

RAPORT DE GESTIUNE

privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2009 - 31.12.2009

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 HG 19/17.01.1991 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 C.U.I. 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:

Actionari	Nr. actiuni	%	Val. capital social
SC Bursagrirom 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(%)
CIFRA DE AFACERI(1+2)	31174713.12	100.00
Venituri din lucr. exec. si serv. prest	24073670.13	77.22
Venituri din redev,locatii gest	70996.90	0.24
Venituri din diverse activitati	1160833.63	3.72
Productia vanduta (1)	25305500.66	81.18
Venituri din vanzarea mf (2)	5869212.46	18.82

Se observa ca in totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare – 77.22 %, o inregistreaza veniturile din lucrari executate si servicii prestate, urmate de veniturile din vanzarea marfurilor – 18.82 %.

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, 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 282 salariati 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 44 persoane la Sectia Exploatare Port – Utilaje, 28 persoane la Paza , 40 persoane la Ateliere Reparatii si 114 persoane la Flota . In societatea noastra salariul mediu brut in perioada analizata a fost de 1473 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 2009
01	Cargill Agriculture SRL Bucuresti	834853
02	Bunge Romania SRL	366557
03	Tarmac SRL Bucuresti	4026078
04	North Star Shipping Constanta	8854702
05	Alfred Toepfer International Bucuresti	2591739
06	Tastrom SRL Galati	299667
07	Concivia SA Braila	290823
08	Holcim SA Bucuresti	526221
09	Uranus Pluton SRL Constanta	460849
10	Mechel Targoviste SA	392977

CAP.II CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

In cursul anului 2009 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 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 31.12.2009 a fost urmatoarea:

Denumire	Suma(lei)
Materiale consumabile	385701.17
Materiale de nat.obiectelor de inv	205523.29
Marfuri	65344.43

b) *Situatia 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.2861/2009.

In baza deciziei nr. 4573/04.12.2009 emisa de conducerea societatii,

s-a efectuat inventarierea patrimoniului in parte, de catre urmatoarea comisie:

Lazar Eugen	- presedinte comisie
Bacanu Marian	- presedinte comisie
Maxineanu Carmen	- membru comisie
Ursescu George	- membru comisie
Constantin Tudorel	- membru comisie
Jalba Cristea	- membru comisie
Vasiliu Nicolae	- membru comisie

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

Pe parcursul anului 2009, 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 31.12.2009 volumul creantelor inregistrate de societate a fost de 4281118 lei, din care:

- clienti 3369631 lei;
- alte creante 470158 lei;
- debitori 87878 lei;
- clienti incerti 353451 lei.

Se constata o crestere a acestora cu 1711082 lei fata de anul trecut datorita faptului ca in ultimele luni traficul de marfuri a crescut .

CAP.V SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII

La data de 31.12.2009 societatea a inregistrat un volum de datorii in suma de 8849529 lei ,din care datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an sunt in suma de 3426791 lei, iar cele ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an (credite bancare si leasing) sunt in suma de 5422738 lei. Datoriile pe termen scurt se prezinta astfel:

- furnizori	2243030 lei;
- creditorii	52989 lei;
- datoriile fiscale si datoriile privind asig soc	1130772 lei;

In ceea ce priveste datoriile pe termen scurt se raporteaza o scadere a acestora cu 536374 lei fata de anul precedent. (3426791 lei fata de 3963165 lei in 2008) .

CAP.VI SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

In anul 2009 SC Hercules SA a realizat venituri totale in suma de 31723020 lei si a facut cheltuieli totale in suma de 27984567 lei, rezultand un profit brut de 3738453 lei. Impozitul pe profit a fost in suma de 575882lei, cheltuielile cu sponsorizarea in cursul anului 2009 fiind de 41500 lei.

Din verificarea de structura rezulta ca din activitatea de exploatare s-a obtinut un profit brut de 4777804 lei (venituri =31670870 lei, cheltuieli =26893066 lei) iar din activitatea financiara a rezultat o pierdere de 1039351 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 2008 atat veniturile cat si cheltuielile au avut o evolutie ascendenta . Astfel veniturile totale au crescut cu 1.25 % iar cheltuielile cu 1.18 %.

Profitul net la SC Hercules SA Braila se prezinta astfel:

-Total venituri	31723020 lei
-Total cheltuieli	27984567 lei
<u>Profit brut</u>	<u>3738453 lei</u>
- Impozit pe profit	575882 lei
<u>Profit net</u>	<u>3162571 lei</u>

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

- 86313 lei - rezerve legale
- 3076258 lei - profit nerepartizat

CAP.VII INVESTITII EFECTUATE IN 2009

SC Hercules SA a folosit in anul 2009 pentru achizitii mijloace fixe suma de 432118.05 lei. Dintre acestea mentionam:

SITUATIE INTRARI MIJLOACE FIXE 01.01.2009-31.12.2009

23.01.2009	Instalatie de supraveghere	7200.00
10.02.2009	Sistem camere supraveghere	14655.40
17.02.2009	Remorca fara frana 550kg	2299.90
26.08.2009	Compresor de aer cu piston	13937.88
25.09.2009	Compresor elic+Usc aer SMARD	10000.00
23.10.2009	Autoturisc Toyota Corolla	65000.00
30.10.2009	Remorcher 500 CP	150777.00
16.10.2009	Pompa TGGP	35242.68
13.11.2009	Pompa SRT	72985.44
03.12.2009	Sistem supraveghere	12019.75
TOTAL		384118.05

Se mentioneaza ca a fost majorata valoarea mijlocului fix”rezervor de uleiuri minerale”cu suma de 48000 lei reprezentand 1 rezervor metalic ;

Referitor la investitii in curs :

- au fost terminate lucrarile de modernizare a magaziiilor (636279.12 lei) a silozului pentru depozitarea cerealelor (936471.68 lei) precum si a unei cladiri corp garada (40356.71 lei);

- s-a terminat investia la statia de depozitare a uleiurilor minerale (rezervor de uleiuri minerale - 90869.89 lei).

CAP. VIII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII

Oficiul juridic a avut in lucru pe perioada anului 2009 un numar de 17 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 incheiat au fost consemnate in documentele legale si in contabilitate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilantul contabil la 31.12.2009.

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**

Nota 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

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

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

2.INDICATORI DE RISC

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

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

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

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

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

4.INDICATORI DE PROFITABILITATE

a)Rentabilitatea capitalului angajat=

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

$$\text{b)Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{profitbrutdinvanzari}}{\text{cifradeafaceri}} * 100 = \frac{13.105.963}{201.456.648} * 100 = 6,5$$

c)Rezultatul pe actiune = profitul net atribuibil actiunilor comune
=14.853.391.000/847.444=17,52lei/act