

## **RAPORT DE GESTIUNE**

**privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2008 - 31.12.2008**

### **CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE**

SC Hercules SA Braila are sediul in localitatea Braila, str. Incinta Docuri nr.1.

Societatea a luat fiinta in baza HG19/17.01.1991 conform prevederilor legii 15/1990 privind organizarea unitatilor economice cu capital de stat ca regii autonome si societati comerciale si ale legii 31/1990 privind societatile comerciale si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J09/89/91, avand CUI nr.2265292, atribut fiscal RO.

Societatea isi desfasoara activitatea pe raza portului Braila, situat pe Dunare la km 170 la extremitatea amonte a Dunarii maritime.

In componenta societatii se afla si punctele de lucru Gura Aman si Turcoaia, dotate cu utilaje specializate in manipularea marfurilor de cariera – balastiera.

SC Hercules SA Braila are un capital social de 2.118.610 lei impartit in 847.444 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 2,5 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2008 conform registrului actionarilor se prezinta astfel:

Actinari	Nr. actiuni	%	Val. capital social
SC Bursaghirom SA	724.574	85,5011	1.811.435
Actionari PPM	122.870	14,4989	307.175
TOTAL	847.444	100	2.118.610

Conform statutului societatii, obiectul de activitate cuprinde :

- efectuarea de prestatii portuare;
- expeditii interne si internationale de marfuri;
- reparatii nave, utilaje si constructii metalice;
- transport naval de marfuri;
- alte servicii pentru agricultura (conditionare, procesare, depozitare cereale).

Principala activitate desfasurata de SC Hercules SA o reprezinta efectuarea de prestatii portuare. Ponderea fiecarei categorii de servicii in totalul cifrei de afaceri este urmatoarea:

Indicatorul	Suma (lei)	Ponderea veniturilor in cifra de afaceri(%)
<b>CIFRA DE AFACERI(1+2)</b>	<b>23018726</b>	<b>100</b>
<b>Venituri din lucr. exec. si serv. prest</b>	<b>19636059</b>	<b>85.30</b>
<b>Venituri din redev,locatii gest</b>	<b>83854</b>	<b>0.36</b>
<b>Venituri din diverse activitati</b>	<b>749400</b>	<b>3.25</b>
<b>Productia vanduta (1)</b>	<b>20469313</b>	<b>88.91</b>
<b>Venituri din vanzarea mf (2)</b>	<b>2549413</b>	<b>11.09</b>

Se observa ca in totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare – 85.3 %, o inregistreaza veniturile din lucrari executate si servicii prestate, urmate de veniturile din vanzarea marfurilor – 11.09 %.

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea noastra colaboreaza cu cca 40 de clienti, dintre care cei mai importanti sunt SC North Star Shipping Constanta, Alfred Toepfer International, Arcellor Mittal SA Galati, Tastrom SRL Galati, Deltasider SRL Galati , Transcombi SA Galati , Drumuri si Poduri SA Braila,Holcim SA Bucuresti ,Cargill Agricultura SRL Bucuresti , Tancrad SRL Galati , Tarmac SRL Bucuresti etc.

In perioada analizata SC Hercules SA a avut un numar mediu de 291 salariatii angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, din care 20 persoane la TESA , 2 persoane la Aprovizionare, 20 persoane la SEP Macin, 10 persoane la Sector Cereale, 4 persoane la Sector Expeditii si 48 persoane la Sectia Exploatare Port – Utilaje, 30 persoane la Paza , 42 persoane la Ateliere Reparatii si 115 persoane la Flota . In societatea noastra salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 1436 lei.

**Situatia principalilor clienti ai societatii precum si volumul relatiilor comerciale in structura se prezinta astfel :**

Nr. crt	<u>Partener</u>	lei Volumul relatiilor comerciale in anul 2008
<b>01</b>	<b>Cargill Agriculture SRL Bucuresti</b>	<b>947982</b>
<b>02</b>	<b>Drumuri si Poduri SA Braila</b>	<b>909776</b>
<b>03</b>	<b>Transcombi SA Galati</b>	<b>160971</b>
<b>04</b>	<b>North Star Shipping Constanta</b>	<b>5953934</b>
<b>05</b>	<b>Alfred Toepfer International Bucuresti</b>	<b>2316492</b>
<b>06</b>	<b>Tastrom SRL Galati</b>	<b>417719</b>
<b>07</b>	<b>Concivia SA Braila</b>	<b>281823</b>
<b>08</b>	<b>Holcim SA Bucuresti</b>	<b>1055419</b>
<b>09</b>	<b>Uranus Pluton SRL Constanta</b>	<b>851957</b>
<b>10</b>	<b>Laminorul SA Braila</b>	<b>1042963</b>

## **CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

In cursul anului 2008 conducerea executiva a fost asigurata de domnul Costin Sorin, in calitate de director general executiv, de domnul Dumitrascu Petrica , contabil sef si de domnul Lazar Eugen in calitate de director tehnic.

Comisia de cenzori a functionat in urmatoarea componenta: domnul Surdu Eugeniu, domnul Munteanu Chiriac si domnul Carligea Aurel.

## **CAP.III SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**

SC Hercules Braila dispune de :

- 1) Platforme portuare = 204.762 mp;
- 2) Constructii = 9006 mp;
- 3) Cai ferate uzinale = 22.352,64 mp;
- 4) Platforme neamenajate = 12.706 mp ;

## **CAP.IV SITUATIA ACTIVEI CIRCULANTE**

a) *Situatia stocurilor* la 31.12.2008 a fost urmatoarea:

Denumire	Suma(lei)
Materiale consumabile	335764
Materiale de nat.obiectelor de inv	205696
Marfuri	27098

Acestea au inregistrat o scadere de 2104163 lei in comparatie cu cele de anul trecut deoarece in luna aprilie 2008 s-au dat in consum cele doua motoare pentru impingatorul Vultur 1.

b) Situati*a inventarierii*

Organizarea si efectuarea inventarierii s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr.82/1991, a Ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarului patrimoniului nr.1753/22.11.2004, publicat in M.O. nr.1174/13.12.2004.

In baza deciziei nr. 4829/09.12.2008 emisa de conducerea societatii, s-a efectuat inventarierea patrimoniului in parte, de catre urmatoarea comisie:

Lazar Eugen	- presedinte comisie
Mocanu Dumitru	- membru comisie
Maxineanu Carmen	- membru comisie
Ursescu George	- membru comisie
Constantin Tudorel	- membru comisie
Jalba Cristea	- membru comisie
Cheosea Costel	- membru comisie
Vasiliu Nicolae	- membru comisie

Bunurile inventariate in baza acestei decizii au fost: terenuri, mijloace fixe, materiale, obiecte de inventar, marfuri, banca, casa, garantii gestionari, imprimate cu regim special, creante si datorii, conturile din balanta.

Pe parcursul anului 2008, s-a efectuat inspectia casei in lei si in devize fara sa se constate diferente in plus sau in minus.

### c) Situatia creantelor

La data de 31.12.2008 volumul creantelor inregistrate de societate a fost de 2570036 lei, din care:

- clienti 1700312 lei;
- alte creante 311594 lei;
- debitori 49917 lei;
- clienti incerti 508213 lei.

Se constata o crestere a acestora cu 778314 lei fata de anul trecut datorita faptului ca in ultimele luni traficul de marfuri a crescut .

## **CAP.V SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII**

La data de 31.12.2008 societatea a inregistrat un volum de datorii in suma de 10.608.540 lei ,din care datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an sunt in suma de 3963165 lei, iar cele ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an ( credite bancare si leasing ) sunt in suma de 6645375 lei. Datoriile pe termen scurt se prezinta astfel:

- |   |              |
|---|--------------|
| - furnizori                                   | 2440270 lei; |
| - creditor                                    | 37216 lei;   |
| - datorii fiscale si datorii privind asig soc | 1485679 lei; |

In ceea ce priveste datoriile pe termen scurt se raporteaza o scadere a acestora cu 69640 lei fata de anul precedent. ( 3963165 lei fata de 4032805 lei in 2007) .

## **CAP.VI SITUATIA FINANCIAR CONTABILA**

In anul 2008 SC Hercules SA a realizat venituri totale in suma de 25332627 lei si a facut cheltuieli totale in suma de 23661541 lei, rezultand un profit brut de 1671086 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 278402 lei, cheltuielile cu sponsorizarea in cursul anului 2008 fiind de 6000 lei.

Din verificarea de structura rezulta ca din activitatea de exploatare s-a obtinut un profit brut de 2343361 lei ( venituri =25252472 lei, cheltuieli =22909111 lei ) iar din activitatea financiara a rezultat o pierdere de 672275 lei, datorata dobanzilor la creditele bancare si diferentelor de curs valutar.

Deci profitul raportat este urmare a activitatilor de exploatare afectat de activitatea financiara.

Fata de anul 2007 atat veniturile cat si cheltuielile au avut o evolutie ascendenta . Astfel veniturile totale au crescut cu 1.13 % iar cheltuielile cu 1.07 %.

Analizand cifra de afaceri a exercitiului financiar 2008 se constata ca 85.30 % din total venituri il reprezinta veniturile din lucrari executate si servicii prestate, care fata de anul precedent au crescut cu 1.03 % . In ceea ce privesc cheltuielile, situatia este urmatoarea: „cheltuieli privind prestatiile externe” – 14.91 %, „cheltuielile cu materialele consumabile” – 30.29 %, „cheltuielile cu personalul” – 29.90 % si „cheltuielile cu marfurile” – 8.1 % din totalul cheltuielilor.

Profitul net la SC Hercules SA Braila se prezinta astfel:

-Total venituri	25332627 lei
-Total cheltuieli	23661541 lei
Profit brut	1671086 lei
- Impozit pe profit	278402 lei
Profit net	1392684 lei

Administratorul propune spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor repartizarea profitului astfel :

- 83254 lei - rezerve legale
- 1309430 lei - profit nerepartizat

De asemenea mai propune ca din rezultatul reportat la 2007 sa se repartizeze suma de 14782 lei la rezerve legale .

## **CAP.VII INVESTITII EFECTUATE IN 2008**

SC Hercules SA a folosit in anul 2008 pentru achizitii mijloace fixe suma de 390466,47 lei. Dintre acestea mentionam:

### **SITUATIE INTRARI MIJLOACE FIXE 01.01.2008-31.12.2008**

<b>19.09.2008</b>	<b>GENERATOR STATIONAR ENERGY</b>	<b>37.962,00</b>
<b>19.09.2008</b>	<b>CENTRALA TERMICA</b>	<b>19.600,09</b>
<b>28.10.2008</b>	<b>AUTOUTILITARA FIAT DOBLO</b>	<b>75.550,77</b>
<b>28.10.2008</b>	<b>AUTOTURISM FIAT SCUDO</b>	<b>124.786,63</b>
<b>05.11.2008</b>	<b>GRAIFARE</b>	<b>80.960,00</b>
<b>21.11.2008</b>	<b>SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO</b>	<b>4.957,98</b>
<b>26.11.2008</b>	<b>SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO</b>	<b>46.649,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>390.466,47</b>

Se mentioneaza ca a fost majorata valoarea mijlocului fix „impingator Vultur1”cu suma de 1.918.590 lei reprezentand 2 motoare ;

Referitor la investitii in curs :

- au fost continuate lucrari de modernizare a unor magazii pentru depozitarea cerealelor ;
- s-au continuat investitiile la statia de depozitare a uleiurilor minerale (terminal de uleiuri minerale).

## **CAP. VIII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII**

Oficiul juridic a avut in lucru pe perioada anului 2008 un numar de 20 procese , care au fost intocmite si sustinute in fata instantelor de judecata competente.(Anexa 1)

## **CAP. IX MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE**

In societatea noastra nu au intervenit modificari in structura actionariatului si nu au existat situatii de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevazute la art.10 din Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul expirat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2008.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

S-au respectat principiile contabilitatii, regulile si modelele prevazute in regulamentele in vigoare.

**Director general ,  
Costin Sorin**

## INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

### 1.INDICATORI DE LICHIDITATE

$$a)\text{Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{activecurente}}{\text{datoriicurente}} * 100 = \frac{18182623}{4032805} = 0,455$$

$$b)\text{Indicatorul lichidatii imediate} = \frac{\text{activecurente} - \text{stocuri}}{\text{datoriicurente}} * 100 = \frac{28.389.626}{73.248.006} = 0,387$$

### 2.INDICATORI DE RISC

$$a)\text{Indicatorul gradului de indatorare} = \frac{\text{capita lim prumutat}}{\text{capitalpropriu}} * 100 = \frac{12.157.944}{31.926.191} = 0,38$$

### 3.INDICATORI DE ACTIVITATE

$$a)\text{Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{costulvanzarilor}}{\text{stocmediu}} = \frac{26.720.321}{4.983.506} = 5,36\text{ori}$$

$$b)\text{Viteza de rotatie a debitorilor-clienti} = \frac{\text{stocmediuclienti}}{\text{cifradeafaceri}} * 365 = \frac{22.638.691}{201.456.648} * 365 = 41,01$$

$$c)\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{cifradeafaceri}}{\text{totalactive}} = \frac{201.456.648}{33.373.132} = 6,04$$

### 4.INDICATORI DE PROFITABILITATE

a)Rentabilitatea capitalului angajat=

$$\frac{\text{profitulina int eaplatiidobanziisiimpozitpeprofit}}{\text{capitalulangajat}} = \frac{18.823.759}{21.186.100} = 0,888$$



$$\text{b) Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{profit brut din vanzari}}{\text{cifra de afaceri}} * 100 = \frac{13.105.963}{201.456.648} * 100 = 6,5$$

$$\text{c) Rezultatul pe actiune} = \text{profitul net atribuibil actiunilor comune} \\ = 14.853.391.000 / 847.444 = 17,52 \text{ lei/act}$$