

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE ASUPRA  
REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE

LA 31.12.2005

Societatea Comercială Confecții Vaslui S.A.a realizat la data de 31.12.2005 comparativ cu anul 2004 principalii indicatori economico-financieri după cum urmează:

INDICATORI	U/M	REALIZARI		±
		2004	2005	
1. CAPITAL SOCIAL	RON	6.989.873	6.989.873	-
2. VENIT.EXPLOATARE	"	23.913.484	20.013.806	- 3.899.678
3. CHELT.EXPLOATARE	"	19.891.984	17.958.584	- 1.933.400
4. VENIT.FINANCIARE	"	710.041	713.404	+ 3.363
5. CHELT.FINANCIARE	"	300.016	450.542	+ 150.526
6. VENIT.EXTRAORDINARE	"	-	-	-
7. CHELT.EXTRAORDINARE	"	-	-	-
8. VENITURI TOTALE	"	24.623.525	20.727.210	- 3.896.315
9. CHELT.TOTALE	"	20.192.000	18.409.126	- 1.782.874
10. CIFRA DE AFACERI	"	23.152.992	19.548.038	- 3.604.954
11. PROFIT BRUT	"	4.431.525	2.318.084	- 2.113.441
12. PROFIT NET	"	3.398.816	1.949.467	- 1.449.349
13. REZERVE STATUTARE	"	218.238	122.889	- 95.349
14. ALTE REZERVE;SURSE FIN.	"	1.000.000	550.000	- 450.000
15. DIVIDENDE	"	2.180.578	1.276.578	- 904.000
16. INVESTITII	"	738.213	1.023.294	+ 285.081
17. NR.MEDIU SALARIATI	PERS.	2.036	1.291	- 745
18. RENTABILITATE	%	19,1	11,9	- 7,2

A.Imobilizări necorporale

La acest capitol sunt înregistrate licențele pentru calculatoarele și programele informatice utilizate în societate achiziționate pe bază de contracte.



La finele anului 2005 valoarea rămasă a acestor licențe este de 28.022 RON.

### B. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale înscrise în bilanț cuprind active și mijloace fixe la valoarea rămasă în sumă de 7.793.954 RON din care:

4.710.740 RON	terenuri și construcții
2.932.281 RON	instalații tehnice și mașini
150.933 RON	alte instalații utilaje și mobilier

La calculul amortizării s-a folosit metoda liniară iar amortizarea inclusă pe costuri a fost calculată conform legii 15/94 și a normelor de aplicare a acesteia. Amortizarea totală la începutul anului 2004 a fost de 3.785.300 RON la care s-a adăugat amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale pentru anul supus analizei astfel încât la 31.12.2005 amortizarea totală a atins suma de 4.490.047 RON.

Amortizarea aferentă activelor imobilizate ieșite din patrimoniu este de 9.474 RON.

### C. Stocuri

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2005 stocuri în valoare totală de 1.537.045 RON.

Față de anul 2004 s-a înregistrat o descreștere cu 185.390 RON localizată astfel;

37.105 RON	materii prime și materiale consumabile
38.150 RON	producție în curs de execuție
111.319 RON	produse finite și mărfuri

Evidența stocurilor se ține pe conturi și gestiuni.

La înregistrarea pe costuri s-a folosit metoda costului mediu ponderat.

### D. Creanțe

La data bilanțului societatea înregistrat creanțe în active circulante în sumă de 2.429.699 RON astfel;

2.331.274 RON	clienți interni și externi
94.941 RON	T V A de rambursat
1.812 RON	debitori din chirii, echipament
1.672 RON	garanții Romtelecom



Totalul creanțelor cu excepția garanției Romtelecom cu termen de lichidare sub un an.

#### H. Situația datoriilor

Valoarea totală a datoriilor la data analizei este de 2.669.797 RON din care:

- 363.889 RON -furnizori interni
- 345.244 RON -drepturi de personal și alte creanțe în legătură cu personalul pentru luna decembrie 2005.
- 64.051 RON -impozit pe profit
- 429.661 RON -contribuții datorate de angajator pentru asigurări sociale de stat, sănătate, șomaj, ITM.
- 1.466.904 RON -dividende cuvenite acționarilor inclusiv cele rămase din anii precedenți.

#### Capitaluri proprii

La data de 31.12.2005 capitalul social este de 6.989.873 RON divizat în 69.898.725 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 0,1 RON.

Evoluția capitalului este următoarea:

	31.12.04	Plus	Minus	31.12.2005
-Capital social	6.989.873	-	-	6.989.873
-Rezerve din reevaluare;				
C.	3.290.938	-	-	3.290.938
D.	314.892	-	-	314.892
-Rezerve statutare	373.568	122.889	-	496.457
-Alte rezerve	4.830.348	550.000	-	5.380.348
-Rezultatul repartat.	341.462	-	-	341.462
	15.511.297	672.889	-	16.184.186

Din datele prezentate rezultă că volumul capitalurilor proprii a fost influențat în sensul creșterii acestuia cu suma de 672.889 RON din care 122.889 RON reprezintă rezervele statutare iar 550.000 RON repartizări din profitul net pentru surse de finanțare a investițiilor.



- 4 -

### Alte grupe si preturi din bilant

În urma determinării rezultatului brut al exercițiului în valoare de 2.318.084 RON și a aplicării cotei de impozitare de 16% asupra profitului impozabil a rezultat un impozit pe profit de 368.617 RON și un profit net de nerepartizat de 1.949.467 RON.

Din analiza structurii veniturilor și cheltuielilor rezultă ca:

Veniturile totale în sumă de 20.727.210 RON au următoarea structură:

20.013.806 RON	venituri din exploatare
713.404 RON	venituri financiare

Cheltuielile totale în sumă de 18.409.126 RON au următoarea structură:

17.958.584 RON	cheltuieli din exploatare
450.542 RON	cheltuieli financiare

Față de anul 2004 în anul 2005 atât veniturile totale cât și cheltuielile totale înregistrează o descreștere cu 3.896.315 RON respectiv 1.782.874 RON. Cauzele care au condus la aceste influențe se localizează pe structura sortimentală, prețurile de producție, costurile de producție și numărul de angajați.

Din aceleași motive la care se mai adaugă și influențele negative de curs valutar au determinat rezultatul brut al exercițiului 2005 să fie inferior cu 2.113.441 RON față de anul 2004.

Veniturile financiare realizate la data analizei în sumă de 713.404 RON se compun din 455.012 RON dobânzi bancare și 258.392 RON influențe pozitive din diferențe de curs valutar.

La capitolul cheltuieli financiare suma de 450.542 RON reprezintă influențe negative din diferențe de curs valutar.

Cifra de afaceri realizată în sumă de 19.548.038 RON are la bază livrările de produse finite ce reprezintă 99% din total diferența de 1% o constituie desfacerea de confecții prin magazinul societății.

Cifra de afaceri ca și componentă a veniturilor totale înregistrează o diminuare față de anul 2004 cu 3.604.954 RON.

Referitor la numărul mediu de salariați se remarcă o descreștere considerabilă cu 745 persoane ceea ce reprezintă 36,6%.



Activitatea salariaților se desfășoară pe bază de contract individual și colectiv de muncă.

În anul 2005 conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație compus din 5 membri. Cu privire la inventarierea patrimoniului se apreciază că au fost respectate prevederile art.8 din Legea 82/91 și a ordinului 2388/95 iar rezultatele operațiunilor de inventariere au fost relectate în bilanțul contabil pe 2005.-

Inventarierea s-a desfășurat conform graficului întocmit la nivelul societății pentru 12 gestiuni.

Valorificarea s-a efectuat în termen rezultând un plus de 448 RON și un minus de 50 RON care au fost înregistrate în contabilitate.

Posturile înscrise în bilanțul contabil pe 2005 corespund cu datele din evidența contabilă analitică și balanța de verificare la data de 31.12.2005.-

Au s-au operat compensări între venituri și cheltuieli.

De asemenea este concordantă între contabilitatea sintetică și analitică.

Contul de profit și pierderi este întocmit pe baza datelor din contabilitate și privește perioada de raportare respectând astfel prevederile legii contabilității nr.82/91 republicată.

Contul de profit și pierderi reflectă cifra de afaceri veniturile și cheltuielile grupate după natura lor precum și rezultatul real al exercitiului financiar adică profitul brut în sumă de 2.318.084 RON.

Profitul net în sumă de 1.949.467 RON se repartizează cu aprobarea AGA la propunerea Consiliului de Administrație astfel;

122.889 RON	- rezerve statutare
550.000 RON	- rezerve - surse proprii de finanțare a investițiilor.
1.276.578 RON	- dividende

Situația fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2005 se prezintă astfel;

- 1.524.496 RON	- flux de numerar din activitatea de exploatare
- 1.023.090 RON	- flux de numerar din activitatea de investiții.
+ 1.737.345 RON	- flux de numerar din activitatea financiară-



Societatea a început exercitiul financiar 2005 cu un sold de disponibilități bănești în suma de 8.415.699 RON și a încheiat la data de 31.12.2005 cu un sold de 7.335.017 RON.

În anul 2005 s-a realizat un volum de investiții de 1.023.294 RON din care:

558.439 RON	- mașini și utilaje pentru industria confecțiilor.
352.962 RON	- modernizare tâmplărie aluminiu
111.893	- obiecte de birotică

Sursele de finanțare a investițiilor au fost constituite astfel:

749.096	- surse proprii din profitul net al societății
274.198 RON	- sprijin financiar de la bugetul de stat prin Programul de creștere a competitivității produselor industriale.cf.H.G.1247/2005.

În anul 2005 societatea nu a angajat nici un fel de credite care să fi necesitat depunerea de garanții sau ipoteci pe active proprii.

De asemenea nu au fost înregistrate plăți restante către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de stat, sănătate, șomaj ori bugetul local.-

Societatea nu deține titluri de participare la alte societăți.-

DIRECTOR GENERAL,  
Ing.Doina Anton Georgescu

DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec.Eugenia Sorănescu

