

# **SC. COMCEREAL SA TULCEA**

**Str.Isaccei nr.73 ;Telefon/Fax:0240/534061 /534069**

**Cod Fiscal:R 8392201 Nr.Inreg.Reg.Com.: J36/165/1996**

**CONT : R013BRDE370SV01677403700 –deschis la BRD TULCEA**

**Capital Social : 7.191.110 RON**

## **RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE CU PRIVIRE LA BILANTUL CONTABIL 30.06.2011 LA S.C. COMCEREAL S.A. TULCEA**

### **1. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA**

*In urma analizei activitatii economico – financiara a S.C. Comcereal S.A. Tulcea pe primul semestru al anului 2012, comparativ cu aceiasi perioada a anului 2011 s-au constatat urmatoarele :*

<i>Nr. Crt.</i>	<i>Denumire</i>	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2012</i>	<i>%</i>
1	Venituri totale	1.475.042	4.952.639	335,76
2	Cheltuieli totale	1.973.748	5.572.228	282,32
3	Rezultate financiare brute	-498.706	-619.589	124,24
4	Profit net	-	-	-
5	Pierdere	498.706	619.589	124,24

*Semestrul I al anului 2012 s-a incheiat din punct de vedere economico-financiar nefavorabil pentru societate.*

*Au existat doua motive care au condus la rezultatul nefavorabil si anume:*

*- veniturile din prestari au fost mai mici in primul semestru al anului 2012. Aceasta se datoreza faptului ca produsele achizitionate in baza contractului de mandat pentru SC Argus SA Constanta au fost ridicate din pastrare pana la sfarsitul anului 2011, fata de anii precedenti cand acestea ramaneau in custodia SC Comcereal SA Tulcea pana in lunile martie – aprilie ale anului urmator.*

*Mentionam ca SC Argus SA Constanta este principalul client, care genereaza venituri din prestari de servicii pentru societatea noastra.*

*- cheltuielile cu amortizarea au crescut in anul 2012 datorita diferentelor favorabile rezultate in urma reevaluarii cladirilor de la sfarsitul anului 2011.*

*Situatia stocurilor la produse agricole la date de 30.06.2012 se prezinta astfel :*

- Grau 928 to. Util de gestiune din care –175 to. stoc Comcereal si 753 to in custodie ;*
- Floarea soarelui 98 to util de gestiune in custodie .*

*Va informam totodata ca societatea nu are datorii vechi catre nici un tert si nici la bugetul de stat, asigurari sanatate, somaj etc., are doar datorii curente de lucru normale pentru orice societate in activitate.*

**Contracte importante închiriere de active către terți :**

**a) Contract de închiriere nr. 112 / 12.01.2009 încheiat cu S.C MAYA SD Trans Bucuresti (prelungit prin act adițional nr.110 / 14.01.2008 )**

- obiect : teren situat în incinta B.R Isaccea în vederea depozitării de produse de cariera.
- pret : - pentru lunile ianuarie, februarie și decembrie 1.500 Euro / luna fără TVA .
  - pentru lunile martie, aprilie, mai, iunie, iulie, august, septembrie, octombrie și noiembrie 2.500Euro/luna fără TVA
- termen : 01.01.2009 – 31.12.2009. - prelungit prin act adițional nr. 125/12.01.2010 până la 31.12.2010, prelungit prin act adițional nr.576/23.02.2011 până la 31.12.2011, prelungit prin act adițional nr.833/16.03.2012 până la 31.12.2012

**b) Contract de închiriere nr. 2891 / 1919 / 15.07.1999 încheiat cu S.C. Orange Romania S.A. (prelungit prin act adițional nr.1415 / 03.06.2008 )**

- obiect : spațiu în suprafața de 31 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru construirea unui spațiu de telefonie GSM
- pret : 3.000 Euro/ an fără TVA în patru rate trimestriale
- termen : 01.04.2008 – 31.03.2013 – încheiat pe o perioadă de 5 ani

**c) Contract de locație nr. CR 3025 SA / 01.05.2008 încheiat cu S.C. Cosmote Romania Mobile Telecommunications S.A.**

- obiect : spațiu în suprafața de 100 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru Instalarea Statiei Radio
- pret : 300 Euro / luna fără TVA
- termen : 01.05.2008 – 30.04.2013 – încheiat pe o perioadă de 5 ani

**d) Contract de închiriere nr. 3468 / 15.12.2008 încheiat cu Cabinet Parlamentar Deputat 17 Avram Marian Colegiul Uninominal Tulcea**

- obiect : spațiu în suprafața de 50 mp situat în loc. Tulcea str. Mircea Voda nr. 4 în vederea desfășurării de activități d sediu – birou.
- pret : 4 Euro/ mp / luna fără TVA
- termen : 15.12.2008 – 15.12.2009 - prelungit prin act adițional nr. 3309/10.12.2009 până la 15.12.2010, prelungit prin act adițional nr. 3175 / 15.12.2010 până la 15.12.2011, prelungit prin act adițional nr.3299/07.12.2012 până la 01.12.2012.

**e) Contract de închiriere nr. 3292 / 20.11.2008 încheiat cu S.C. Cereal Prest SRL Tulcea-societate comercială cu capital integral SC Comcereal SA Tulcea**

- obiect : suprafața de 744,80 mp situat în B.R. Mahmudia din jud. Tulcea cu destinația de parcare utilaje agricole
- pret : 100 lei / luna +TVA
- termen : 20.11.2008 – 19.11.2012 - putând fi prelungit prin act adițional semnat de ambele părți contractante.

**f) Contract de închiriere nr. 2039 / 14.07.2009 încheiat cu S.C. Aylin Sel Compani SRL**

- obiect : închirierea Magazinului și Brutăria Isaccea situat în loc Isaccea, str. Vidin, nr.3, bl.32, parter, în suprafața de 147 mp.
- pret : 1.700 lei / luna
- termen : 14.10.2009 – 13.10.2010 - putând fi prelungit prin act adițional semnat de ambele părți contractante- prelungit prin act adițional nr2723 / 14.10.2010 pe o perioadă de 2 ani cu începere de la 14.10.2010.



- g) Contract de inchiriere nr. 878 / 30.04.2010 incheiat cu RCS & RDS SA Bucuresti**  
- obiect : : spatiu in suprafata de 10 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru Instalarea echipamente comunicatie  
- pret : 1.000 Euro / an  
- termen : 30.04.2010 – 30.04.2011 - prelungit prin act aditional nr 1092/02.05.2011 pana la 30.04.2012, prelungit prin act aditional nr. 877/21.03.2012 pana la 30.04.2013.

### **Contracte importante inchiriere de active de la terti :**

- a) Contract de inchiriere nr. 2152 / 22.02.2002 incheiat cu Primaria orasului Macin**  
- obiect : terenul in suprafata de 31.503,54 mp situat in orasul Macin, ocupat de B.R. Macin  
- pret : 0,1803 lei / mp / luna ( act aditional 7433/15.06.2011 ) – plata se va face trimestrial  
- termen : 01.01.2002- pana la concesionarea sau vanzarea terenului de catre locator.
- b) Contract de inchiriere nr. 1280/28.04.2009 incheiat cu Consiliul Local Comuna Peceneaga**  
- obiect : : terenul in suprafata de 4,03 ha situat in comuna Peceneaga, jud. Tulcea, ocupat de B.R.Peceneaga.  
- pret : 0,036 lei / mp / an ( act aditional 838/16.03.2012 ) - plata se va face semestrial pana la 15 ale lunii urmatoare.  
- termen : 10 ani, incepand cu data de 20.04.2009.

Informam actionariatul ca nu au fost contestate hotararile A.G.A. , la fel cum nu au fost semnalate situatii conflictuale de interese legate de administratori sau actionari in relatia cu societatea.

### **1.1. Situatia economico – financiara actuala a societatii , comparative cu aceiasi perioada a anului trecut .**

#### **a) Elemente de bilant**

Nr. Crt.	Elemente de bilant	30.06.2011	30.06.2012	%
1	I Active imobilizate	10.367.597	19.915.397	192,09
2	Stocuri	2.742.222	2.058.296	75,06
3	Casa si conturi la banci	7.056.278	4.901.122	69,46
4	Creante	3.198.878	4.544.922	142,08
5	II Active circulante	10.456.569	11.504.340	110,02
6	III Cheltuieli inregistrate in avans	0	0	0
7	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>20.824.166</b>	<b>31.419.737</b>	<b>150,88</b>
8	Capital social	7.191.100	7.191.100	100
9	Diferente de reevaluare	5.797.577	15.502.082	267,39
10	Rezerve	7.875.958	7.932.108	100,71
11	Rezultatul exercitiului	-498.706	-619.589	124,23
12	I Capitaluri proprii	20.365.929	30.005.701	147,33
13	II Datorii totale	458.237	1.067.387	232,93
14	III Venituri in avans	0	346.649	
15	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>20.824.166</b>	<b>31.419.737</b>	

**b) Cont de profit și pierdere**

Nr. Crt.	Contul de profit si pierdere		30.06.2011	30.06.2012	%
1	Productia vanduta		606.199	185.113	30,57
2	Venituri din vanzarea marfurilor		475.713	4.570.362	960,74
3	I Cifra de afaceri		1.081.912	4.755.475	439,54
4	II Variatia stocurilor de produse	D	0	0	-
		C	0	0	-
5	III Venituri din creante reactivate		0	0	-
6	IV Alte venituri din exploatare		135.300	85.980	63,55
7	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATERE		1.217.212	4.841.455	397,75
8	Cheltuieli cu mat. Prime si materialele		77.608	78.378	100,99
9	Alte cheltuieli materiale		5.671	9.673	170,57
10	Cheltuieli cu energia si apa		114.210	106.253	93,03
11	Cheltuieli cu marfurile		451.665	3.826.566	847,21
12	Cheltuieli cu personalul		861.933	888.582	103,09
13	Cheltuieli cu amortizarea		164.928	365.272	221,47
14	Ajustari privind activele circulante		-56.321	-49.980	88,74
15	Alte cheltuieli de exploatare		368.413	372.150	101,01
16	Ajustari privind provizioanele		-14.575	-24.666	169,23
17	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATERE		1.973.532	5.572.228	282,35
18	PROFIT DIN EXPLOATERE		-	-	-
	PIERDERE DIN EXPLOATERE		756.320	730.773	96,62
19	Venituri din dobanzi		257.768	111.184	43,13
20	Alte venituri financiare		62	0	-
21	TOTAL VENITURI FINANCIARE		257.830	111.184	43,13
22	Alte cheltuieli financiare		216	0	-
23	TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE		216	0	-
24	PROFIT FINANCIAR		257.614	111.184	43,16
25	VENITURI TOTALE		1.475.042	4.952.639	335,76
26	CHELTUIELI TOTALE		1.973.748	5.572.228	282,32
27	PROFIT TOTAL BRUT		-	-	-
	PIERDERE BRUTA		498.706	619.589	124,24
28	IMPOZIT PE PROFIT		0	0	-
29	PROFIT NET		-	-	-
	PIERDERE NETA		498.706	619.589	124,24



### c) Cash flow

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Exercitiul financiar</i>	
	<i>30.06.2011</i>	<i>30.06.2012</i>
<i>A. Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
<i>Încasări de la clienți</i>	3.087.579	1.888.449
<i>Plăți către furnizori și angajați</i>	3.555.606	4.003.719
<i>Dobânzi plătite</i>	-	-
<i>Impozit pe profit plătit</i>	-	104.789
<i>Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor</i>	-	-
<b><i>Trezorerie netă din activități de exploatare</i></b>	<b>(468.027)</b>	<b>(2.220.059)</b>
<i>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</i>		
<i>Plăți pentru achiziționarea de acțiuni</i>	-	-
<i>Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale</i>	4.661	78.688
<i>Încasări din vânzarea de imobilizări corporale</i>	-	-
<i>Dobânzi încasate</i>	257.768	151.015
<i>Dividende încasate</i>	-	-
<b><i>Trezorerie netă din activități de investiție</i></b>	<b>253.107</b>	<b>72.327</b>
<i>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</i>		
<i>Încasări din emisiunea de acțiuni</i>	-	-
<i>Încasări din împrumuturi pe termen lung</i>	-	-
<i>Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar</i>	7.664	-
<i>Dividende plătite</i>	30.678	7.424
<b><i>Trezorerie netă din activități de finanțare</i></b>	<b>(38.342)</b>	<b>(7.424)</b>
<b><i>D. Creșterea netă a trezoreriei și echivalențelor de trezorerie</i></b>	<b>(253.262)</b>	<b>(2.155.156)</b>
<i>E. Trezorerie și echivalențe de trezorerie la începutul exercițiului financiar</i>	7.309.540	7.056.278
<i>F. Trezorerie și echivalențe de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</i>	7.056.278	4.901.122

Schimbările la nivelul numerarului în cadrul activității de baza se concretizează în : - încasarea provizioanelor și a clienților, încasarea dobânzilor de la depozite, plata furnizorilor și o parte a dividendelor.

## 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. *Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut*  
- nu este cazul.

2.2. *Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Cheltuielile de capital din această perioadă au fost finanțate ca și în anul precedent din surse proprii de finanțare și nu vor influența negativ situația financiară a societății.

2.3. *Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii în care au fost afectate de fiecare element identificat. Comparatie cu aceeași perioada a anului trecut.*

*Activitatea societatii a fost afectata din cauza depozitarilor cu spatii de depozitare mici, neutilitate corespunzator dar totusi autorizate, excluzand astfel posibilitatea de receptie si depozitare in spatiile noastre.*

### **3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE**

3.1. *Descrierea cazurilor în care societatea comerciala a fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare în timpul perioadei respective*

*- nu este cazul*

3.2. *Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala*

*- nu este cazul.*

### **4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

*În cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevanta*

*- nu este cazul.*

*Presedintele Consiliului de Administratie  
Ec. Leu Vasile*

