

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

SC AESCULAP PROD SRL Tg. Mureș, în anul financiar 2010 și-a desfășurat activitatea principală în domeniul fabricării produselor farmaceutice de baza, mai exact a suplimentelor alimentare.

Politica generală a societății în anul 2010 a fost orientarea spre o promovare intensivă a produselor proprii, în vederea atragerii de noi piețe de desfacere.

PRODUCTIA

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:

Antigast Forte
Antigast
Silimarină
Septogal
Septogal + lactoferină
Lipoartrin Forte
Vitamina C
Extrasedyl
Activit Luteină
Activit C 60 diverse arome
Activit C 100 diverse arome
Activit C 180 citrice
Activit Calciu
Activit C
Activit B
Activit Fe + lactoferina
Activit Magneziu
Activit Polivit
Activit Prenatal
Activit Junior
Activit Antiage
Activit Imuno
Activit Imuno Forte

Veniturile din producție, în cursul anului 2010, au fost de 5.322.738 lei ceea ce reprezintă 164% față de anul precedent.

DESFACEREA

În anul 2010 s-a realizat o desfacere în cuantum de 4.202.480 lei. Tipul de desfacere utilizat – en-gros 100%.

Pe tot parcursul anului 2010 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 au o scădere față de cele de anul trecut, astfel:

<i>STOC</i>	<i>31 decembrie 2010</i>	<i>31 decembrie 2009</i>	<i>% Lei</i>
	398.994	594.821	67,1%

Viteza de rotație medie a stocurilor s-a încadrat în permanență sub 30 de zile.

INDICATORII SINTETICI DE BAZĂ

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

<i>INDICATORI</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>
Veituri totale	3.287.782	4.116.985
Cheltuieli totale	2.696.521	3.265.156
Rezultatul net	591.261	851.829

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 3.286.069 lei, reprezentând 116,7% față de anul precedent.

Structura veniturilor din exploatare se prezintă astfel în comparație cu anul 2009:

<i>INDICATORI</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>% Lei</i>
Venituri din exploatare	3.286.069	4.113.215	125,2%
din care:			
Cifra de afaceri	3.144.921	4.055.539	128,9%
Sold ct venituri din producție	100.495	15.092	15,0%
Alte venituri din exploatare	40.653	42.584	104,7%

A doua categorie de venituri ca și pondere, reprezintă veniturile financiare, care s-au cifrat la 3.770 lei, fata de 1.713 lei in anul 2009. Pe parcursul anului 2010, nu s-au primit discounturi financiare de la furnizori.

CHELTUIELI

Situația realizării cheltuielilor pe anul 2010 se prezintă astfel în comparație cu anul 2008.

<i>CHELTUIELI</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>%</i>
Cheltuieli de exploatare	1.871.930	3.084.583	164,8%
Cheltuieli financiare	801.881	14.895	1,9%
Cheltuieli excepționale	-	-	-
TOTAL	2.696.521	3.099.478	115,9%

Ponderi importante în cadrul cheltuielilor de exploatare prezintă:

- cheltuieli cu mat. prime si mat. Cons. - în sumă de 1.273.130 lei
- cheltuieli cu personalul 617.381 lei
- cheltuieli cu prestații externe 784.600 lei
- cheltuieli cu amortizările 335.602 lei

În anul 2010 discounturile comerciale acordate clienților au fost incluse în cifra de afaceri conform noilor reglementări contabile. De aici provine scăderea foarte mare față de anul precedent.

CREANȚE ȘI OBLIGAȚII

Creanțele societății la data de 31 decembrie 2010 erau în sumă de 2.973.819 lei, din care clienți 2.883.441 lei, creanțe bugetare 5.888 lei alte creanțe 84.490 lei.

Structura obligațiilor se prezintă astfel (lei):

- furnizori 750.473 lei;
- datorii impozite și taxe 142.690 lei;
- personal 12.047 lei;

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

CAPITALURILE PROPRII

La data de 31 decembrie 2010 situația capitalurilor proprii se prezintă astfel:

- capital social 3.250.950 lei;
- rezultatul reportat (Sd) -370.355 lei;
- rezultatul exercitiului 851.829 lei.

Din profitul exercițiului suma de 50.875 lei a fost repartizată la rezerve legale.

ALTE INFORMAȚII

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului de Finanțe nr. 3055/2009, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene care au intrat în vigoare la data de 1 ianuarie 2010.

Documentele justificative pentru toate operațiunile patrimoniale au fost întocmite corect și s-au înregistrat cronologic în contabilitatea exercițiului financiar 2010.

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 2010.

ADMINISTRATOR

DĂRĂBUȘ ANCA

4



PROPUNERE DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI REALIZAT

Rezultatul brut realizat de societate în exercițiul financiar 2010 este profit de 1.017.507,24 lei. Cheltuiiala totală cu impozitul pe profit aferentă anului 2010 a fost de 165.678 lei.

După deducerea impozitului pe profit din rezultatul brut realizat a rezultat un profit net în sumă de 851.829,24 lei, ce urmează să fie repartizat în conformitate cu prevederile legale și cu hotărârea Adunării Generale a Asociaților.

Propunerea administratorului este de repartizare din profitului net a următoarelor sume:

- **50.875,36 lei** pentru rezerva legală;
- **370.355,37 lei** pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenți, respectiv suma de 12.492,29 aferentă anului 2005 și suma de 357.863,08 aferentă anului 2006.
- **430.598,51 lei** pentru fondul de dezvoltare.

ADMINISTRATOR

DĂRĂBUȘ ANCA

