

RAPORTUL
Consiliului de Administrație al S.C. ARTA CULINARĂ S.A.
pentru semestrul I 2009

În semestrul I 2009 Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 – modificată, a actului constitutiv și a contractului de administrare și a prevederilor B.V.C. întrunindu-se în perioada de raportare, în 8 (opt) ședințe abordând probleme de management, marketing, financiar-contabile, aspecte juridice, investiții.

Activitățile desfășurate de societate în semestrul I 2009 au fost :

- alimentație publică ,
- comerț cu amănuntul cu produse alimentare și nealimentare,
- producție de cofetărie – patiserie,
- închirieri de spații comerciale .

Activitatea economică desfășurată de societate în semestrul I 2009 a fost reflectată în evidențele financiar-contabile întocmite conform legislației în vigoare.

Din analiza Bilanțului încheiat la data de 30 iunie 2009 (anexa 1) rezultă că totalul activelor minus datoriile curente este de 26.704.687 lei față de 25.953.088 lei existent la începutul anului 2009 rezultând o diferență în plus de 751.599 lei datorată creșterii immobilizărilor, a creanțelor și a scăderii datoriilor. În cursul anului 2009 a fost contractat un credit în valoare de 500.000 lei de la Raiffesen Bank la data de 30.06.2009 acesta fiind de 430.555 lei .

În ceea ce privește activele immobilizate acestea sunt în sumă de 26.912.446 lei în semestrul I 2009 față de 26.768.011 lei la începutul anului 2009 diferența fiind de 144.435 lei și cuprind:

- a) immobilizări corporale 26.907.913 lei în semestrul I 2009 față de 26.764.965 lei la începutul anului 2009 rezultând o diferență în plus de

142.948 lei, datorată investițiilor realizate în semestrul I 2009 .

b) imobilizări financiare 3.046 lei în sem. I 2009 care se mențin la nivelul începutului de an .

Activele circulante sunt în valoare de 864.270 lei în semestrul I 2009 față de 714.963 lei la începutul anului 2009 înregistrând o diferență în plus de 149.307 lei.

În structură acestea se compun din:

- stocuri 171.398 lei în semestrul I 2009 față de 236.062 lei la începutul anului 2009 rezultând o diferență în minus de 64.672 lei (scădere datorată reducerii stocului de mărfuri).
- creanțe 589.614 lei în semestrul I 2009 față de 293.244 lei la începutul anului rezultând o diferență în plus de 296.370 lei (sume neîncasate de la chiriași).
- casa și conturile la bănci 103.266 lei în semestrul I 2009 față de 185.657 lei la începutul anului 2009, rezultă o diferență în minus de 82.391 lei (disponibilitățile au fost utilizate pentru plata furnizorilor).
- În contul de cheltuieli în avans se înregistrează 3.071 lei în semestrul I 2009 față de 4.961 lei la începutul anului 2009, rezultând o scădere cu 1.890 lei și cuprind: asigurări auto, abonament parcare, abonament lex - monitor oficial, impozit pe clădiri, primele de asigurare a clădirilor .

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an înregistrează suma de 1.075.100 lei la semestrul I 2009 față de 1.409.567 lei la începutul anului 2009 înregistrând o diferență în minus de 334.467 lei cuprinzând datoriile curente către furnizori, dividende, salariați, bugetul de stat. La data raportării societatea are datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an de 430.555 lei reprezentând credit bancar .

Din analiza elementelor precedente rezultă că societatea are datorii curente nete la 30 iunie 2009 în sumă de 207.759 lei.

În ceea ce privește capitalurile proprii ale societății rezultă că acestea au crescut în semestrul I 2009 cu 327.167 lei.

Analizând Contul de profit și pierdere încheiat la 30 iunie 2009 comparat

cu prevederile din BVC rezultă că veniturile totale sunt în sumă de 4.159.802 lei față de 4.522.000 lei prevăzute în BVC adică 91,99 %.

În aceeași perioadă s-au înregistrat cheltuieli totale în sumă de 3.752.243 lei față de 4.109.877 lei prevăzute în BVC adică 91,29 %.

După deducerea cheltuielilor din venituri rezultă un profit brut în sumă de 407.559 lei față de 412.123 lei prevăzut în BVC adică 98,89 %. Analizând rezultatele financiare pe cele 2 tipuri de activitate rezultă următoarele:

1. Activitatea de exploatare

a) Veniturile din exploatare realizate în semestrul I 2009 sunt în sumă de 4.155.998 lei față de 4.520.000 lei prevăzute în BVC adică 91,94 %.

b) Cheltuielile de exploatare înregistrate în semestrul I 2009 sunt în sumă de 3.709.788 lei față de 4.069.877 lei prevăzut în BVC 91,15 %.

Profitul brut din activitatea de exploatare este de 446.210 lei față de 450.123 lei prevăzut în BVC adică 99,13 %.

2. Activitatea financiară

Veniturile financiare realizate în semestrul I 2009 sunt de 3.804 lei față de 2.000 lei prevăzute în BVC adică 190,20%.

Societatea a înregistrat cheltuieli financiare în sumă de 42.455 lei față de 40.000 lei adică 106,13 %.

Pierderea din această activitate este de 38.651 lei față de 38.000 lei prevăzut în BVC .

PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL
ec. Mihai Cadiș