

**SC SIMEC SA SIBIU**  
**CF: RO 2469136**

**RAPORT DE ACTIVITATE SI GESTIUNE AL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SIMEC S.A. SIBIU  
PENTRU ANUL 2011**

Societatea comerciala SIMEC S.A. SIBIU, cu sediul in Sibiu, str.Dorobantilor nr.106B, cod fiscal RO 2469136, inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J32/188/1991, are ca obiect de activitate de baza transport si mecanizare pentru constructii, extractia si sortarea produselor de balastiera, productie de beton, pavele, etc.

In aceasta perioada Consiliul de Administratie a urmarit ca activitatea societatii sa se desfasoare continuu si cu respectarea prevederilor legale.

In acest sens, conform art.128 din Legea nr.31/1990 modificata prin Legea 441/2006 modificata, raportul de gestiune al administratorilor este documentul bilantier folosit pentru interpretarea analitica a situatiei patrimoniului, a evolutie financiare si a rezultatului. In cadrul raportului de gestiune se degaja informatia bilantiera privind situatia patrimoniului si evolutia sa previzibila, elementele deosebite intervenite in activitatea unitatii patrimoniale dupa incheierea exercitiului si alte referiri privitoare la activitatea desfasurata si care sunt considerate necesare a fi inscrise in raportul de gestiune.

S.C. SIMEC S.A. SIBIU este o societate mijlocie, avand un capital social de 1.076.150 lei.  
In anul 2011 capitalul social al societatii a ramas neschimbat la 1.076.150 lei.

Structura actionariatului se prezinta astfel:

- PAS Simec	192.792 actiuni	reprezentind	44,79%
- SIF Transilvania	197.044 actiuni	«	45,77%
- Persoane fizice	36.545 actiuni	«	8,49%
- Persoane juridice	4.079 actiuni	«	0,95%

In aceasta perioada, Consiliul de Administratie a urmarit realizarea indicatorilor prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli, rezolvarea problemelor curente cu care s-a confruntat societatea, diversificarea activitatii societatii, rentabilizarea activitatilor de baza.

Organizarea si conducerea contabilitatii societatii s-a facut conform Legii nr.82/1991 (Legea contabilitatii), Ordinul Ministrului Finantelor nr.1572/2005, Ordinului ministrului finantelor publice nr.3055/2009, Ordinului ministerului finantelor publice nr.2861/2009 si a Codului Fiscal, societatea procedand la inregistrarea sistematica a documentelor, respectand regulile de intocmire a bilantului contabil, punand de acord situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza de inventar, inventarierea patrimoniului desfasurandu-se cel putin o data pe an.

Principalii indicatori de eficienta sunt cuprinsi in anxa la bilant « Contul de profit si pierderi »

Contul de profit si pierdere pune in evidenta si explica rezultatele prin prisma raporturilor de echilibru dintre venituri si cheltuieli. Criteriul utilizat pentru gruparea cheltuielilor si veniturilor este cel al naturii activitatilor desfasurate si in cadrul acestora, natura resurselor utilizate, in cazul cheltuielilor, si natura rezultatelor obtinute, in cazul veniturilor.

Daca bilantul exprima starea patrimoniala la care s-a ajuns la incheierea exercitiului, atunci contul de profit si pierderi exprima, in parte, cum s-a ajuns la respectiva stare patrimoniala finala. Acesta evidentiaza fluxurile de venituri si cheltuieli de gestiune, de la inceputul pana la sfarsitul exercitiului financiar.

Contul de profit si pierderi, pe ultimii 3 ani se prezinta astfel :

INDICATORI	2009	2010	2011
1	3	4	
Cifra de afaceri	3.983.871	2.911.232	3113780
Venituri din exploatare	4.433.544	3.223.367	4098555
Cheltuieli pt.exploatare	4.850.538	3.152.262	4031126
Rezultat din exploatare	416.994	71.105	67429
Venituri financiare	77	7	1162
Cheltuieli financiare	130250	54.955	51526
Rezultat financiar	130.173	-54.948	-50364
Venituri exceptionale	-	-	-
Cheltuieli exceptionale	-	-	-
Rezultat exceptional	-	-	-
Venituri totale	4.433.621	3.223.374	4099717
Cheltuieli totale	4.980,788	3.207.217	4082652
Rezultat brut al exercit.	(547.169)	16.157	17065
Rezultatul net al exercit.	(554.500)	9.707	17065

Pentru perioada 01.01.2011 – 31.12.2011, situatia economico-financiara a societatii se prezinta astfel, comparativ cu Bugetul de Venituri si Cheltuieli:

-lei-

INDICATORI	B.V.C. 2011	Realizat 2011	Indice de realizare a B.V.C. %
Cifra de afaceri	4950000	3113780	62,90
Venituri din exploatare	5000000	4098555	81,97
Cheltuieli din exploatare	4700000	4031126	85,77
Rezultat exploatare	300000	67429	22,48
Venituri financiare	0	1162	0
Cheltuieli financiare	50000	51526	103,05
Rezultat financiar	-50000	-50364	100,73
Venituri totale	5000000	4099717	81,99
Cheltuieli totale	4750000	4082652	85,95
Rezultatul brut	250000	17065	6,83
Impozit pe profit	40000	-	0
Rezultatul net	210000	17065	8,13

Din situatia prezentata se constata ca in anul 2011 *cifra de afaceri* a fost realizata in proportie de 62,90% fata de propunerea din B.V.C.

*Veniturile totale* s-au realizat in proportie de 81,99% fata de prevederile B.V.C.

Principalele cauze care au condus la nerealizarea indicatorilor prevazuti in B.V.C. au fost :

- Conditiiile climaterice din perioada ianuarie – martie 2011, cand activitatea societatii a fost intrerupta sistematic datorita timpului friguros, reducerea cantitatiilor comandate de catre DPC SA Sibiu fata de cantitatiile contractate.

- scaderea cererii pe piata a produselor de balastiera si a betoanelor si mortarelor
- reducerea investitiilor la nivel local si zonal

In ceea ce priveste *cheltuielile totale realizate*, acestea s-au cifrat la 4.082.652 lei, reprezentand 85,95% din cifra propusa in B.V.C.

Principalele cauze care au generat aceste cheltuieli au fost:

- Cheltuielile financiare rezultate in principal din dobanzi;
- majorarilor de intarziere aferente datoriilor la bugetul statului si la bugetul asigurarilor sociale de stat
- Cheltuielilor cu amortizarea lunara;
- Cresterea preturilor la carburanti.

*Rezultatele financiare* au cunoscut o scadere considerabila datorita devalorizarii leului.

De asemeni, din lipsa lichiditatii banesti au fost inregistrate dobinzi suplimentare calculate conform contractelor de leasing, care au dus implicit la accentuarea pierderii financiare. Un alt inconvenient financiar a fost ca urmare a crizei economice mondiale cind.la reinoirea Liniilor de creditare, BRD-ul a impus dobinzi majorate.



De asemenea s-a constatat scaderea cererii de produse si servicii similare cu cele ale societatii noastre pe piata locala din judet.

**Datoriile totale** existente la 31.12.2011 sunt datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an si reprezinta 1.385.170 lei Indicatorul «Perioada de plata a datoriilor » a scazut la 162 zile

	2009	2010	2011
Datorii totale	2.463.441	1.709.494	1.385.170
Cifra de afaceri	3.983.871	2.911.232	3.113.780
Perioada de plata a datoriilor	226zile	214zile	162zile

**Creantele** provenite indeosebi din sumele neincasate de la clienti s-au urmarit in permanenta. Clientii rau-platnici au fost somati si actionati in instanta. Astfel, s-au recuperat numeroase debite, la care s-au calculat majorarile de intarziere aferente.

Perioada de recuperare a creantelor a scazut de la 139zile in anul 2010 la 75 zile in 2011 si se prezinta astfel:

	2009	2010	- lei- 2011
- Creante	1.297.183	1.110.133	645.742
- Cifra de afaceri	3.983.871	2.911.232	3.113.780
- Perioada de recu- perare a creantelor	119zile	139zile	75 zile

**La data de 31.12.2011 societatea avea:**

- de incasat:	- garantii de buna executie	113.301 lei
	- clienti	630.779 lei
	- alte creante	38.951 lei
- stocuri valorificabile		405.466lei
- disponibilitati banesti		43.899lei

<b>Datorii:</b> - furnizori	402.783 lei
- salarii	31.679 lei
- CAS, sanatate, risc	61.241 lei
- Bug. Statului	68.104lei
- Esalonare	166.124lei
- alte datorii	55.239 lei
- credite bancare	600.000 lei
<b>TOTAL</b>	<b>1.385.170 lei</b>

In anul 2011, S.C. SIMEC S.A. SIBIU a apelat la *credite bancare* – o linie de credit pentru nevoi curente de 600.000 lei contractata pe o perioada de 12 luni. Solicitam AGOA aprobarea mentinerii liniei de credit si pentru anul 2012.

In ce priveste *investitiile* aprobate prin planul de investitii pentru anul 2011, acestea nu s-au realizat deoarece posibilitatile financiare nu au permis acest lucru.

Pentru anul 2012 Consiliul de Administratie propune AGOA , sa se realizeze , in functie de situatia financiara,din surse proprii ( amortizare) fara a se mai recurge la credite urmatoarele investitii:

1. Teren purtator de zacamint de agregate minerale	40.000euro
2. Concasor	16.000euro
3. Statie de betoane punere in functiune	10.000euro
4. Diverse	4.000euro
<b>total</b>	<b>60.000euro</b>

In anul 2011 *relatiile intre angajati societatii si Consiliul de Administratie* s-au desfasurat in baza Contractului Colectiv de Munca incheiat anual.

In ce priveste salarizarea personalului, aceasta a fost facuta functie de posibilitatile financiare, astfel:

- salariul mediu de incadrare	=	1.618 lei
- salariul mediu brut	=	1,576 lei
- salariul net realizat	=	1.164 lei

In anul 2011 nu s-au acordat *tichete de masa* .

Analizand activitatea desfasurata in anul 2011, rezulta uratorii *indicatori de eficienta economico-financiara* :

#### 1.Solvabilitatea patrimoniala

$$\text{Capital propriu} \times 100 = \frac{2228149}{2228149} \times 100 = 61,66\% = > 30\% \Rightarrow \text{ponderea surselor proprii}$$

Total Pasiv

3613319

in totalul pasivului este buna

2, Gradul de indatorare =  $\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} = \frac{600000}{2228149} \times 100 = 26,93\%$  => ponderea capitalului imprumutat fiind < de 30%, gradul este bun

3. Lichiditatea curenta

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3613319}{1385170} = 2,61$$

- Lichiditatea imediata

$$\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3207853}{1385170} = 2,32$$

4..Productivitatea muncii

$$W = \frac{3113780}{40} = 77844,5 \text{ lei/salariat}$$

Faptul ca majorarea de capital social a fost oportuna si necesara, s-a observat inca de la începutul anului 2011, cand societatea a reusit sa aiba un echilibru financiar.

Pentru anul 2012, Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale a Actionarilor urmatorul **Buget de Venituri si Cheltuieli** :

- venituri totale = 4 500 000 lei
- cheltuieli totale = 4 275 000 lei
- profit brut = 225.000 lei

Data:

25.03.2012



Presedinte Consiliul de Administratie:

Ing.Nicolae Costel – presedinte.....