

RAPORT ANUAL LA 31.12.2008 AL ADMINISTRATORULUI UNIC

Raportul anual conform **Regulamentului C.N.V.M. NR. 1/2006**

Pentru exercițiul financiar **31.12.2008**

Data raportului **26.05.2009**

Denumirea societății comerciale **S.C. Parângul S.A. Petroșani**

Sediul social: **Str. 1 Decembrie 1918, Nr. 110, localitatea Petroșani, Județul Hunedoara**

Numărul de telefon/fax: **0254-545383**

Codul de înregistrare fiscală la **Oficiul Registrului Comerțului RO 2135276**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J 20/126/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori București- Piața RASDAQ**

Capitalul social subscris și vărsat **831.172,50 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 2,5 lei, 332.469 număr de acțiuni;

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Activitatea de bază a societății comerciale este “Hoteluri si alte facilitati de cazare similare”, cod CAEN 5510.

b) Societatea comercială Parângul S.A. Petroșani s-a înființat în 1991.

c) În cursul exercițiului financiar 2008, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

d) În cursul exercițiului financiar 2008 s-au achiziționat:

- autoturisme în valoare de 265.228 lei;

- echipament tehnic si de calcul pentru birou în valoare de 5.597 lei;

- televizoare în valoare de 6.132 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2008 o pierdere în valoare de 99.217 lei, în timp ce anul trecut obținea un profit în suma de 263.099 lei.

b) La 31.12.2008, cifra de afaceri era în valoare de 919.878 lei, cu 15,76% mai mică față de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Costurile totale aferente anului 2008 sunt în valoare 1.037.185 lei, iar la nivelul anului 2007 valoarea acestora a fost de 788.964 lei.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele servicii, nu s-a realizat un astfel de studiu complex de către societate din lipsă de personal specializat prin urmare societatea nu dispune de astfel de informații.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele servicii prestate sunt:

- Servicii cazare;
- Servicii alimentație publică.

Principalii clienți sunt persoanele fizice aflate în trecere prin Petroșani.

b) Ponderea serviciilor prestate în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produse/servicii	2006		2007		2008	
	Cifra de afaceri	Venituri -lei-	Cifra de afaceri	Venituri -lei-	Cifra de afaceri	Venituri -lei-
Servicii cazare	740.700	63.37%	659.624	60.41%	605.359	65.81%
Vanzari marfa	428.134	36.63%	432.307	39.59%	314.519	34.19%

c) Societatea nu are în vedere oferirea de noi servicii care să afecteze substanțial volumul de active pentru viitorul exercițiu financiar.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Principalii furnizori interni ai societății comerciale la nivelul anului 2008 sunt producătorii proprii.

Societatea nu are furnizori externi.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de vreun furnizor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2008 era de 919.878 lei, iar la 31.12.2007 era de 1.091.931 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor societății comerciale și a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații.

c) Societatea comercială nu depinde de un singur client sau de un grup de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2008 era de 18 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 12 angajați.

În privința nivelului mediu de pregătire al angajaților, aceștia sunt absolvenți de studii medii și superioare.

b) Angajații nu sunt membrii de sindicat.

c) Raporturile dintre manager și angajați sunt bune.

d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.1.6. Impactul asupra mediului înconjurător.

Activitatea de bază a societății nu are un impact major asupra mediului.

Nu există și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare-dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

Societatea nu are o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiar.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) În cursul exercitiului financiar 2008 lichiditatea nu a fost afectată de nici un eveniment sau factor de incertitudine.

b) Societatea nu a avut cheltuieli de capital la nivelul anului 2008.

c) Veniturile din activitatea de bază sunt direct influențate de criza economică.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Principala capacitate de producție în proprietatea societății comerciale este complexul hotelier, amplasat în zona centrală a orașului și alcătuit din 112 camere, 2 săli restaurant, o terasă, un bar.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă de mijloace fixe	Grad de uzură mediu - %-	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1.	Construcție	15.35	1	-
2.	Instalații tehnice, echipamente tehnice	40.10	58	40
3.	Mobilier	28.81	2620	2030

2.3. Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială. se negociază pe Bursa de Valori București- Piața RASDAQ, având simbolul PRGL.

3.2. Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 3 ani.

3.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de doamna Emilia Tunaru, în calitate de Administrator Unic.

Nume, prenume	Calitatea	Varsta	Calificarea	Experienta profesionala	Funcția	Vechimea în funcție
Tunaru Emilia	Administrator unic	50 ani	Studii management	Management	Director General	10 ani

b) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între administrator și o altă persoană datorită căreia a fost numită administratorul.

b) Doamna Emilia Tunaru deține un număr de 197.188 acțiuni, reprezentând 59,31019% din capitalul social.

c) Societatea nu are persoanele afiliate.

d) Administratorul Unic nu a fost implicat în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

4.2. a) Conducerea executivă a societății la 31.12.2008 a fost asigurată de:

- Director General-Tunaru Emilia, numita în această funcție pe perioadă determinată: 09.05.2008-09.05.2012.
- Contabil Șef - Iacob Dorina, numita în această funcție pe perioadă nedeterminată.

b) Participarea la capitalul social al unității:

- Director General- Tunaru Emilia, deține un număr de 197.188 acțiuni, reprezentând 59,31019% din capitalul social.
- Contabl Șef- Iacob Dorina, deține 40 acțiuni la societate, reprezentand 0,00012% din capitalul social.

c) Nu există nici un fel de acord, înțelegere sau legătură de familie în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5. Situația financiar-contabilă

1. Bilantul contabil

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	2006	2007	2008
ACTIVE IMOBILIZATE	1.046.407	1.003.227	1.042.800
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	66.478	18.547	32.537
CREANȚE	116.515	94.014	153.779
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-	-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	6.375	449.554	179.141
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	189.368	562.115	365.457
CHELTUIELI IN AVANS	11.512	-	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	462.622	96.869	39.973
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-263.163	450.171	311.381
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	783.244	1.453.398	1.354.181
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-	-
VENITURI IN AVANS	1.421	15.075	14.103
CAPITALURI SI REZERVE			
CAPITAL	424.118	831.173	831.173
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	168.237	168.237	168.237
REZERVE	3.454	190.889	453.988
REZULTATUL REPORTAT	-124.688	-	-
REZULTATUL EXERCITIULUI	312.123	263.099	-99.217
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	783.244	1.453.398	1.354.181

CAPITALURI –TOTAL	783.244	1.453.398	1.354.181
ACTIV=PASIV	1.247.287	1.565.342	1.408.257

2. Contul de profit și pierdere:

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	2006	2007	2008
TOTAL VENITURI	1.186.386	1.103.698	937.968
VENITURI DIN EXPLOATARE	1.174.980	1.092.188	924.080
VENITURI FINANCIARE	11.406	11.510	13.888
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	-
TOTAL CHELTUIELI	836.775	788.964	1.037.185
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	836.470	787.549	1.034.964
CHELTUIELI FINANCIARE	305	1.415	2.221
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-	-
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	349.611	314.734	-99.217
IMPOZIT PE PROFIT	37.488	51.635	-
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	312.123	263.099	-99.217

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- **Imobilizari corporale** în valoare de 1.042.637 lei, reprezentând 74,04% din total active.
- Creantele in valoare de 153.779 lei, reprezentand 10,92% din total active.

Societatea nu a avut profituri reinvestite în ultimii 3 ani.

- **Total active curente** în anul 2008 se ridică la 365.457 lei, în timp ce în anul 2007 se cifrau la 562.115 lei.
- **Total pasive curente** în anul 2008 se ridică la 39.973 lei, în timp ce în anul 2007 se cifrau la 96.869 lei.

Nu s-a vândut și nici nu s-a oprit vreun segment de activitate în cursul anului 2008 și nici pentru anul 2009 nu se preconizează acest lucru.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2008 = 919.878 lei;
- Cifra de afaceri netă 2007 = 1.091.931 lei;
- Cifra de afaceri netă 2006 = 1.168.834 lei.

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2008 a scazut cu 15,76% față de anul 2007.

- Total venituri 2008 = 937.968 lei;

- Total venituri 2007 = 1.103.698 lei;
- Total venituri 2006 = 1.186.386 lei.

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2008 au scăzut cu 15,02% față de anul 2007.

Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă:

- Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile în suma de 227.826 lei au crescut față de valoarea lor din anul 2007 cu 40,21% și reprezintă 24,77% din cifra de afaceri.
- Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor în suma de 237.384 lei au crescut față de valoarea lor din anul 2007 cu 331,52% și reprezintă 25,81% din cifra de afaceri.

Societatea comercială nu a înregistrat **provizioane pentru riscuri și cheltuieli**.

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au scăzut cu 60,15% față de începutul perioadei analizate.

În ultimii 3 ani, nu s-au efectuat **investiții**.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluție:

Veniturile financiare sunt în sumă de 13.888 lei, cu 20,66% mai mult față de anul 2007 iar cheltuielile financiare pentru anul 2008 sunt în valoare de 2.221 lei, cu 56,96% mai mult față de anul trecut. Rezultatul activității financiare este un profit de 11.667 lei, cu 15,57% mai mult față de anul anterior. Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi, în valoare de 20 lei, reprezentând 0,14% din total și din alte venituri financiare în valoare de 13.868 lei, reprezentând 99,86% din total venituri financiare.

Cheltuielile financiare sunt alcătuite în totalitate din alte cheltuieli financiare.

Veniturile totale în sumă de 937.968 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2008 au scăzut cu 15,02% față de anul 2007. **Cheltuielile totale** în valoare de 1.037.185 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2008 au crescut cu 31,46% față de anul 2007. Societatea comercială a obținut o pierdere netă în valoare de 99.217 lei, în timp ce anul trecut societatea înregistra un profit net în suma de 263.099 lei.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 924.080 lei și cheltuieli în sumă de 1.034.964 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2008 au scăzut cu 15,39% față de anul 2007. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2008 au crescut cu 31,42% față de anul 2007. Din activitatea de exploatare s-a înregistrat o pierdere de 110.884 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 304.639 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o detine producția vândută în valoare de 605.359 lei, adică 65,51% din total. Ponderea cea mai mare în cadrul cheltuielilor de exploatare este reprezentată de cheltuielile cu amortizarea în valoare de 237.384 lei, adică 22,94% din total.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venituri și cheltuieli în cadrul **activității extraordinare**.

Datoriile totale sunt în valoare de 39.973 lei în scadere față de anul precedent cu 58,73%.

Creanțele sunt în valoare de 153.779 lei, cu 63,57% mai mult față de anul trecut.

Societatea neîntocmind situațiile financiar-contabile în baza Directivei a 4-a, nu are întocmită analiza fluxurilor de numerar (Cash Flow).

Administrator Unic,
Tunaru Emilia

Contabil Șef,
Iacob Dorina