

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

SC AESCULAP PROD SRL Tg. Mureș, în anul financiar 2015 și-a desfășurat activitatea principală în domeniul fabricării produselor farmaceutice de bază, mai exact a suplimentelor alimentare.

Politica generală a societății în anul 2015 a fost orientarea spre o promovare intensivă a produselor proprii, în vederea atragerii de noi piețe de desfacere.

PRODUȚIA

Activitatea de producție este axată pe fabricarea unei game variate de suplimente alimentare – vitamine, minerale, extracte vegetale și animale folosite ca și suplimente alimentare. Gama de produse:

| | |
|----|--|
| 1 | Activit Antiage x 20 compr. |
| 2 | Activit B x 20 plicuri |
| 3 | Activit C 60 x 20 plicuri |
| 4 | Activit C 60 mg x 18 compr. căpșuni |
| 5 | Activit C 60 mg x 18 compr. portocale |
| 6 | Activit C 60 mg x 18 compr. exotic |
| 7 | Activit C 100 mg x 18 compr. căpșuni |
| 8 | Activit C 100 mg x 18 compr. portocale |
| 9 | Activit C 100 mg x 18 compr. exotic |
| 10 | Activit C 180 mg x 18 compr. citrice |
| 11 | Activit Calciu x 20 compr. mast. |
| 12 | Activit Calciu x 20 plicuri |
| 13 | Activit Calciu Forte x 20 compr |
| 14 | Activit Calciu Forte x 20 plicuri |
| 15 | Activit Fier + Lactoferină x 20 compr. |
| 16 | Activit Imuno x 20 compr. |
| 17 | Activit Imuno Forte x 12 compr |
| 18 | Activit Junior x 24 compr. mast. |
| 19 | Activit Lluteină x 20 compr. |
| 20 | Activit Magneziu x 20 compr. mast. |
| 21 | Activit Magneziu x 20 plicuri |
| 22 | Activit Polivit x 20 plicuri |
| 23 | Activit Polivit x 24 compr. |
| 24 | Activit Prenatal x 24 compr. |
| 25 | Anghinare x 30 compr. |
| 26 | Antigast x 20 compr. mast. |
| 27 | Antigast Forte x 20 compr. mast. |
| 28 | Dolcefyt x 200 compr. |
| 29 | Extrasedyl x 40 compr. |
| 30 | Lipoartrin Forte x 24 compr. |
| 31 | Luteină Forte x 30 compr. |

| | |
|----|--|
| 32 | Pagosten x 30 compr. |
| 33 | Prostafit x 30 compr. |
| 34 | Septogal x 27 compr. |
| 35 | Septogal + Lactoferină x 27 compr. |
| 36 | Silimarina 35mg x 60 compr. |
| 37 | Urolin x 20 compr. |
| 38 | Vitamina C 180mg x 20 compr. |
| 39 | Biocicatin gel 50g |
| 40 | Bioven tonic gel 40g |
| 41 | Bioflexin tonic gel 35g |
| 42 | Activit Probiotic Adult x 20 plicuri |
| 43 | Activit Probiotic Junior plic x 20 plicuri |
| 44 | Magnozen x 30 compr. |
| 45 | Lactază x 20 compr. mast. |

În cursul anului, la acestea s-au adăugat următoarelor produse noi:

- 1 Activit Colostru Premium x 20 compr.
- 2 Lactaza Junior x 20 plicuri
- 3 Activit Polivit Junior x 20 plicuri
- 4 Nutradose G-tonic x 7 fiole
- 5 Nutradose Detox x 7 fiole
- 6 Nutradose Digest x 7 fiole
- 7 Nutradose Relax x 7 fiole

Valoare producției realizate în cursul anului 2015 a fost de 2.428.097 lei.

DESFACEREA

În anul 2015 s-au realizat venituri din vânzarea produselor finite în sumă de 5.162.083 lei. Tipul de desfacere utilizat – en-gros 100%.

Pe tot parcursul anului 2015 s-au depus eforturi pentru promovarea produselor proprii și prezentarea unei oferte bogate de produse, în condițiile în care concurența este într-o permanentă dezvoltare.

În ceea ce privește stocurile, acestea prezintă o creștere față de anul trecut datorită materiilor prime și ambalajelor, astfel:

| STOC | 31.12.2014 | 31.12.2015 | % Lei |
|------|------------|------------|---------|
| | 689.157 | 980.773 | 142,31% |

INDICATORII SINTETICI DE BAZĂ

Realizarea indicatorilor de bază, respectiv venituri, cheltuieli și rezultatul brut al exercițiului se prezintă astfel în comparație cu anul precedent.

| INDICATORI | 2014 | 2015 |
|-------------------|-----------|-----------|
| Veituri totale | 4.115.711 | 5.397.875 |
| Cheltuieli totale | 3.564.443 | 3.958.288 |
| Rezultatul brut | 551.268 | 1.439.588 |

Analizând cei trei indicatori constatăm următoarele:

VENITURI

Ponderea cea mai mare în veniturile totale o reprezintă veniturile din exploatare, care s-au realizat în sumă de 5.394.201 lei, reprezentând 131% față de anul precedent.

Structura veniturilor din exploatare se prezintă astfel în comparație cu anul precedent:

| INDICATORI | 2014 | 2015 | % |
|--------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| Venituri din exploatare din care: | 4.103.724 | 5.394.201 | 131,45 |
| Cifra de afaceri | 4.340.173 | 5.331.845 | 122,85 |
| Venituri din producția în curs | -236.451 | 61.043 | |
| Alte venituri din exploatare | 2 | 1.313 | |

A doua categorie de venituri ca și pondere, reprezintă veniturile financiare, care s-au cifrat la 3.675 lei, față de 11.987 lei în anul 2014. Pe parcursul anului 2015, nu s-au primit discounturi financiare de la furnizori.

CHELTUIELI

Situația realizării cheltuielilor pe anul 2015 se prezintă astfel în comparație cu anul precedent.

| CHELTUIELI | 2014 | 2015 | % |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Cheltuieli de exploatare | 3.563.039 | 3.949.450 | 110,84% |
| Cheltuieli financiare | 1.404 | 8.838 | 629,49% |
| Cheltuieli excepționale | - | - | - |
| TOTAL | 3.564.443 | 3.958.288 | 111,05% |

Ponderi importante în cadrul cheltuielilor de exploatare prezintă:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile: 1.560.860 lei
- cheltuieli cu personalul: 645.779 lei
- cheltuieli cu prestații externe: 1.413.453 lei
- cheltuieli cu amortizările: 151.320 lei

În anul 2015 discounturile comerciale acordate clienților au fost incluse în cifra de afaceri conform reglementări contabile.

CREANȚE ȘI OBLIGAȚII

Creanțele societății la data de 31 decembrie 2015 erau în sumă de 6.617.607 lei în creștere față de anul precedent, din care creanțe comerciale 6.532.334 lei, creanțe bugetare 85.273 lei.

Structura obligațiilor se prezintă astfel (lei):

- furnizori 624.226 lei;
- datorii impozite și taxe 94.288 lei;
- personal 11.119 lei;

Menționăm că nu există datorii restante față de bugetele locale și de stat.

CAPITALURILE PROPRII

La data de 31 decembrie 2015 situația capitalurilor proprii se prezintă astfel:

- capital social 3.251.050 lei;
- rezerve 1.060.245 lei;
- rezultatul reportat (Sc) 2.013.878 lei;

- rezultatul exercitiului 1.223.382 lei.
Din profitul exercițiului suma de 71.979 lei va fi repartizată la rezerve legale.

ALTE INFORMAȚII

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene care au intrat în vigoare la data de 1 ianuarie 2015.

Documentele justificative pentru toate operațiunile patrimoniale au fost întocmite corect și s-au înregistrat cronologic în contabilitatea exercițiului financiar 2015.

Erorile cu implicații asupra rezultatelor care au fost constatate sau semnalate pe parcursul anului s-au corectat pe loc.

Pe baza înregistrărilor sintetice și analitice în contabilitate, lunar s-a întocmit bilanța de verificare.

Datele din bilanțele de verificare au stat la baza întocmirii bilanțurilor și a raporturilor cu respectarea normelor metodologice de întocmire a acestora.

Nu s-au efectuat compensări nelegale între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatul financiar al exercițiului anului 2015.

Administrator,
DĂRĂBUȘ ANCA