

# RAPORTUL de GESTIUNE al ADMINISTRATORILOR

## Pentru ANUL 2013

Societatea comerciala COMTRAM face parte din Holdingul ATCLASSIB, acesta se constituie în prezent într-un concern de societăți acoperind prin servicii și producție o gama importanta de activități economice necesare într-o societate în dezvoltare, cum este economia natională.

Societatea sibiană COMTRAM S.A. Sibiu a luat ființă prin decizia Prefecturii Județului Sibiu nr.34 din 04.03.1991, deținand o parte din patrimoniul fostei industrii locale. Conform statutului societatii obiectul de activitate principal la societatii este executarea de lucrări de drumurilor si autostrazilor, iar ca activitati secundare cuprinde: producția de produse de cariera și de produse asfaltice, transport de mărfuri, executarea de lucrări de întreținere și reparații mijloace auto, etc.

Activitatea firmei se desfășoară prin mai multe puncte de lucru ce au obiecte de activitate diferite, toate acestea sunt monitorizate de către Societatea Romană pentru Asigurarea Calității CERT S.R.L., societatea avand implementat Sistemul de management al Calității ISO 9001 :2008, Sistemul de management de Mediu ISO 14001:2005 si Sistemul de management al sanatatii si securitatii ocupationale OHSAS 18001:2007.

Centrele de profit ale firmei SC COMTRAM SA sunt:

- **Constructii și reparatii de drum** – este obiectul principal al firmei execuția de lucrări de constructii și întreținere căi rutiere. Această activitate este atestată tehnic de către Asociația Profesională de Drumuri Și Poduri din România prin certificatul de atestare nr.001168 din 13 februarie 2012;
- **Stația de asfalt si concasare** - prepară și livrează cribluri si mixturi asfaltice. Produsele sunt cerificate de către SRAC CERT SERV, instalatia de preparat mixturi asfaltice „ TEL TOMAT 80 TH" este atestată tehnic de catre ICECON - INSPECT BUCURESTI;
- **Cariera Lotrioara** –societatea detine licenta de exploatare pe 20 de ani pe perimetrul de exploatare Lotrioara si Certificat de atestare tenica emis de catre ANRM, potrivit carora se poate extrage și comercializa piatra sparta;
- **Coloana de transport Sibiu** - execută transport local de mărfuri, in baza licenței de transport LTM 0052165, valabilă până in data de 22.01.2016;
- **Statia de betoane (Bricomat)** - prepară și livrează betoane cu transport propriu;
- **Punct de lucru Mediaș** - executand lucrari de constructii si intretinere drumuri;

■ **Coloana de transport Fagaras** – in prezent activitatea curenta a punctului de lucru este suspendata temporar.

La data de 31.12.2013 situatia principalilor indicatori economico-financiari se prezinta astfel :

Venituri din exploatare	-	20.445.994	LEI
Cheltuieli din exploatare	-	20.425.243	LEI
<b>Profit din exploatare</b>	-	<b>20.750</b>	<b>LEI</b>
Venituri financiare	-	640.657	LEI
Cheltuieli financiare	-	334.492	LEI
<b>Profit financiar</b>	-	<b>306.165</b>	<b>LEI</b>
Venituri extraordinare	-	0	LEI
Cheltuieli extraordinare	-	0	LEI
<b>Profit extraordinar</b>	-	<b>0</b>	<b>LEI</b>
<b>Venituri totale</b>	-	<b>21.086.650</b>	<b>LEI</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	-	<b>21.759.735</b>	<b>LEI</b>
<b>Profit brut</b>	-	<b>326.915</b>	<b>LEI</b>
<i>Impozit pe profit</i>	-	<i>51.307</i>	<i>LEI</i>
<b>Profit Net</b>	-	<b>275.608</b>	<b>LEI</b>

Ca urmare activitatii din anul 2013 firma a realizat o **cifra de afaceri de 19.736.598 lei**, marja profitului brut aferentă anului 2013 este de 1,7%.

**Productivitatea muncii** în anul curent **fiind 163.112 lei/angajat** s-a majorat cu 1,1% comparativ cu perioada precedentă, anul 2012, care a fost de 161.399 lei/angajat. Aceasta crestere se datorandu-se scaderii numarului de angajati cu 12, reprezentand 9% din acestia.

In urma analizei activității în vederea încadrării în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru 2013, aprobat în ședința A.G.A.rezulta următoarele:

- ◆ Cifra de afaceri a fost realizată în proporție de 87,67 %;
- ◆ Veniturile totale au fost realizate în proporție de 93,36 %;
- ◆ Cheltuielile totale au fost realizate în proporție de 96,34%;
- ◆ Profitul brut a fost realizat în proporție de 31,49 %.

❖ **SITUAȚIA PATRIMONIULUI**

**1. Activul**

RON

Poz.nr.	ACTIV	31.12.2012	31.12.2013
<b>1.</b>	<b>Active imobilizate - total</b>	<b>5.257.320</b>	<b>8.174.375</b>
1.1.	- Imobilizari corporale	4.716.507	8.116.017
1.2.	- Imobilizari necorporale	4.022	4.036
1.3.	- Imobilizari financiare	536.791	54.322
<b>2.</b>	<b>Active circulante - total</b>	<b>11.597.684</b>	<b>9.167.796</b>
2.1.	- Stocuri	565.697	1.195.759
2.2.	- Creante	2.356.096	5.005.228
2.3.	- Disponibilitati banesti	8.675.891	2.966.809
<b>3.</b>	<b>Conturi de regularizare</b>	<b>30.032</b>	<b>494.659</b>
	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>16.885.036</b>	<b>17.836.830</b>

La 31.12.2013 societatea a înregistrat clienți neincasați în valoare de 4.625.175,05 lei, din care debitori mai importanți sunt după cum urmează:

1. PRIMARIA SIBIU – 502.273,73 lei
2. SC D.P.C. SA SIBIU – 3.192.157,42 lei
3. SC DRUMURI SI PODURI SA – 230.674,35 lei
4. VALDEK IMPEX SRL- 305.468,81 lei.

Clienți mai vechi de 90 de zile în suma de 355.625 lei, reprezentand : Agro-Crint Tourism -10.048,06, Horticola Int. Sevis-509,67 lei si SC D.P.C. SA SIBIU –341.968 lei.

În evidența analitică a “debitorilor diverși” la 31.12.2013 se regăsește SC BRICOMAT SA cu un sold de 58.903,32 lei, reprezentand împrumutul acordat în baza contractului nr.143/18.01.2013 la care se adaugă sume accesorii reprezentand dobânzi și comisioane administrative.

La data încheierii situațiilor financiare de sfârșit de an societatea avea depozite la termen de 150.000 euro.

Anul fiscal 2013 s-a încheiat cu un **profit net de 275.607,77 lei**, având în vedere prevederile legale, faptul că rezerva legală a atins pragul maxim de 20 % din capitalul social în

anul 2009 și prioritățile de dezvoltare ale societății propunem a fi repartizat pe următoarea destinație:

✓ **Surse proprii de finanțare investitii = 275.607,77 lei.**

## 2.Pasivul

RON

Poz.nr.	PASIV	31.12.2012	31.12.2012
<b>1.</b>	<b>Capitaluri proprii - total</b>	<b>14.260.297</b>	<b>14.530.597</b>
1.1.	- Capital social	2.578.282	2.578.282
1.2.	-Prime de capital	94.800	94.800
1.3.	- Rezerve	11.282.155	11.282.155
1.4.	- Rezultatul exercitiului		
	- profit	182.357	275.608
	- pierdere	-	-
1.5.	- Repartizarea profitului	-	-
1.6.	- Rezultatul reportat	122.703	299.752
<b>2.</b>	<b>Datorii - total</b>	<b>2.624.739</b>	<b>3.306.233</b>
2.1.	- Furnizori	1.359.319	1.901.263
2.2.	-Garantii acordate de subatrepren.	727.712	963.801
2.3.	- Alte datorii	537.708	441.169
<b>3.</b>	<b>Provizioane</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>16.885.036</b>	<b>17.836.830</b>

La 31.12.2013 capitalul social al societatii este de 2.578.282,10 lei, căreia îi corespund 25.782.821 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei. Capitalul social având această structură în urma fuziunii prin absorbție dintre SC COMTRAM SA-societate absorbantă și SC CONMED SA Mediaș- societate absorbită, finalizată la 29.02.2008.

Structura sintetică a acționariatului conform Registrului consolidat al acționarilor emis la data de 20 februarie 2013 de Depozitarul Central București este:

1. TRANSCAR SRL - 82,69 %, detinand 21.319.926 actiuni;
2. ATCLASSIB SRL - 8,17%, detinand 2.106.712 actiuni;
3. S.I.F. TRANSILVANIA - 2,05%, detinand 528.978 actiuni;
4. CARABULEA ILIE – 4,71%, detinand 1.214.568 actiuni;
5. ALTI ACTIONARI – 2,38%, detinand 612.637 actiuni.

La 31.12.2013 sunt înregistrați furnizori de plată de în valoare 1.810.7591,67 lei, din care mai importanți sunt:

1. SC ELIS PAVAJE SRL – 100.132,11 lei
2. SC LINESOFT SRL – 121.485,80 lei

3. OMV PETROM MARK. (motorina)– 216.346,94 lei

4. SC OTIMIR STIL 2000 SRL (bitum)–574.657,18 lei.

La finele anului 2013 societatea avea contractate patru linii de credit:

- i. linia de credit “multioption” de la Alpha Bank suc. Sibiu în suma de 1.000.000 lei pana la data de 12.04.2013, avand ca si garantii ipoteca pe activul din Fagaras inscris in CF 8748 si ipoteca pe terenul cu constructii aferent statiei de asfalt din Sibiu inscris in CF 107793 si CF107512. Din aceasta linie putandu-se retrage capital de lucru in limita unui plafon de 150.000 de lei, iar pana la concurenta sumei de 1.000.000 lei se poate solicita emiterea de scrisori de garantie bancara necesare pentru participarea la licitatii sau pentru garantii de buna executie aferente lucrarilor executate;
- ii. o linie de credit de la Alpha Bank suc. Sibiu pentru emitere de doar Scrisori de Garantie Bancara in suma de 527.334,67 lei, avand ca si garantii ipoteca pe terenul aferent statie de betoane-Medias inscris in CF 101944;
- iii. o linie de credit de la Alpha Bank suc. Sibiu pentru emitere de doar Scrisori de Garantie Bancara in suma de 347.257,16 lei, avand ca si garantii ipoteca de rang I pe terenul si constructii aferente statiei de statia de asfalt inscris in CF 107793+ gaj pe statie;
- iv. linia de credit “multioption” de la Alpha Bank suc. Sibiu în suma de 260.000 lei pana la data de 03.12.2014, avand ca si garantii ipoteca de rang I pe teren si constructii sediu inscris in CF 101456 avand nr. topografic 6844/1/1/1 si ipoteca pe terenul cu constructii din Medias, str. Garii nr.5 inscris in CF 101604, nr. topografic 5105/5/2.

Mentionam ca, la 31.12.2013 cele trei linii erau utilizate in suma de 3.030.291,83 lei iar suma neutilizata fiind de aproximativ 990.636,63 lei.

In afara liniilor de credit s-au extras alte doua scrisori de garantie bancara distincte pentru garantiile de buna executie:

-in suma de 180.290,18 lei pentru contractul nr.11008/14.09.2009”Modernizare DJ105 DN1-Agnita”

-in suma de 868.566,68 lei pentru ctr.nr.11007/14.09.2009”Modernizare DJ106 Sibiu-Agnita “.

La 31.12.2013 nu sunt inregistrate obligatii restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și alte fonduri speciale.

Pe parcursul anului 2013 nu s-a efectuat nici un control fiscal de la D.G.F.P. – Activitatea de Inspectie Fiscala sau de Directia Generala Antifrauda Fiscala.

Organizarea și ținerea evidenței contabile s-a efectuat în conformitate cu prevederile Legii 82/1991 – republicată și a Ordinului nr.3055/2009, respectându-se principiile de bază ale contabilității.

În urma efectuării inventarierii întregului patrimoniu al societății în perioada 28.10-02.12.2013 prin cele 11 subcomisii de lucru numite în baza deciziei nr.103/18.10.2013 comisia centrală a întocmit procesul verbal nr.4305/06.12.2013 în care au fost menționate rezultatele inventarierii, respectiv:

-nu s-au constatat lipsuri în gestiunile de stocuri și mijloace fixe, la casele ce deservește sediul societății, punctul de lucru Medias și punctul de lucru Făgăraș

-datorită uzurii ridicate a unor stocuri de natură obiectelor de inventar comisiile au propus prin procesele verbale nr.3878/06.11.2013, nr.4303/02.12.2013 spre scoatere din uz **obiecte de inventar uzate în valoare totală de 35.618,65 lei,**

- pentru mijloacele fixe ce implică costuri ridicate de reparații pentru menținerea în parametrii normali de exploatare **s-a propus spre casare active corporale integral amortizate în suma de 297.544,63 lei,** conform procesului verbal nr.4234/02.12.2013.

Toate operațiunile economice – financiare privind exercițiul financiar 2013 au fost consemnate în documente legale și contabilizate corect la întocmirea bilanțului, posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu balanța de verificare la 31.12.2013, precum și cu situația reală a elementelor patrimoniale.

În condițiile globalizării schimburilor și interdependenței crescânde a economiilor naționale, ale exacerbarii concurenței internaționale și intensificării rolului factorului tehnologic, care să le permită în permanență să răspundă modificărilor mediului dar, mai ales pentru a-și adapta cât mai bine și cât mai rapid strategiile manageriale, activitatea investițională coroborată cu planul de măsuri tehnico-organizatorice și necesitățile curente impuse de piața în care firma își desfășoară activitatea, în cursul anului 2013 societatea a realizat o serie de investiții.

Tabelar sunt enumerate investițiile realizate pe parcursul anului 2013:

<b>Nr. crt</b>	<b>DATA INTRARII</b>	<b>Denumire</b>	<b>Furnizor</b>	<b>VALOARE (fara TVA)</b>
1	06.02.2011	CONCASOR mobil cu falci SANDVIK tip QJ240	UZINELE SODICE GOVORA CIECH	616.211,68
2	20.06.2013	Modernizare (inloc. Ferestre) la Hala revizie și reparații (sediul)	SC SAFA SRL	28.383,90
3	08.02.2013	CURATOR cu PRESIUNE KARCHER model HD 5/15C+	SC SMART TOOLS SIB SRL	2.268,50

4	05.02.2013	COPIATOR CANON_IR 2520	SC SHOCH SRL	4.416,00
5	14.01.2013	LICENTA WINDOWS 7 HOME PREM OEM	SC DBH CONSULTING SRL	565,00
6	20.05.2013	LICENTA WINDOWS PRO 7 32-BIT OEM	SC DBH CONSULTING SRL	574,00
7	30.11.2013	STATIE DE BETOANE TEXNOKAT-ARISTOTELIS	SC BRICOMAT S.A.	1.418.803,00
8	30.11.2013	POMPA APA + ECHIP.ST. BETOANE	SC BRICOMAT S.A.	25.826,01
9	30.11.2013	ECHIPAMENTE, UTILAJE, LABORATOR STATIE BETOANE	SC BRICOMAT S.A.	53.457,60
10	30.11.2013	INCARCATOR FRONTAL TEREX TL 260	SC BRICOMAT S.A.	562.995,57
11	30.11.2013	POMPA BETON SERMAC SCL 130A	SC BRICOMAT S.A.	850.000,00
12	19.12.2013	AUTOBETONERA IVECO MAGIRUS (SB-08-FWL)	SC BRICOMAT S.A.	230.000,00
13	19.12.2013	AUTOBETONERA IVECO MAGIRUS (SB-08-FWM)	SC BRICOMAT S.A.	230.000,00
14	19.12.2013	INSTALATIIE RECICLARE APE UZATE	SC BRICOMAT S.A.	286.628,41
15	19.12.2013	CELULE DEPOZIT AGREGATE BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	24.882,00
16	19.12.2013	CORP LABORATOR BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	173.750,00
17	19.12.2013	BUNCAR AGREGATE BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	10.308,00
18	19.12.2013	DEPOZIT AGREGATE BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	1.708,00
19	19.12.2013	CABINA COMANDA (postament) BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	4.370,00
20	19.12.2013	SILOZ CIMENT 100T (80MC) II BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	40.443,50
21	19.12.2013	BANDA TRANSPORTOARE (postament) BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	3.240,00
22	19.12.2013	MALAXOR (postament) BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	7.952,00
23	19.12.2013	SILOZ CIMENT 100T (80MC) BRICOMAT S.A.	SC BRICOMAT S.A.	40.443,50
<b>TOTAL</b>				<b>4.617.226,67</b>

Permanent s-au urmărit amănuntit toate costurile și s-a acționat la reducerea cheltuielilor fara a face rabat de la calitate. Rezultatele obținute au fost realizate și cu sprijinul de specialitate al personalului holdingului Atlassib.

Administratorii societății împreună cu conducerea operativă vor depune toate eforturile pentru bunul mers al societății eloaborând măsuri anticriză pentru realizarea programelor propuse și a bugetului de venituri și cheltuieli.

**Președintele Consiliului de Administratie,**

**ing. Albu Vasile-Ilie**

