

# SC. COMCEREAL SA TULCEA

Str. Isaccai nr. 73 ; Telefon/Fax: 0240/534061 /534069

Cod Fiscal: R 8392201 Nr. Inreg. Reg. Com.: J36/165/1996

CONT : R013BRDE370SV01677403700 – deschis la BRD TULCEA

Capital Social : 7.191.110 RON

## RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE CU PRIVIRE LA BILANTUL CONTABIL 30.06.2010 LA S.C. COMCEREAL S.A. TULCEA

### 1. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA

In urma analizei activitatii economico – financiare a S.C. Comcereal S.A. Tulcea p  
primul semestru al anului 2010, comparativ cu aceiasi perioada a anului 2009 s-au constatat  
urmatoarele :

Nr. Crt.	Denumire	30.06.2009	30.06.2010	%
1	Venituri totale	4.140.506	2.386.543	57.6
2	Cheltuieli totale	3.389.965	3.061.151	90.3
3	Rezultate financiare brute	750.541	-674.608	
4	Profit net	634.873	-	
5	Pierdere		680.108	

Veniturile totale la finele primului semestru al anului 2010 inregistraza scaderi  
considerabile din cel putin doua motive majore.

Primul ar fi diminuarea drastica a stocurilor de produse agricole primite in spatiile de  
depozitare, ca urmare a concurentei aparuta pe piata, concurenta ce paraziteaza activitatile  
legale, care presupun cheltuieli cu autorizarea, licentierea si exploatarea spatiilor de depozitare,  
inclusiv contabilitate organizata si controlata fiscal.

Legat de diminuarea sumelor rezultate din prestatii, in anul 2009 s-a hotarat cu aprobarea  
CA-ului, in vederea atragerii producatorilor agricoli si contracararii concurentei nelocale,  
acordarii de gratuitati pe perioada depozitarii (propriu-zise) catre producatorii agricoli.

La aceasta s-a adaugat si practicarea in ultimii ani a unor tarife de prestarii servicii  
aproape neschimbate, la limita subsistentei, tot din dorinta de a nu pierde din vechii colaboratori,  
care unii si-au amenajat propriile spatii de depozitare in timp, sau au preferat sa vanda marfa din  
lan.

Si in aceste conditii rezultatele au fost sub asteptari, realitatea confirmata si in decursul  
anului 2010 este ca cea mai mare cantitate de marfa, circula si pleaca in portul Constanta " fara  
acte".

Al doilea motiv dupa scaderea stocurilor si a sumelor aferente prestatiilor de servicii ar fi  
si scaderea aproape cu 50% a dobanzilor practicate de catre banci la depozitele in lei.

Situatia stocurilor la produse agricole la date de 30.06.2010 se prezinta astfel :

- grau 119 to Util de gestiune in custodie ;
- orz 681 to. Util de gestiune din care -470 to. stoc Comcereal si 211 to in custodie ;

- rapita 1363 to. Util de gestiune din care : -633 to. stoc Argus, 562 to. in custodie si , to stoc Comcereal;
- porumb 8 to Util de gestiune in custodie

Va informam totodata ca societatea nu are datorii vechi catre nici un tert si nici la buge de stat, asigurari sanatate, somaj etc., are doar datorii curente de lucru normale pentru or societate in activitate.

Societatea are in derulare urmatoarele contracte de chirie :

**Contracte inchiriere de active catre terti :**

**a) Contract de inchiriere nr. 112 / 12.01.2009 incheiat cu S.C MAYA SD Trans Bucure;**  
(prelungit prin act aditional nr.110 / 14.01.2008 )

- obiect : teren situat in incinta B.R Isaccea in vederea depozitarii de produse de cariera.
- pret : - pentru lunile ianuarie, februarie si decembrie 1.500 Euro / luna fara TVA .  
- pentru lunile martie, aprilie, mai, iunie, iulie, august, septembrie, octombrie , noiembrie 2.500Euro/luna fara TVA
- termen : 01.01.209 – 31.12.2009. - prelungit prin act aditional nr. 125/12.01.2010 pana i 31.12.2010

**b) Contract de inchiriere nr. 2891 / 1919 / 15.07.1999 incheiat cu S.C. Orange Romania S.A**  
(prelungit prin act aditional nr.1415 / 03.06.2008 )

- obiect : spatiu in suprafata de 31 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru construirea unui spatiu de telefonie GSM
- pret : 3.000 Euro/ an fara TVA in patru rate trimestriale
- termen : 01.04.2008 – 31.03.2013 – incheiat pe o perioada de 5 ani

**c) Contact de locatie nr. CR 3025 SA / 01.05.2008 incheiat cu S.C. Cosmote Romania Mobile Telecommunications S.A.**

- obiect : spatiu in suprafata de 100 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru Instalarea Statie. Radio
- pret : 300 Euro / luna fara TVA
- termen : 01.05.2008 – 30.04.2013 – incheiat pe o perioada de 5 ani

**d) Contract de inchiriere nr. 3468 / 15.12.2008 incheiat cu Cabinet Parlamentar Deputat 17 Avram Marian Colegiul Uninominal Tulcea**

- obiect : spatiu in suprafata de 50 mp situat in loc. Tulcea str. Mircea Voda nr. 4 in vederea desfasurarii de activitati d sediu – birou.
- pret : 4 Euro/ mp / luna fara TVA
- termen : 15.12.2008 – 15.12.2009 - prelungit prin act aditional nr. 3309/10.12.2009 pana la 15.12.2010

**e) Contract de inchiriere nr. 3292 / 20.11.2008 incheiat cu S.C. Cereal Prest SRL Tulcea**

- obiect : suprafata de 744,80 mp situat in B.R. Mahmudia din jud. Tulcea cu destinatia de parcare utilaje agricole
- pret : 100 lei / luna +TVA
- termen : 20.11.2008 – 19.11.2012 - putand fi prelungit prin act aditional semnat de ambele parti contractante.

**f) Contract de inchiriere nr. 2039 / 14.07.2009 incheiat cu S.C. Aylin Sel Compani SRL**

- obiect : inchirierea Magazinului si Brutaria Isaccea situat in loc Isaccea, str. Vidin, nr.3, bl.32, parter, in suprafata de 147 mp.
- pret : 1.700 lei / luna
- termen : 14.10.2009 – 13.10.2010 - putand fi prelungit prin act aditional semnat de ambele parti contractante.



- g) Contract de inchiriere nr. 878 / 30.04.2010 incheiat cu RCS & RDS SA Bucuresti**  
 - obiect : : spatiu in suprafata de 10 mp situat pe terasa Silozului Baia pentru Instalati  
 echipamente comunicatie  
 - pret : 1.000 Euro / an  
 - termen : 30.04.2010 – 30.04.2011 - putand fi prelungit prin act aditional semnat de ambele pa  
 contractante.

**Contracte inchiriere de active de la terti :**

- a) Contract de inchiriere nr. 2152 / 22.02.2002 incheiat cu Primaria orasului Macin**  
 - obiect : terenul in suprafata de 31.503,54 mp situat in orasul Macin, ocupat de B.R. Macin  
 - pret : 0,08 lei / mp / luna – plata se va face trimestrial  
 - termen : 01.01.2002- pana la concesionarea sau vanzarea terenului de catre locator.
- b) Contract de inchiriere nr. 968/23.04.2009 incheiat cu Consiliul Local Comuna Peceneaga**  
 - obiect : : terenul in suprafata de 4,03 ha situat in comuna Peceneaga, jud. Tulcea, ocupat de  
 B.R.Peceneaga.  
 - pret : 0,031 lei / mp / an - plata se va face semestrial pana la 15 ale lunii urmatoare.  
 - termen : 10 ani, incepand cu data de 20.04.2009.
- c) Contract de inchiriere nr. 337/31.08.2009 incheiat cu SC Donaris SA Tulcea**  
 - obiect : inchirierea a 3 locuri de parcare, nr. 3, 13 si 14, situate in str. Isaccei, nr.73.  
 - pret : pt. locul de parcare 3 o chirie de 300 lei/ luna +TVA si pentru locurile de parcare 13 si 14  
 o chirie de 50 lei / luna / loc+TVA.  
 - termen : 01.09.2009 – 31.08.2010 - putand fi prelungit cu acordul expres al partilor.

Plata dividendelor datorate actionarilor se va efectua pana la data de 25.09.2010.

Informam actionariatul ca nu au fost contestate hotararile A.G.A. , la fel cum nu au fost  
 semnalate situatii conflictuale de interese legate de administratori sau actionari in relatia cu  
 societatea.

**1.1. Situatia economico – financiara actuala a societatii , comparative cu aceiasi perioada a  
 anului trecut .**

**a) Elemente de bilant**

Nr. Crt.	Elemente de bilant	30.06.2009	30.06.2010	%
1	I Active imobilizate	10.883.531	10.570.899	97.1
2	Stocuri	803.571	404.257	50.3
3	Casa si conturi la banci	6.559.719	7.309.540	111.4
4	Creante	3.775.617	2.521.246	66.7
5	II Active circulante	11.138.907	10.235.043	91.8
6	III Cheltuieli inregistrate in avans	0	0	
7	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>22.022.438</b>	<b>20.805.942</b>	<b>94.4</b>
8	Capital social	7.191.100	7.191.100	100
9	Diferente de reevaluare	5.797.577	5.797.577	100
10	Rezerve	7.228.187	7.544.163	104.37
11	Rezultatul exercitiului	634.873	-680.108	
12	I Capitaluri proprii	20.851.737	19.852.732	95.21
13	II Datorii totale	1.137.088	953.210	83.83

14	III Venituri in avans	33.613	0	
15	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>22.022.438</b>	<b>20.805.942</b>	<b>9</b>

**b) Cont de profit și pierdere**

Nr. Crt.	Contul de profit si pierdere	30.06.2009	30.06.2010	%
1	Productia vanduta	1.930.825	363.632	18
2	Venituri din vanzarea marfurilor	1.513.576	1.628.825	107.
3	I Cifra de afaceri	3.444.401	1.992.457	57.
4	II Variatia stocurilor de produse	C	77.842	0
		D	77.842	0
5	III Venituri din creante reactivate	3.246	0	
6	IV Alte venituri din exploatare	198.206	99.492	50.
7	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATERE</b>	<b>3.645.853</b>	<b>2.091.949</b>	<b>57.</b>
8	Cheltuieli cu mat. Prime si materialele	158.489	112.060	70.
9	Alte cheltuieli materiale	53.943	2.076	3.
10	Cheltuieli cu energia si apa	130.050	114.398	89.
11	Cheltuieli cu marfurile	1.474.816	1.485.786	100.
12	Cheltuieli cu personalul	1.028.671	872.282	84.
13	Cheltuieli cu amortizarea	170.537	163.367	95.
14	Pierderi din creante si debitori diversi	0	0	
15	Alte cheltuieli de exploatare	449.434	357.800	79.6
16	Ajustari privind provizioanele	-84.378	-46.772	
17	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATERE</b>	<b>3.381.562</b>	<b>3.060.997</b>	<b>90.5</b>
18	<b>PROFIT DIN EXPLOATERE</b>	<b>264.291</b>	<b>-</b>	
	<b>PIERDERE DIN EXPLOATERE</b>	<b>-</b>	<b>969.048</b>	
19	Venituri din dobanzi	494.221	294.590	59.6
20	Alte venituri financiare	432	4	0.9
21	<b>TOTAL VENITURI FINANCIARE</b>	<b>494.653</b>	<b>294.594</b>	<b>59.5.</b>
22	Alte cheltuieli financiare	8.403	154	1.8.
23	<b>TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE</b>	<b>8.403</b>	<b>154</b>	<b>1.8.</b>
24	<b>PROFIT FINANCIAR</b>	<b>486.250</b>	<b>294.440</b>	<b>60.5.</b>
25	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.140.506</b>	<b>2.386.543</b>	<b>57.6.</b>
26	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>3.389.965</b>	<b>3.061.151</b>	<b>90.30</b>
27	<b>PROFIT TOTAL BRUT</b>	<b>750.541</b>	<b>-</b>	
	<b>PIERDERE BRUTA</b>	<b>-</b>	<b>674.608</b>	
28	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>115.558</b>	<b>5.500</b>	<b>4.76</b>
29	<b>PROFIT NET</b>	<b>634.873</b>	<b>-</b>	
	<b>PIERDERE NETA</b>	<b>-</b>	<b>680.108</b>	



Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	30.06.2009	30.06.2010
<b>A. Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	2.015.737	2.704.272
Plăți către furnizori și angajați	3.920.166	1.673.450
Dobânzi plătite	-	-
Impozit pe profit plătit	115.558	5.500
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	<b>(6.051.461)</b>	<b>1.025.325</b>
<b>B. Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	70.129	55.757
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	51.088	31.954
Dobânzi încasate	494.221	294.590
Dividende încasate	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>475.180</b>	<b>270.787</b>
<b>C. Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Încasări din împrumuturi pe termen lung	-	-
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	23.375
Dividende plătite	1.147.241	522.916
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>(1.147.241)</b>	<b>(546.291)</b>
<b>D. Creșterea netă a trezoreriei și echivalențelor de trezorerie</b>	<b>(6.723.522)</b>	<b>749.821</b>
<b>E. Trezorerie și echivalențe de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>13.283.241</b>	<b>6.559.719</b>
<b>F. Trezorerie și echivalențe de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>6.559.719</b>	<b>7.309.540</b>

Schimbările la nivelul numerarului în cadrul activității de baza se concretizează în : - încasarea provizioanelor și a clienților, încasarea dobânzilor de la depozite, a amortizării incluse în costuri, plata furnizorilor și o parte a dividendelor.

## 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. *Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut*  
- nu este cazul.

2.2. *Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*  
Cheltuielile de capital din această perioadă au fost finanțate ca și în anul precedent din surse proprii de finanțare (repartizarea din profitul net al anului 2009) și nu vor influența negativ situația financiară a societății.

2.3. *Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice c afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii în care au j afectate de fiecare element identificat. Comparatie cu aceeasi perioada a anului trecut.*

*Activitatea societatii a fost afectata si din cauza celor ce achizitioneaza produsele agric direct din sole , asa-zisii "samsari " si a depozitarilor cu spatii de depozitare mici, neutil corespunzator dar totusi autorizate, excluzand astfel posibilitatea de receptie si depozitare spatiile noastre.*

### **3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE**

3.1. *Descrierea cazurilor în care societatea comerciala a fost în imposibilitatea de a respecta obligatiile financiare în timpul perioadei respective*

*- nu este cazul*

3.2. *Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala*

*- nu este cazul.*

### **4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

*În cazul emitentilor de actiuni, informatii privind tranzactiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevanta*

*- nu este cazul.*

*Presedintele Consiliului de Administratie*

*Ing. Bejan Corneliu Silviu*

