



BOROMIR PROD S.A.

Pâinea noastră cea de toate zilele



SC BOROMIR PROD SA
Membra a grupului de firme BOROMIR
RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
 prezentat
ADUNARII GENERALE A ACTIONARILOR

Privind situatia economico-financiara
pentru activitatea defasurata in exercitiul financiar al anului 2009

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, actualizata, privind societatile comerciale, Legii nr. 82/1991, Legea contabilitatii , cu modificarile si completarile ulterioare , Legea nr. 571/2003, Codul fiscal, HG nr. 44/2004 , ce reglementeaza Normele metodologice de aplicare a Codului fiscal, Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene,

BILANTUL CONTABIL

Situatia patrimoniului intocmit pe baza balantei de verificare la 31.12.2009, cuprinde urmatoarele posturi :

1. Active imobilizate - total 93.389.688 lei, au inregistrat o scadere fata de anul precedent 0.76 %, pe total capitol, iar ca structura, scaderile au fost inregistrate astfel :

- a) imobilizari necorporale au crescut cu 221.355 lei
- b) imobilizari corporale, au scazut cu 998.562 lei
- c) imobilizari financiare, au crescut cu 64.281 lei

Imobilizarile necorporale cuprind achizitiile licentelor aferente sistemelor informationale dezvoltate la nivelul societatii.

Imobilizarile corporale cuprind mijloacele fixe intrate in gestiune atat prin achizitii directe, cat si prin investitii realizate in cursul anului 2009, pentru care au fost intocmite procese verbale de receptie si incadrate in categoria mijloacelor fixe la data de 31.12.2009 . Scaderea valorii reprezinta efectul descresterii de valoare ca

RC: J10 / 184 / 1991
CUI: 1145077 AF: RO
Capital social: 12.358.949,6 RON
www.boromir.ro

E-mail: secretariat.buzau@boromir.ro

Sediu social:
Str. ŞANTIERULUI, nr. 37,
BUZĂU, jud. BUZĂU, România
Tel: (+40238) 436 661/436170
Fax: (+40238) 446 705

Cont: RO22INGB0006008156198915
Banca: ING BANK AGENŢIA PITEŞTI

BOROMIR PROD S.A.

urmare a reevaluarii efectuate la 31.12.2009.

Totalul investitiilor in curs, finalizate la nivelul anului 2009 reprezinta suma de 33.974.2 lei. In anexa numarul 1 sunt prezentate obiectivele asupra carora au fost executate aceste investitii.

Imobilizarile financiare cuprind titlurile de participare detinute la alte firme ce fac parte din grup, precum si la Bursa monetar financiara si de marfuri Sibiu (SC BMFM SA).

In cuprinsul notei 7, anexa la bilant, este prezentata structura participatiilor, prin detinere de actiuni in capitalul social al firmelor din grup, si SC BMFM SA Sibiu.

2. Active circulante – total 44.592.242 lei lei , au inregistrat o scadere fata de anul precedent de 16.15 %, pe total capitol , iar ca structura , are urmatoarea componenta :

a) stocuri - in suma de 9.077.181 lei au inregistrat o scadere cu suma de 643.708 lei;

b)creante - in suma de 34.030.225 lei, au inregistrat o scadere fata de anul precedent cu 6.587.106 lei ;

c) casa si conturi la banci – in suma de 1.484.836 lei , au inregistrat o scadere cu 1.356.003 lei.

3. Datorii cu scadenta pana la un an – in suma de 14.664.053 lei, reprezinta fata de anul anterior 55.95%, si au urmatoarea componenta :

a) sume datorate institutiilor de credit 2.149.454 lei ;

b) datorii comerciale – 5.879.785 lei ;

c) alte datorii, inclusiv datoriile fiscale – 6.634.814 lei

4. Activ net contabil 123.411.816 lei, cu o crestere fata de anul precedent cu 2.211.767 lei.

Datoriile cu termen de scadenta peste un an sunt in suma de 17.964.597 lei, reprezentand credite si linii de credit contractate cu institutiile bancare.

In nota 5 , ce cuprinde creantele si datoriile sunt detaliate pe banci finantatoare, scadente , si sunt prezentate activele ce au fost puse gaj in cadrul contractelor de creditare.

Structura capitalurilor proprii se prezinta astfel :

BOROMIR PROD S.A.

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII

31,12,2009

Element al capitalului propriu	sold la 31,12,2008	Cresteri	Reduceri	sold la 31,12,2009	% in capital social
Capital subscris	12.358.950	-	-	12.358.950	11,75
Prime legate de capital	-			-	-
Rezerve din reevaluare (ct.105)	50.933.076	13.458.416	13.510.343	50.881.149	48,15
Rezerve	736.389	213.832		950.221	0,90
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	10.043.959	4.594.319		14.638.278	13,91
Alte rezerve (ct.1068)	17.375.788	6.083.716		23.459.504	22,29
Rezultatul exercitiului -sold debitor	-			-	-
Rezultatul exercitiului -sold creditor	6.707.173	3.150.845	6.707.173	3.150.845	2,99
repartizarea profitului	373.462	213.832	373.462	213.832	0,20
Total capitaluri proprii	97.781.873	27.287.296	19.844.054	105.225.115	100,00

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere fata de anul precedent cu 7.443.242 lei, pe total capital, iar ca structura au fost inregistrate urmatoarele evolutii :

- rezervele din reevaluare au inregistrat o scadere cu 51.927 lei, determinata de capitalizarea surplusului din reevaluare, prin transferul direct in capitalul propriu, pe masura folosirii activelor reevaluate.
- Rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare, au inregistrat o crestere cu 4.594.319 lei;
- Rezervele legale au inregistrat o crestere cu 213.832 lei, incadrandu-se in limita de 5% calculate asupra profitului impozabil;
- Alte rezerve, au crescut cu 6.083.716 lei ca efect al repartizarii profitului anului precedent;
- Profitul net realizat, a inregistrat o scadere fata de anul anterior cu 3.556.328 lei.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Cifra de afaceri realizata in anul 2009 este de 133.668.621 lei inregistrand o scadere fata de anul precedent cu 28.776.880 lei, in procent de 17.72%.

Nr.crt	Denumire indicator	Realizari an 2009	Realizari an 2008	% realizare fata de an prec
1	Venituri totale, d.c.	206.698.371	253.342.185	81.58
2	Venituri din exploatare	208.837.417	251.805.668	82.93
3	Cheltuieli totale, d.c.	202.550.605	245.698.515	82.43
4	Cheltuieli de exploatare	195.758.505	241.913.568	80.92
5	Profit brut	4.147.766	7.643.670	54.26
6	Profit net	3.150.845	6.707.173	46.97

Rezultatul brut obtinut in cadrul activitatii de exploatare este de 5.078.912lei, inregistrand o crestere fata de anul precedent de 4.813.188 lei.

In cadrul **cheltuielilor de exploatare** au fost inregistrate urmatoarele evolutii :

- cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile – 63.381.241 lei, au inregistrat o scadere fata de anul precedent cu 33.344.683 lei, reprezentand 31.29% in total cheltuieli;
- cheltuieli cu energia si apa - 5.463.649 lei, reprezentand 2.69% in total cheltuieli;
- cheltuieli privind marfurile 83.831.462 lei, reprezentand 41.38 % in total cheltuieli;
- cheltuieli cu salariile si asigurarile sociale – 21.715.285 lei, reprezentand 10.72% in total cheltuieli;
- cheltuieli privind ajustarile de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale, 6.105.816 lei, reprezentand 3.01% in total cheltuieli ;
- cheltuieli privind prestatiile externe 11.750.238 lei, reprezentand 5.8% in total cheltuieli ;

BOROMIR PROD S.A.

Rezultatul financiar reprezinta profit in suma de 931.146 lei si reprezinta efectul diferentelor de curs valutar inregistrate la reevaluarea datoriilor in valuta la data de 31.12.2009, in suma de 1.036.203,43 lei, dobanzile platite la nivelul anului 2009 pentru creditele contractate. De asemenea, reprezinta diferenta intre discounturile primite, inregistrate pe conturile de venituri financiare, in suma de 5.204.657,65 lei si cheltuielile reprezentand discount-urile acordate, in suma de 3.818.909,63 lei, in suma neta 1.385.748,02 lei.

La calculul impozitului pe profit s-au avut in vedere urmatoarele :

- rezultatul inregistrat in contul de profit si pierdere in suma de 3.150.845 lei
- venituri neimpozabile, reprezentand anulari de provizioane in suma de 328.538,68 lei
- cheltuieli cu provizioanele pentru cheltuieli, in suma de 174.090,25 lei ;
- cheltuieli inregistrate drept pierderi din creante, in suma de 379.620,72 lei
- cheltuieli nedeductibile, reprezentand diferente de prôt aferente marfurile retrase din circuitul comercial, datorita pierderii calitatilor de a putea fi valorificate (marfuri expirate) si valorificate la preturi inferioare, in suma de 608.984,76 lei, cu TVA aferent in suma de 115.707,12 lei ;
- cheltuieli reprezentand majorari si penalitati la plata obligatiilor catre bugetul de stat consolidat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 86.337,04 lei ;

S-a avut in vedere, deducerea fiscala, reprezentand amortizarea fiscala inregistrata, in suma de 1.094.918 lei, reprezentand diferenta intre amortizarea accelerate si degresiva si amortizarea liniara ;

Deasemenea s-a avut in vedere reconstituirea rezervei legale cu suma de 213.832. lei.

Profitul impozabil a fost stabilit la suma de 6.616.690,77 lei, din care s-a dedus cheltuiala cu sponsorizari si donatii in suma de 61.749,07 lei. Impozitul pe profit calculat la nivelul anului 2009, este in suma de 996.921,45 lei.

Din suma reprezentand profitul net de 3.150.845 lei, s-a inregistrat ca repartizare suma de 213.832 lei pentru reconstituirea rezervei legale, pentru diferenta de 2.937.013 lei, urmand a fi stabilite destinatiile repartizarii, in functie de Hotararea Adunarii Generale ale Actionarilor.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Cifra de afaceri realizata in exercitiul 2009, este de 133.668.621 lei.
Veniturile activitatii de exploatare sunt de 200.837.417 lei

Veniturile inregistrate sunt din sfera productiei si a comertului desfasurat prin reseaua proprie de magazine de desfacere la pr t cu amanuntul precum si din vanzarea marfurilor prin depozitele proprii, en - gros.

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE – PRODUCTIE

Fata de bugetul de venituri si cheltuieli intocmit pentru anul 2009 , indicatorii au fost realizati astfel :

CENTRALIZATOR PRODUCTIE REALIZATA

um =tone, mii RON

nr crt	Departament	BUGETAT		REALIZAT		% realizari	
		cantitate	valoare	cantitate	valoare	cantitate	valoare
1	PANIFICATIE	23.606	85.599	20.549	71.410	87.04	83.42
2	MORARIT	56.450	45.160	53.971	48.326	95.6	107,01
	total valoare		130.759		119.736		91.56

Ponderea veniturilor realizate din cadrul activitatii de productie :

um = mii RON

nr crt	departament	valoare	% realizari
1	PANIFICATIE	85.599	65.46
2	MORARIT	45.160	34,54
	total valoare	130.759	100,00

In anexa numarul 6, se prezinta structura veniturilor din productia realizata pe sectii de productie, cu privire la activitatea de panificatie.

In anexa numarul 7, se prezinta structura veniturilor realizate in sectorul morarit.

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE - COMERT

Veniturile din vanzari de marfuri sunt de 79.859.302 lei, cu o pondere in total venituri de 38.63 % . **Discount-urile primite , in suma de 5.823.903,14 lei, ajusteaza veniturile din activitatea de desfacere la suma de 85.683.205 lei.** Costul marfurilor vandute reprezinta suma de 83.831.462 lei, si reprezinta 41.38% din total costuri.

ACTIVITATEA DE INVESTITII

Investitiile realizate in cursul anului 2009 sunt in suma de 33.974,20 lei si cuprind obiectivele inscrise in anexa nr. 1.

Pentru anul 2010, proiectele de investitii cuprind urmatoarele obiective :

- Echipamente si utilaje panificatie 500.000 euro

echivalentul in lei a sumei de 2.100.000 lei (la cursul euro de la 31.12.2009 de 4.2 lei pentru un euro).

**Fata de materialele prezentate,
se supune aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor :**

- 1. aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere, a notelor la bilant, si a situatiilor financiare intocmite la data de 31.12.2009 ;**
- 2. aprobarea Hotararii Consiliului de Administratie, de constituirea a provizioanelor pentru cheltuieli, de constituire a provizioanelor pentru clientii incerti, a trecerii pe costuri a creantelor incerte pentru clientii**

pentru care s-a pronuntat falimentul prin Hotarare judecatoreasca definitiva si irevocabila, c precum si pentru clientii ce se afla in incapacitate de plata, si au activitatea suspendata la Registrul comertului, in conformitate cu referatul intocmit de compartimentul juridic, a cheltuielilor nedeductibile, prezentate in anexa cu privire la calculul impozitului pe profit.

- 3. repartizarea profitului net, in conformitate cu decizia AGA ;**
- 4. aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2010 ;**
- 5. aprobarea programului de investitii pentru anul 2010 ;**
- 6. aprobarea descarcarii de gestiune a administratorilor pentru anul 2009.**

**DIRECTOR GENERAL
Ing. SAVA CONSTANTIN**