

S.C. MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Baia Mare, Bd. Unirii, nr. 8- 10, jud. Maramures
Fax: 0362 -401227, Tel: 0262 – 225371,0262-225285
Cod fiscal: RO 6076555; Nr.Reg.Com. J24/1628/1994
Capital social subscris si varsat: 1.564.505,5 lei
RO05BRDE250SV10209902500
BRD Baia Mare
www.maramuresul.ro
email:secretariat@maramuresul.ro

RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2010

Administrarea societății comerciale Magazin Universal Maramures S.A., cu datele de identificare din antet, a fost asigurată în anul 2010 de un Consiliu de Administrație format din dl. Barbur Radu-Vasile - Președinte, d-na Rusu-Grumăzescu Daniela și d-na Veronica Dumitrescu, membri.

În cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 08 noiembrie 2010 dna Rusu-Grumăzescu Daniela a fost aleasă ca membru în Consiliul de Administrație, urmare demisiei din aceasta calitate a dnei Săveanu Alina Iulia.

Raportul de gestiune a fost întocmit pe baza datelor cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate pe anul 2010, în conformitate cu prevederile legale în vigoare OMFP nr. 3055/2009, privind reglementări contabile conforme cu directivele europene.

Bilanțul contabil la 31.12.2010, cuprinde toate elementele de activ, datorii și capital propriu, așa cum au fost reflectate în conturile sintetice și analitice din bilanța de verificare încheiată la 31.12.2010, după efectuarea tuturor operațiunilor aferente exercițiului financiar 2010.

Situațiile financiare anuale încheiate pe anul 2010, cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar și notele explicative la situațiile financiare anuale.

I. STRUCTURA CAPITALULUI PROPRIU

1. În prezent, capitalul subscris și vărsat în sumă de 1.564.505,50 lei este împărțit în 15.645.055 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune.

Evidența acțiunilor și acționarilor este gestionată în condițiile legii de către S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Structura acționariatului la data de 31.12.2010 furnizată societății de către S.C. Depozitarul Central S.A. București este:

ACȚIONAR	NR. ACȚIUNI	VALOARE ACȚIUNI	PONDERE
Pers. Juridice	9.623.214	962.321,4	61,51
Pers. Fizice	6.021.841	602.184,1	38,49
TOTAL	15.645.055	1.564.505,5	100,00

Capitalurile proprii ale societății sunt de 6.513.106 lei, mai mici cu 70.340 lei față de începutul anului, o descreștere de 1,07 % . Capitalurile proprii au scăzut în urma înregistrării pierderii exercițiului financiar 2010.

În anul 2010 nu s-au constituit rezerve legale.

Valoarea rezervelor legale constituite este de 217.957 lei.

2. Rezervele totale la data de 31.12.2010 sunt de 3.767.371 lei.

3. Rezultatul exercițiului financiar 2010 este o pierdere de 70.340 lei.

II.SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI PROVIZIOANELOR

1. ACTIVE IMOBILIZATE

La finele anului 2010 societatea prezintă active immobilizate în valoare netă sunt în sumă de 11.257.035 lei, ceea ce reprezintă o creștere de 236,24 % față de aceeași perioadă a anului trecut.

Situația immobilizărilor în valoare brută pe parcursul anului 2010 se prezintă astfel:

- immobilizările necorporale s-au menținut la valoarea de 28.723 lei;
- immobilizările corporale au crescut în anul 2010 cu 8.062.496 lei ajungând la valoarea brută de 11.993.084, datorită immobilizărilor corporale în curs efectuate în anul 2010, prin lucrările de modernizarea ale celor două corpuri ale centrului comercial. Aceste immobilizări constau în lucrări de: construcții, instalații electrice, sanitare, de ventilație, de pavare a curții interioare și a spațiilor de acces. În anul 2010 s-au achiziționat patru tronsoane de scări rulante și s-au modernizat lifturile de persoane și de marfă.

În anul 2010 s-a înregistrat și o scădere a immobilizărilor corporale cu 103.313 lei prin:

- vânzarea liniei tehnologice existente la Cofetărie și a mobilierului comercial ; valoare de inventar 57.392 lei;
- casarea immobilizărilor corporale care în urma modernizării nu mai pot fi utilizate, precum: perdeaua de aer, jaluzelele verticale, reclamele luminoase cu o valoare contabilă de 45.921 lei. Materialele rezultate în urma casării lor au fost valorificate prin firmele specializate în recuperarea deșeurilor.

- immobilizările financiare și-au păstrat valoarea de 22.394 lei în anul 2010.

Nu au fost operate reevaluări ale activelor immobilizate.

VALOAREA CONTABILA NETA A IMOBILIZARILOR

NR.CRT.		31.12.2009	31.12.2010
1.	IMOBILIZARI NECORPORALE	2.523	303
2.	IMOBILIZARI CORPORALE	3.347.907	11.257.035
3.	IMOBILIZARI FINANCIARE	22.314	22.314
	VALOARE CONTABILA NETA	3.372.744	11.279.652

2. ACTIVE CIRCULANTE

Conturile de active circulante prezintă la finele anului 2010 solduri nete de 1.839.360 lei, față de soldul 3.967.023 lei de la începutul anului 2010. Activele circulante au scăzut în anul 2010 cu 53,63 % datorită scăderii în această perioadă a :

- conturilor la bănci și casa au scăzut de la valoarea de 1.709.069 lei la finele anul 2009 la valoarea de 171.967 lei la finele anului 2010; cu un procent de 89,94 %;
- Investițiile deținute pe termen scurt au scăzut de la valoarea de 2.102.290 lei la valoarea zero prin vânzarea lor;
- creanțele au crescut cu 976,65 % în anul 2010, de la valoarea de 154.868 lei, la începutul anului 2010, la valoarea de 1.667.393 lei, la finele anului, soldul acestora însumând TVA de recuperat și facturile emise către clienți și neîncasate. Societatea are constituite provizioane pentru litigii la data de 31.12.2010 în valoare de 1.781 lei .

Aceste provizioane sunt constituite pentru un client în litigiu, pentru 100% din valoarea debitului datorat, fără a lua în considerare cheltuielile de judecată.

3. DATORII

Datoriile societății la 31.12.2010 sunt de 6.600.629 lei, mai mari cu 1348,80 % față de aceeași perioadă a anului precedent când datoriile societății erau de 455.593 lei.

Datoriile față de furnizori de imobilizări sunt în valoarea de 3.931.735 lei, reprezentând 59,57% din totalul datoriilor existente la 31.12.2010.

III. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

INDICATORUL	REALIZ.2009	REALIZ.2010	%
1. Cifra de afaceri	2.197.647	1.559.212	- 29,05
2. Venituri totale	3.265.267	2.082.929	- 36,36
din care:			
- venituri din inchirieri	2.196.774	1.090.354	- 50,37
- venituri din consumul de utilitati	53.894	468.858	769,96
- alte venituri	1.067.620	523.717	-50,94
3. Cheltuieli totale	1.990.510	2.146.819	7,85
din care:			
- chelt. privind marfurile	1.309	0	- 100,00
- chelt. privind utilitatile	400.779	261.815	- 34,67
- chelt. salariale	488.465	504.090	3,20
- chelt. privind dobanzile	0	15.736	100,00
- chelt. privind amortiz.	153.690	137.868	-10,29
alte cheltuieli	946.267	1.227.310	29,70
4. Rezultatul brut al exercitiului	1.274.757	- 63.890	-105,01
5. Impozit minim	245.821	6.450	-97,38
6. Profit net	1.028.936	- 70.340	-106,84
7. Rata profitului (%)	58,01	- 4,10	- 107,07
8. Rata profitului net (%)	46,82	- 4,51	- 109,63

Principalul indicator al contului de profit și pierdere – cifra de afaceri – se situează cu 29,05 % sub nivelul realizat în anul 2009.

Principalul indicator al contului de profit și pierdere – cifra de afaceri – se situează cu 29,05 % sub nivelul realizat în anul 2009.

În structura cifrei de afaceri veniturile din închirieri au scăzut cu 50,37 %, veniturile aferente consumului de utilități au crescut cu 769,96 %, iar indicatorul "alte venituri" a scăzut cu 50,94%.

Alte venituri cuprind veniturile financiare în sumă de 315.433 lei, veniturile din vânzarea activelor 19.976 lei, venituri din întârzieri la plată 115.431 lei, venituri din dobânzi 53.536 lei, etc.

Diminuarea cifrei de afaceri înregistrată în anul 2010 este generată de programul investițional derulat în perioada 2006 - 2011 de modernizare a centrului comercial, de perioadele în care s-au executat lucrări de reamenajare ale celor două corpuri de clădire; perioade în care nu s-au obținut venituri din exploatarea spațiilor.

Rezultatul exercițiului financiar 2010 este o pierdere în valoare de 70.340 lei.

În structura cheltuielilor, se observă descreșteri accentuate ale majorității cheltuielilor, mai puțin a indicatorului alte cheltuieli care prezintă creștere, iar cheltuielile salariale se mențin la aproximativ aceeași valoare.

Cheltuieli salariale sunt în valoare de 504.090 lei, ceea ce prezintă o creștere ușoară față de anul, cu un precedent de 3,20 %.

Cheltuielile privind utilitățile au scăzut la valoarea de 261.815 lei în anul 2010 de la valoarea de 400.779 lei în anul 2009; înregistrând o descreștere de 34,67%.

În anul 2010 s-au înregistrat cheltuieli cu dobânzile în valoare de 15.736 lei.

Indicatorul - Alte cheltuieli - cuprinde:

- cheltuieli privind onorariile și comisioanele (notari, avocați, executori judecătorești, comision vânzare acțiuni), în valoare de 26.715 lei;
- cheltuieli privind activele cedate, amenzi; în valoare de 31.240 lei;
- cheltuieli privind pierderi din investiții pe termen scurt cedate în valoare de 281.390 lei
- cheltuieli financiare cuprind cheltuielile privind anularea reevaluării investițiilor pe termen scurt în valoare de 595.645 lei; cheltuieli privind investițiile financiare cedate 281.390 lei; cheltuieli din diferențe de curs valutar 3.908 lei.
- alte servicii executate de terți (servicii de pază și monitorizare a unității, servicii de curățenie, servicii de audit, servicii de evidență acționariat, etc), în valoare de 370.714 lei.

IV. REALIZAREA PRINCIPALILOR INDICATORI AI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2010

Situația realizării principalilor indicatori economico – financiari, față de prevederile bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2010, se prezintă astfel:

INDICATORUL	PREVEDERI 2010	REALIZARI 2010	%
1. Cifra de afaceri	1.594.500	1.559.212	97,79
2. Venituri totale	1.658.000	2.082.929	125,63
3. Cheltuieli totale	1.442.000	2.146.819	148,88
4. Rezultatul brut al exercitiului	216.000	- 63.890	- 129,57
6. Profit net	177.760	- 70.340	- 139,57

7. Rata rentabilitatii la brut (%)	13,03	- 4,10	- 131,47
8. Rata rentabilitatii la net (%)	10,72	- 4,51	-142,07

Bugetul de venituri și cheltuieli propus și aprobat pentru anul 2010 a fost întocmit având în vedere realizările anului precedent, precum și programul de investiții propus și aprobat de A.G.O.A.

Atât veniturile totale obținute în anul 2010 cât și cheltuielile totale realizate sunt mai mari decât cele prognozate cu toate că cifra de afaceri obținută este sub valoarea prognozată pentru anul 2010.

Trebuie subliniat faptul că rezultatele mai puțin favorabile obținute în anul 2010 s-au datorat exploatării parțiale ale activelor societății prin renovarea succesivă ale celor două corpuri ale Centrului Comercial.

V. REALIZAREA PROGRAMULUI DE INVESTITII

Propunerile cuprinse în programul de investiții pentru anul 2010 s-au realizat integral prin începerea și finalizarea lucrărilor de modernizare a Corpului B.

În luna iulie 2010 au demarat lucrările de modernizare ale Corpul A, acestea fiind realizate în proporție de 80% la finele anului 2010.

Programul de modernizare a Centrului Comercial va fi finalizat în primele patru luni ale anului 2011.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte

BARBUR RADU- VASILE

Administrator

DUMITRESCU VERONICA

Administrator

RUSU-GRUMĂZESCU DANIELA

