

**Raport de gestiune
al Consiliului de Administrație
privind exercițiul financiar pe anul 2010**

S.C. Napochim S.A. înregistrată Registru Comerțului sub nr. J12/118/1991 în perioada **01.01.2010 – 31.12.2010** a fost administrată de către Consiliul de Administrație ales de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Principali indicatori de producție și de eficiență realizați în anul 2010 se prezintă astfel:

	Indicator	UM	Realizări 2010
1.	Cifra de afaceri	Lei	8.295.277
2.	Venituri totale	Lei	10.626.718
2.1	-venituri din exploatare	Lei	10.600.148
2.2	-venituri financiare	Lei	26.570
3.	Cheltuieli totale	Lei	10.931.317
3.1	-cheltuieli din exploatare	Lei	10.546.349
3.2	-cheltuieli financiare	Lei	384.968
4	Pierdere	Lei	304.599
5	Producția marfă fabricată	Lei	5.840.886
6	Producția fizică	to	828
7	Investiții	Lei	62.128
8	Productivitatea muncii	to/sal	6,32
9	Salariu mediu	Lei/pers	1.075
10	Nr. mediu pers.	pers	131
11	Export	Lei	1.659.801
		euro	395.193

Principalele prețuri la materiile prime și utilități sunt redate în tabelul alăturat în comparație cu cele din anul 2009:

		Preț mediu pe anul 2009	Preț mediu pe 2010	Creștere %
Polietilenă	Lei/Kg	4,047	4,861	20,11
Polipropilenă	lei/Kg	3,740	5,097	36,28
PVC	lei/Kg	3,354	3,792	13,06
Plastifiant	lei/Kg	4,182	6,790	62,36
PP regranulată	lei/Kg	2,068	3,001	45,12

Polistiren	lei/Kg	4,671	6,023	28,94
Gaz metan	Lei m ³	0,935	1,200	28,34
Energie electrică	Lei/KWh	0,380	0,350	-7,89
Apă - canal	Lei/m.c	4,800	5,820	21,25

Din analiza noastră reiese că principalii producători de materie primă din zonă acționează simultan la ridicarea prețurilor la materii prime . Aceasta coroborate cu momentul economic pe care îl traversăm a dus la o scădere a cererii pe piață precum și la diminuarea drastică a profitului.

Criza economico-financiară a determinat o reducere a activității (producție fizică, vânzări) în anul 2010

Următoarele motive (cauze) au făcut ca anul 2010 să fie un an foarte dificil:

- cererea pe piață s-a diminuat considerabil;
- îndatorarea populației, creșterea numărului de șomeri, scăderea salariilor;
- cererea redusă a exercitat presiuni asupra prețurilor de vânzare;
- concurența agresivă cât și creșterea prețurilor la materiile prime a determinat practicarea de prețuri cu rentabilități foarte mici (sau chiar zero) ceea ce a influențat puternic rentabilitatea activității de exploatare;
- a existat un deficit de materii prime (în special la PVC și PE) prin oprirea unor linii de fabricație la unii furnizori din țară (Arpechim Pitești și Oltchim Râmnicu Vâlcea) ceea ce a determinat fluctuații mari ale prețurilor de aprovizionare;
- lipsa lichidităților de plată a clienților S.C.Napochim S.A. atât pe piața internă cât și pe cea externă, determinată de criza financiară și accesul dificil la credite, au condus la reducerea comenzilor și la creșterea termenelor de încasare;
- constrângerile bugetare în alocarea finanțărilor pentru lucrările publice au condus , de asemenea la reducerea activității;
- lipsa de finanțare din partea instituțiilor bancare pentru proiecte private;
- prețurile la utilități au crescut în anul 2010 față de anul 2009 ceea ce a dus la creșterea cheltuielilor , influențând profitul societății.

În anul 2010 salariul mediu a fost de 1075 lei iar câștigul mediu de 1271 lei.

Referitor la programul de investiții față de programul aprobat în Adunarea generală a acționarilor din data de 28.04.2010 în valoare de 4.510.000 lei în anul 2010 am realizat 62.128 lei, procentual 1,38 % ,dupa cum urmează:

CAP.1 Dotări și alte cheltuieli

- 1.1 Eliminarea bateriilor de condensatori vechi și înlocuirea acestora cu echipament automatizat în vederea reducerii pierderilor energiei reactive capacitive.

Valoare 18.314. lei

- 1.2 Modernizarea sistemului informațional.

CAP.2.Utilaje

2.1 Achiziționarea unui autoturism DACIA LOGAN

Valoare 20.780 lei

CAP.3 Proiecte

3.1 Proiecte pentru reamenajări și reabilitări.

Valoare 5.534 lei

Total valoare investitii pe anul 2010 :**62.128 lei**

In concluzie, fata de programul de investitii pe anul 2010 in valoare de 4.510.000 lei am realizat investitii in valoare de 62.128lei, procentual 1,38% fata de 100%.

Programul de investiții pentru anul 2010 a fost cuprins în Proiectul de investiții , extinderea și modernizarea activității S.C.Napochim S.A. pentru care s-a solicitat fonduri europene. Neaprobarea acestor fonduri a condus la nerealizarea programului de investiții propus.

Structura acționariatului la data de referință 12.04.2011

• 51,1146% asociat PAS Napochim, respectiv	32.476.314
• 48,8854% alți acționari (total _____) respectiv	31.059.856
Total acțiuni:	<u>63.536.170</u>

Acțiunile SC Napochim SA sunt tranzacționate pe BURSĂ prețul pe o acțiune variază în funcție de cerere și oferta de pe piață, ceea ce reflectă interesul crescând al investitorilor pentru acțiunile societății noastre. La data de referință respectiv _____ numărul acționarilor Napochim era de _____

În cadrul SC Napochim SA, contabilitatea , ca instrument principal de cunoaștere, gestiune și control al patrimoniului și rezultatelor obținute este organizată și condusă în temeiul Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Înregistrările în contabilitate s-au efectuat cronologic și în mod corect.

S-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil, respectiv posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventariului.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice în vigoare cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.

S-a efectuat evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii în conformitate cu regulamentul în vigoare. Rezultatele inventarierii patrimoniului au fost valorificate, fiind reflectate în bilanțul contabil încheiat la 31 decembrie 2009.

Contul de profit și pierderi reflectă real atât veniturile cât și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Societatea a realizat pierdere în anul 2010 în valoare de 324.980 lei

Sursele de finanțare pentru activitatea de producție au fost surse proprii și credite bancare.

În ce privește creanțele și obligațiile societății la 31 decembrie 2010 situația se prezintă astfel:

- creanțe de încasat 2.890.986 lei
- stoc produse finite, semifabricate 1.279.369 lei
- stoc materii prime, materiale, ambalaje, ob. inventar 593.844 lei

Datoriile se prezintă astfel:

- furnizori (materii prime și utilaje) 842.713 lei
- datorii la salariați 87.802 lei achitat în ianuarie 2011
- asigurări sociale aferente salariilor 57.687 lei achitat în ianuarie 2011
- impozit pe salar 17.597 lei achitat în ianuarie 2011
- contrib la fond de șomaj 1.708 lei lei achitate ianuarie 2011
- TVA de plată 8502 lei
- credite bancare 3.483.605 lei.
 - din care:-linie de credit 3.179.506 lei
 - credit pentru nevoi temporare 304.099 lei

Societatea a reușit să plătească dobânzile la creditul curent în lei și valută în sumă de 355.352 lei și a încasat bonificații la disponibilități în cont în sumă de 4397 lei.

La data întocmirii raportului societatea și-a achitat datoriile față de salariați, față de bugetul statului și parțial față de furnizori.

Obligațiile față de bugetul statului și fondurile speciale pentru anul 2010 au fost corect stabilite.

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat în conformitate cu prevederile legale în vigoare, în acest sens s-au emis decizii de inventariere de către directorul general al societății pentru toate gestiunile.

În urma inventarierii, patrimoniul societății nu a fost grevat de pagube care să aducă prejudicii societății.

Analizând rezultatele apreciem că activitatea desfășurată în anul 2010 a fost relativ bună comparativ cu efectele crizei economico-financiară, precum și a scăderea vânzărilor ca urmare a scăderii puterii de cumpărare a populației. Toate aceste cauze au impus o nouă strategie generată de noua situație creată pe piața internă și export.

Înainte de a încheia doresc să mulțumesc întregului colectiv de muncă al societății noastre, Consiliului de Administrație și acționarilor pentru activitatea depusă în anul 2010 și să doresc succes și îndeplinirea tuturor dorințelor.

Președintele Consiliului de Administrație
ing. Porumb Cornel-Cristian

Cluj-Napoca la 25.03.2011

