

RAPORT ANUAL

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

Pentru exercițiul financiar **31.12.2007**

Data raportului **28.05.2008**

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 **831.173 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”, cod CAEN 5510.

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

c) În cursul exercițiului financiar 2007, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

d) În cursul exercițiului financiar 2007 s-au achiziționat:

- pompa pentru centrala pe gaz în valoare de 1.503 lei;

- mobilier în valoare de 4.168 lei;

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2007 un profit net în valoare de 263.099 lei, cu 15,71% mai mic față de profitul anului precedent.

b) La 31.12.2007, cifra de afaceri era în valoare de 1.091.931 lei, cu 6,58% mai mică față de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Costurile totale aferente anului 2007 sunt în valoare 788.964 lei, iar la nivelul anului 2006 valoarea acestora a fost de 836.775 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 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	2005		2006		2007	
	Cifra de afaceri	Venituri -lei-	Cifra de afaceri	Venituri -lei-	Cifra de afaceri	Venituri -lei-
Servicii cazare	306.594	59.52%	740.700	63.37%	659.624	60.41%
Vanzari marfa	208.525	40.48%	428.134	36.63%	432.307	39.59%

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 2007 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 31.12.2007 era de 1.091.931 lei, iar la 31.12.2006 era de 1.168.834 lei.

Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Situația concurențială

Principalii concurenți ai societății sunt Motel Gui, Motel Onix, Cabana Rusu.

c) În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor societății comerciale și a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru aceasta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care

societatea nu îl poate realiza din lipsă de fonduri și de oameni specializați în realizarea de astfel de studii de piață.

d) 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 31.12.2007 era de 12 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 19 angajați.

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

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-financiari.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) În cursul exercitiului financiar 2007 lichiditatea nu a fost afectată de nici un eveniment sau factor de incertitudine.

b) Societatea nu a avut cheltuieli de capital la nivelul anului 2007.

c) Veniturile din activitatea de bază sunt direct influențate de numărul de clienți.

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	13.32	1	-
2.	Instalații tehnice, echipamente tehnice	37.25	58	35
3.	Mobilier	21.61	2616	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	Functia	Vechimea in functie
Tunaru Emilia	Administrator unic	49 ani	Studii management	Management	Administrator	8 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.

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

d) Societatea nu are persoanelor afiliate.

e) 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 31.12.2007 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	2005	2006	2007
ACTIVE IMOBILIZATE	788.663	1.046.407	1.003.227
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	28.116	66.478	18.547
CREANȚE	42.464	116.515	94.014
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-	-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	28.800	6.375	449.554
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	99.380	189.368	562.115
CHELTUIELI IN AVANS	2.604	11.512	-
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	458.342	462.622	96.869
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-356.358	-263.163	450.171
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	432.468	783.244	1.453.398
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	-	-	-
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-	-
VENITURI IN AVANS	-	1.421	15.075
CAPITALURI SI REZERVE			
CAPITAL	424.118	424.118	831.173
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	129.584	168.237	168.237
REZERVE	3.454	3.454	190.889
REZULTATUL REPORTAT	-178.579	-124.688	-
REZULTATUL EXERCITIULUI	53.891	312.123	263.099
REPARTIZAREA PROFITULUI	-	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	432.468	783.244	1.453.398
CAPITALURI –TOTAL	432.468	783.244	1.453.398

2. Contul de profit și pierdere:

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	2005	2006	2007
TOTAL VENITURI	519.244	1.186.386	1.103.698
VENITURI DIN EXPLOATARE	515.119	1.174.980	1.092.188
VENITURI FINANCIARE	4.125	11.406	11.510
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	-
TOTAL CHELTUIELI	465.353	836.775	788.964
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	465.953	836.470	787.549
CHELTUIELI FINANCIARE	-	305	1.415
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-	-
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	53.891	349.611	314.734
IMPOZIT PE PROFIT	-	37.488	51.635
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	53.891	312.123	263.099

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

- **Construcție complex hotelier** în valoare de 852.331 lei, reprezentând 70.77% din total active.

Societatea nu a avut profituri reinvestite în ultimii 3 ani.

- **Total active curente** în anul 2007 se ridică la 562.115 lei, în timp ce în anul 2006 se cifrau la 189.368 lei.
- **Total pasive curente** în anul 2007 se ridică la 96.869 lei, în timp ce în anul 2006 se cifrau la 462.622 lei.

Nu s-a vândut și nici nu s-a oprit vreun segment de activitate în cursul anului 2007 și nici pentru anul 2008 nu se preconizează acest lucru.

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

- Cifra de afaceri netă 2007 = 1.091.931 lei;
- Cifra de afaceri netă 2006 = 1.168.834 lei;
- Cifra de afaceri netă 2005 = 515.119 lei.

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 a scăzut cu 6,58% față de anul 2006.

- Total venituri 2007 = 1.103.698 lei;
- Total venituri 2006 = 1.186.386 lei;
- Total venituri 2005 = 519.244 lei.

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 au scăzut cu 6,97% față de anul 2006.

Societatea nu prezintă elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă.

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

Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au crescut de 70,52 ori 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 11.510 lei, cu 0,91% mai mult față de anul 2006 iar cheltuielile financiare pentru anul 2007 sunt în valoare de 1.415 lei. Rezultatul activității financiare este un profit de 10.095 lei, cu 9,06% mai puțin față de anul anterior. Veniturile financiare sunt alcătuite din venituri din dobânzi, în valoare de 24 lei, reprezentând 0,21% din total și din alte venituri financiare în valoare de 11.486 lei, reprezentând 99,79% din total venituri financiare.

Veniturile totale în sumă de 1.103.698 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 au scăzut cu 6,97% față de anul 2006. **Cheltuielile totale** în valoare de 788.964 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 au scăzut cu 5,71% față de anul 2006. Societatea comercială a obținut un profit net în valoare de 263.099 lei, cu 15,71% mai puțin față de profitul anului trecut.

În cadrul **activității de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 1.092.188 lei și cheltuieli în sumă de 787.549 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 au scăzut cu 7,05% față de anul 2006. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2007 au scăzut cu 5,85% față de anul 2006. Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 304.639 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 338.510 lei. Ponderea cea mai mare în cadrul cheltuielilor de exploatare este reprezentată de cheltuielile privind mărfurile în valoare de 207.286 lei, adică 26,32% din total.

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

Datoriile totale sunt în valoare de 96.869 lei în scadere față de anul precedent cu 79,06%.

Creanțele sunt în valoare de 94.014 lei, cu 19,31% mai puțin 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/Director general,
Tunaru Emilia

Contabil Șef,
Iacob Dorina