

## **RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

SC AESCULAP PROD SRL Tg. Mureș, în anul financiar 2011 și-a desfășurat activitatea principală în domeniul fabricării produselor farmaceutice de baza, mai exact a suplimentelor alimentare.

Politica generală a societății în anul 2011 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:

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

Veniturile din producție, în cursul anului 2011, au fost de 5.781.417 lei ceea ce reprezintă o creștere cu 8,6% față de anul precedent.

### **DESFACEREA**

În anul 2011 s-a realizat o desfacere în cuantum de 3.963.857 lei. Tipul de desfacere utilizat – en-gros 100%.

Pe tot parcursul anului 2011 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 produselor finite, astfel:

<i>STOC</i>	<i>31 decembrie 2010</i>	<i>31 decembrie 2011</i>	<i>% Lei</i>
	398.994	1.041.451	261%

## 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>2010</i>	<i>2011</i>
Venituri totale	4.116.985	4.450.440
Cheltuieli totale	3.265.156	3.600.939
Rezultatul net	851.829	849.501

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 4.449.441 lei, reprezentând 108,2% față de anul precedent.

Structura veniturilor din exploatare se prezintă astfel în comparație cu anul 2011:

<i>INDICATORI</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>% Lei</i>
Venituri din exploatare	4.113.215	4.449.441	108,2%
din care:			
Cifra de afaceri	4.055.539	3.970.458	97,9%
Sold ct venituri din producție	15.092	466.863	3093,4%
Alte venituri din exploatare	42.584	12.120	28,5%

A doua categorie de venituri ca și pondere, reprezintă veniturile financiare, care s-au cifrat la 999 lei, fata de 3.770 lei în anul 2010. Pe parcursul anului 2011, nu s-au primit discounturi financiare de la furnizori.

## **CHELTUIELI**

Situația realizării cheltuielilor pe anul 2011 se prezintă astfel în comparație cu anul 2010.

<i>CHELTUIELI</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>%</i>
Cheltuieli de exploatare	3.084.583	3.409.401	110,5%
Cheltuieli financiare	14.895	6.849	46,0%
Cheltuieli excepționale	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.099.478</b>	<b>3.416.250</b>	<b>110,2%</b>

Ponderi importante în cadrul cheltuielilor de exploatare prezintă:

- cheltuieli cu mat. prime si mat. cons. - în sumă de 1.251.481 lei
- cheltuieli cu personalul 716.046 lei
- cheltuieli cu prestații externe 893.211 lei
- cheltuieli cu amortizările 364.576 lei

În anul 2011 discounturile comerciale acordate clienților au fost incluse în cifra de afaceri conform reglementări contabile.

## **CREANȚE ȘI OBLIGAȚII**

Creanțele societății la data de 31 decembrie 2011 erau în sumă de 3.285.291 lei, din care clienți 2.282.812 lei, creanțe bugetare 2.479 lei.

Structura obligațiilor se prezintă astfel (lei):

- furnizori 669.252 lei;
- datorii impozite și taxe 69.322 lei;
- personal 16.066 lei;

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

## **CAPITALURILE PROPRII**

La data de 31 decembrie 2011 situația capitalurilor proprii se prezintă astfel:

- capital social 3.250.950 lei;
- rezerve 909.126 lei;
- rezultatul reportat (Sd) 0 lei;
- rezultatul exercitiului 849.501 lei.

Din profitul exercițiului suma de 51.709 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 2011.

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 balanțele 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 2011.

*ADMINISTRATOR*

*DĂRĂBUȘ ANCA*