-prin reevaluarea patrimoniala,cresc capitalurile proprii

-stabilirea impozitului pe cladiri in suma rezonabila fata de situatia cand nu se efectua reevaluarea

c) **Imobilizarile financiare** ; Actiunile detinute de SC COMCEREAL SA la SC AGROMIXTA

OGRADA SA, evidențiate în contul 261 "Titluri de participare" detinute la filiale din cadrul grupului au ramas nemodificate, fiind în valoare de 677.635 lei.

CONT 267,, creante imobilizate"- garantii în valoare de 9.979 lei.

Imobilizările financiare la 31.12.2018 sunt în sumă de 677.635 lei.

Urmare a celor mentionate, activitatea societății s-a axat momentan pe activități de închiriere spații.

In concluzie, principalele achiziții, respective întrainări de active realizate de societate în anul 2018 sunt următoarele:

- (i) achiziții de active: x
- (ii) întrainări de active: x

#### 1.1.(e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activitatii societatii:

##### 1.1.1.Elemente de evaluare generala

**a) pierdere (-180.554 ) lei**

**b)**cifra de afaceri: 105.000lei

din care:

-venituri din chirii =105.000 lei

Cifra de afaceri a scăzut de la 180.000lei în 2017 la 105.000 lei în 2018

**c) export - Nu este cazul**

**d) costuri la cheltuielile însemnate (exceptându-le pe cele cu marfurile)**

-chelt. cu servicii cu terti = 69.137 lei

-chelt.cu personalul = 95.200 lei

-chelt.cu amortiz. = 11.750 lei

-chelt. impozite = 101.752 lei

**e) procent din piata detinut - aproape inexistent.**

**f) lichiditate – analizad indicatorul economico-financiar rata lichiditatii generale =**

Active curente = 7.168.655 = 4.56

Obligatii curente 1.569.350

Se observă lichiditatea generală se menține la un nivel crescut ceea ce este un semnal bun pentru imbunatatirea situației financiare, dar în continuare managerul trebuie să ia măsuri de creștere a lichiditatii.

Iată ce măsuri trebuie luate în perioada imediat următoare:

-creșterea și diversificarea portofoliului (nr.) de clienți;

-scaderea datoriilor fata de furnizori, de preferință prin operațiuni de compensare;

-plata la timp a datoriilor către stat, pentru evitarea penalităților.

##### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale,

**a)** Serviciile au avut loc pe piața internă, prin închirierea spațiului proprietatea societății;

**b)** Ponderea fiecarei categorii de servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru anul 2018 este:

	Valoarea absolută (lei)	Ponderea in CA %	Ponderea in total venituri %
Venituri din chirii	105.000	100	100
Venituri din activități diverse	x	x	x
Venituri din subvenții	x	x	x
Cifra de afaceri	105.000	100	100
Venituri totale	105.000	100	100

**c)** Nu este cazul,intrucat nu există produse sau servicii noi avute în vedere penrru care se va afecta un volum substancial de active în viitorul exercițiu financiar.

##### 1.1.3.Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse

import).

Intreaga aprovizionare tehnico-materiala se face din surse indigene, pe baza ofertelor din piata, dimensionarea stocurilor corespunzatoare pentru diminuarea imobilizarilor de fonduri.

#### **1.1.4. Evaluarea activitatii de inchiriere**

- a) Societatea s-a orientat pe activitati, respective de inchiriere spatii proprietatea societatii;
- b) Principalii concurenți în domeniu sunt: COMIND SA, OYL COMPANY SRL, ROMARTA SA BUCURESTI.
- c) Suntem dependenti de un singur client, aici putem exemplifica: SC VLASE DISTRIBUTION SRL

#### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale.**

- a) Efectiv mediu = 3
- d.c.: -productiv = 2
- TESA+diverse = 1

nu exista sindicat, nivelul de pregatire al angajatilor societatii comerciale este corespunzator domeniului de activitate in care societatea isi desfasoara activitatea.

- b) Nu s-au inregistrat conflicte de munca, ele solutionandu-se pe cale amiabila, fiind legate in special de politica salariala practicata in societate.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.**

Mentionam ca societatea detine autorizatii de mediu, nu sunt probleme majore legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator.

#### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare:** - Nu este cazul, intrucat societatea nu desfasoara astfel de activitati.

#### **1.1.8. Evaluarea activitatii comerciale privind managementul riscului**

Notiunea de risc in afaceri este inseparabil legata de notiunea de rentabilitate si cea de flexibilitate. Rezultatul firmei este influentat de evenimentele neprevazute care insotesc activitatea sa.

Riscul se traduce prin variabilitatea rezultatului, afectand rentabilitatea activelor si in consecinta rentabilitatea capitalului investit.

De aceea, una din directivele societatii comerciale COMCEREAL este acela de a-si adapta continuu costul (in sensul micsorarii) si de a se adapta la mediul economic.

Riscul trebuie abordat si din punct de vedere al activitatii interne a firmei, fie din punct de vedere al mediului extern in care evolueaza aceasta.

Trebuie tinut seama indeosebi de riscurile interne si anume:

\*riscurile legate de aprovizionare- evitarea pe cat posibil a contractelor ce nu pot fi onorate de catre furnizori,

\* riscurile legate de factorul uman – greve, incompetenta;

\* riscurile infractionale – imposibilitatea de a tine pasul cu noile tendinte ale pietii.

De aceea, singurele solutii de a contracara scaderea cifrei de afaceri sunt de a micsora celelalte cheltuieli care alcatuiesc costul (materii prime, materiale, salarii, alte activitati) sau de a micsora marja de profit.

#### **1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.**

- a) Prin vanzarea acestor imobilizari corporale, societatea a obtinut fondurile necesare relansarii de noi activitati, care se vor concretize chiar in schimbarea obiectului de activitate principal.

In actualul context de piata economica in localitatea Slobozia, judet Ialomita, decizia de a

aborda noi activitati nu este o decizie deloc simpla, ci dimpotriva presupune o abordare responsabila bazata pe studii, documentatie si consultanta de specialitate, astfel incat sa putem elabora o strategie de dezvoltare coerenta si rentabila pentru viitor. Pentru aceasta singurul pas pe care l-am intreprins in acest sens a fost acela de a inchiria cladirea administrativa pentru strangerea de capital necesar dezvoltarii economice.

Pentru anul 2019 s-a incheiat contract de inchiriere cu mall Carrefour unde societatea va trebui sa investeasca fonduri pentru realizarea investitiei necesare deschiderii acestuia precum si modernizarea cladirii pentru spatii de inchiriat pentru diverse firme adiacente cum ar fi HM, agentie bancara farmacie si altele.

- b) Se procedeaza sistematic la reducerea cheltuielilor curente in scopul rentabilizarii activitatii.
- c) Sunt cele prevazute la pct.(a).

## **2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE**

**2.1. S.C. COMCEREAL S.A. Slobozia :** Imobilul este situat in intravilanul orasului Slobozia, str. Matei Basarab nr.137, judetul Ialomița. Terenul apartine Consiliului Local Slobozia, fiind concesionat. Suprafata totala este de 6.173,50 m.p. pe teren exista o constructie ce apartine SC COMCEREAL SA, compusa din subsol, parter si etaj. Terenul are urmatoarele vecinatati: N = bd. Matei Basarab, E = teren Primarie, S = varianta DN2A, V = teren Primarie (Manastirea Sf. Voievozi).

**2.3. Nu este cazul, intrucat nu exista potentiiale probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.**

## **3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA**

**3.1.** Piata din Romania pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de societate – este AeRO, numarul aproximativ al detinatorilor – clasa comună – cca. 5.560 detinatori.

**3.2.** In ultimii trei ani, societatea nu a acordat dividende, profitul rezultat din anii anteriori fiind repartizat la rezerve respectiv suma de 2.201.883,44 lei iar diferența de 1.948.260,76 lei a ramas nerepartizata, conform Hotararii A.G.A. la data inchiderii exercitiilor financiare respective.

**3.3. Nu este cazul, intrucat nu au existat activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni.**

**3.4. Nu este cazul, intrucat nu au existat actiuni emise de societate si detinute de filialele sale.**

**3.5. Nu este cazul, intrucat societatea nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta datorie.**

## **4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

**4.1. a)** Lista administratorilor societatii:

-Balan Marian - presedinte CA

Varsta: 50 ani

Experienta profesionala: peste 20 ani

Functie: Director general

Vechimea in functie: 15 ani

-Manea Gigi - membru

Varsta: 53 ani

Experienta Profesionala: 25 ani

Functie: Director societate

Vechimea in functie: 10 ani

-Cristea Marian - "

Varsta: 55 ani

Experienta profesionala: 25 ani

Functie: Lucrator comercial

Vechimea in functie: 15 ani

b) Nu este cazul, intrucat nu exista niciun accord, inteleger sau legatura de familie intre administrator si o alta persoana datorita careja persoana respectiva a fost numita administrator

c) Nu este cazul, intrucat niciunul dintre administrator nu detine participari la capitalul social al societății.

d) Lista persoanelor afiliate societății:

SC SPARCOM SRL - persoana juridica afiliata SC COMCEBAL SA

SC SPARCOM IMPEX SRL - persoana juridica afiliata SC COMCEREAL SA

#### **4.2. a) Conducerea executiva:**

-Balan Marian - Director general - contract de munca pe durata nedeterminata

b) Nu este cazul, intrucat nu exista niciun acord, inteleger sau legatura de familie intre Directorul general si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita Director general.

c) Nu este cazul, intrucat Directorul general nu detine participari la capitalul social al societății.

**4.3.** Nu a fost cazul, intrucat persoanele indicate la punctele 4.1 si 4.2. nu au fost implicate in ultimii 5 ani, in litigii sau proceduri administrative, referitoare la activitatea acestora in cadrul societatii, precum si acelea care privesc capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii

### **5. SITUATIA FINANCIARA CONTABILA**

a) elemente de bilanț:

-total active curente = 7.168.655 lei  
 -total pasive curente = 1.569.350 lei

b) contul de profit și pierderi:

\*venituri din exploatare = 105 000 lei

\*cheltuieli din exploatare

=> rezultat din exploatare

si conturi la banci:

	-lei-
Elemente de activ	2018
Active imobilizate	969.716
Active circulante: din care	7.168.655
stocuri	creante 1.568.303
casa si conturi la banci	5.597.588
	2.764

Elemente de pasiv	2018
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1.569.350

~~PRESEDINTE C.A.  
Marian BALAN~~

