

## RAPORT DE GESTIUNE

LA 31 12 2019

### SINTEZA

Camera de Comert, Industrie si Agricultura Braila, organizatie autonoma, neguvernamentala, apolitica, fara scop patrimonial, de utilitate publica si cu personalitate juridica, a fost infiintata in baza HG nr. 799/1990 si a Decretului Lege nr.139/1990, modificat in Legea nr. 335/2007 de functionare a Camerelor de Comert, cu modificarile si completarile .

Evolutia soldurilor si rulajelor debitoare si creditoare din conturile de activ si pasiv este prezentata in Balanta de verificare la 31 decembrie 2019, comparativ cu datele de la 01.01.2019.

Situatia modificarilor capitalului propriu in anul 2019 se realizeaza pe seama excedentului inregistrat la 31 decembrie 2019, in suma de 40.687. lei; capitalul si rezervele din reevaluare nu au suferit modificari si se prezinta astfel:

- lei -

	Indicatori	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
1	Capital	2.995.579	2.995.579		
2	Rezerve din reevaluare	510.008	510.008		
3	Rezultate financiare	419.442	460.129	40.687	109,70
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>	<b>3.925.029</b>	<b>3.965.716</b>	<b>100,00</b>	

-lei-

	Indicatori	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
	Imobilizari corporale	3.285.994	3.218.649	-67.345	97,95
	Imobilizari financiare	1.131	1.131		
	<b>Total Active imobilizate</b>	<b>3.287.125</b>	<b>3.219.780</b>	<b>-67.345</b>	<b>97,96</b>
	Stocuri	22.016	16.824	-5.192	76,72
	Creante activitate curenta	32.764	33.617	+853	102,61

Creante- imprumuturi nerambursabile proiect POCU		3.122.138	+3.122.138	
Investitii pe termen scurt	378.877	394.963	+16.086	104,25
Casa si conturi	275.009	379.345	+104.336	137,94
<b>Total Active circulante</b>	<b>708.666</b>	<b>3.946.887</b>	<b>+3.238221</b>	<b>556,95</b>
Cheltuieli in avans	4.164	4.164		
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>3.999.955</b>	<b>7.170.831</b>	<b>+3.170.876</b>	<b>179,28</b>

Structura activelor reflecta ponderea in crestere a activelor circulante de la 17,72% la 55,04%, in total activ, respectiv, cu 556,95% fata de perioada precedenta de raportare. Modificarile intervenite sunt datorita inregistrarii in luna decembrie 2019 a imprumuturilor nerambursabile in cadrul proiectului POCU „ Competente si aptitudini sporite in domenii inteligente de activitate”, contract in valoare de 3.122.138 lei. Abaterea negativa la Total active imobilizate se realizeaza doar pe seama inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea anului 2019.

### Descrierea principalilor rezultate ale evaluarii organizatiei

#### Elemente de evaluare generala:

##### Profit brut-lei

AN	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Valori -lei	9.636	40.703	31.067	422,41

Profitul brut la 31.12.2019 provine din activitatea fara scop patrimonial ( 19.576 lei) si din activitatea economica (21.127 lei).

##### Disponibilitati imediate (Casa si conturi, investitii pe termen scurt)-lei

AN	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Valori -lei	653.886	774.308	120.422	118,42

Disponibilitatile in conturile organizatiei la 01.01.2019, in suma de 653.886 lei, inregistreaza o diferenta favorabila la 31.12.2019, de 120.422 lei.

##### Creante(Clienti, Alte creante sociale,Imprumuturi nerambursabile)-lei

AN	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Valori -lei	32.764	3.155.755	3.122.991	

Indicatori	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Datorii pe termen scurt	43.238	99.131	+55.893	229,27
Datorii pe termen lung	27.804	6.063	-21.741	21,81
<b>Total Datorii</b>	<b>71.042</b>	<b>105.194</b>	<b>+34.152</b>	<b>148,08</b>
Venituri in avans-activitate curenta	3.884	700	-3.184	18,03
Venituri in avans- proiect POCU		3.099.221	+3.099.221	
Capital	2.995.579	2.995.579	0	
Rezerve din reevaluare	510.008	510.008	0	
Rezultate financiare	419.442	460.129	40.687	109,70
<b>Capital Propriu</b>	<b>3.925.029</b>	<b>7.065.637</b>	<b>3.140.608</b>	<b>180,01</b>
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>3.999.955</b>	<b>7.170.831</b>	<b>3.170.876</b>	<b>179,28</b>

Structura capitalurilor reflecta independenta financiara. Reducerea ponderii datoriilor cu scadenta mai mare de un an se realizeaza pe seama cresterii datoriilor pe termen mai scurt de 1 an, dar care s-au achitat sau se vor achitat la termen, in luna ianuarie 2020, cele la scadenta. Datoriile pe termen scurt sunt de natura salariala 45.720lei, d.c. aferente proiect POCU, 22.917 lei, furnizori 30.095lei, alte imprumuturi si datorii asimilate, de natura leasing financiar, 15.352 lei. Venituri inregistrate in avans in cadrul proiectului POCU „ Competente si aptitudini sporite in domenii inteligente de activitate”(contract in valoare de 3.122.138 lei), au fost influentate in luna decembrie 2019, de venituri in suma de 22.917 lei, in conformitate cu cheltuielile angajate.

#### Rata lichiditatii imediate-lei

	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Disponibilitati	653.886	774.308	+120.422	118,42
Active curente	708.666	3.946.887	+3.238.221	556,95
Stocuri	22.016	16.824	-5.192	76,42
Datorii pe termen scurt	43.238	99.131	+55,893	229,27
	15.88	39,65		

Aceasta rata reflecta o garantie foarte buna de lichiditate.

### Rata indatorarii pe termen lung-lei

	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Datorii peste 1an	27.804	6.063	-21.741	21,81
Capital propriu	3.925.029	3.965.716	40.687	101,04
	0.70	0.16		

Aceasta rata reflecta ca organizatia nu este dependenta de creditorii pe termen lung

### Numar de salariatii

	31.12.2018	31.12.2019
Numar salariatii existenti la inceput anului	8	8
Numar salariatii existenti la final an	8	8

### Productivitatea muncii -lei

	31.12.2018	31.12.2019	Abateri+/-	Indici %
Venituri totale	872.862	898.472	+25.610	102,94
Nr.mediu de salariatii	8.9	8	-1	89,89
Productivitatea muncii	91.937	112.309		

### Cheltuieli salariile-lei

	2018			2019		
	Prevederi	Realizari	%	Prevederi	Realizari	%
Cheltuieli directe salarii	407.000	387.081	95,11	375.200	361.446	96,33

### Descrierea activitatii de baza

S-au inregistrat la 31.12.2019, venituri totale in suma de 898.472 lei, cheltuieli in suma de 857.785 lei si un excedent, de 40.687 lei .

### **Structura Veniturilor pe activitati impozabile**

	<b>Prevederi 31.12.2018</b>	<b>Realizari 31.12.2018</b>	<b>% R/P</b>	<b>Prevederi 31.12.201 9</b>	<b>Realizari 31.12.2019</b>	<b>% R/P</b>
Venituri f.s.p.	151.200	146.200	96,70	180.000	196.433	109.13
Venituri economice	698.890	726.662	103,97	700.000	679.122	97.02
Venituri proiect POCU					22.917	
<b>TOTAL</b>	<b>850.000</b>	<b>872.862</b>	<b>102,69</b>	<b>880.000</b>	<b>898.472</b>	<b>102.10</b>

**Veniturile planificate** au fost realizate in procent de **102,13 din care, din activitatea curenta, procent de realizare 99.50%**. Din totalul veniturilor inregistrate la 31.12.2019 in valoare absoluta de **898.472 lei**, veniturile fara scop lucrativ, detin o pondere de **21.86%**, respectiv **196.433 lei**, veniturile de natura economica, detin ponderea de **75,59%** inregistrand in valoare absoluta **679.122lei**, venituri aferente proiectului POCU detin ponderea de **2,55%** inregistrand in valoare absoluta 22.917 lei.

**Structura veniturilor organizatiei**, in valoare totala de **898.472 lei**, prezinta urmatoarea componenta:

- **servicii diverse specifice** sistemului cameral, in valoare absoluta de **75.183 lei**, respectiv din certificate de origine, in numar de 182 seturi, acordate entitatilor care au efectuat comert cu state din Asia, Africa, Europa in fara zonei euro, Ucraina, Moldova si un dosar arbitraj comercial, un dosare pe rol din anul 2018 si un aviz forta majora , reprezentand **8,37%** din totalul veniturilor inregistrate la perioada, realizari de **125.31%** fata de prevederi anuale;
- **cursuri autorizate CNFPA**, in valoare absoluta de **173.500 lei**, reprezentand **19.31%** din totalul veniturilor, realizari de **114.90%** fata de prevederi anuale;
- **promovari de firme** realizate prin actiuni consacrate sistemului cameral, respectiv, targuri si expozitii, topul firmelor, in valoare absoluta de **97.071 lei**, reprezentand **10,80%** din totalul veniturilor realizate, realizari de **69,34%** fata de prevederi anuale;
- **cotizatii, taxe de inscriere si servicii in contul cotizatiei**, in valoare absoluta de **103.845 lei** , reprezentand o pondere de **11,56 %** , realizari de **90,30 %** fata de prevederi anuale;

- **alte venituri din : chirii, financiare, dividende, dobanzi, venituri din vanzarea marfurilor**, in valoare absoluta de **425.956 lei** din reprezentand **47,41%** din totalul veniturilor, realizari de **102,89%** fata de prevederi anuale;
- **venituri aferente proiectului cu finantare nerambursabila** – proiect in cadrul Programului Operational Capital Uman, in valoare absoluta de **22.917 lei** reprezentand **2.55%** in total cheltuieli (**Structura veniturilor la 31.12.2019**).

**Structura Cheltuielilor pe activitati impozabile:**

	<b>Prevederi 31.12.2018</b>	<b>Realizari 31.12.2018</b>	<b>% R/P</b>	<b>Prevederi 31.12.2019</b>	<b>Realizari 31.12.2019</b>	<b>% R/P</b>
Cheltuieli f.s.p.	150.000	139.618	93,08	180.000	176.857	98.26
Cheltuieli economice	698.000	723.608	103,67	697.900	658.011	94.29
Cheltuieli proiect POCU					22.917	
<b>TOTAL</b>	<b>848.000</b>	<b>863.226</b>	<b>101,80</b>	<b>877.900</b>	<b>857.785</b>	<b>97.71</b>

**Cheltuielile planificate** au fost realizate in procent de **97.71** din care, din activitatea curenta, procent de realizare de **95.10%**. Din totalul cheltuielilor inregistrate la 31.12.2019, in valoare absoluta de **857.785 lei**, cheltuielile privind **activitatile fara scop lucrativ**, detin o pondere **20.62 %**, respectiv **178.857 lei**, cheltuieli de natura **economica**, in valoare absoluta de **658.011 lei**, detin o pondere de **76.71 %**, cheltuielile aferente proiectului POCU detin o pondere de **2,68%**, in valoare absoluta **22.917 lei**.

**Structura cheltuielilor curente, in valoare totala de 857.785 lei prezinta** urmatoarea componenta:

- **cheltuielile de personal** in valoare absoluta de **460.681 lei**, reprezenta un procent de **53.71%** in totalul cheltuielilor inregistrate la 31.12.2019; acestea s-au realizat in procent de **95.65%** fata de prevederile anuale;
- **cheltuielile materiale si servicii** in valoare absoluta de **369.867 lei**, reprezenta un procent de **43,12%** in total cheltuieli, realizandu-se la perioada in procent de **94.51%** fata de prevederi anuale.
- **Transferuri, cotizatii la alte organisme interne** in valoare absoluta de **4.304 lei** au reprezentat **0,50%** in total cheltuieli, realizandu-se **95,64 %** din prevederile anului 2019;

- Cheltuieli cu impozitul pe profit 16 lei.
- Cheltuieli aferente proiect cu finantare nerambursabila -POCU- in valoare absoluta de 22.917 lei au reprezentat 2.67% in total cheltuieli (Structura cheltuielilor la 31.12.2019).

**Rezultatul activitatii la 31.12.2019, respectiv, excedentul de 40.687 lei, provine din :**

- Rezultatul activitatilor fara scop patrimonial - excedent + 19.576 lei
- Rezultatul activitatilor economice- profit + 21.111 lei

**Anexa prevederilor Bugetului de Venituri si Cheltuieli 2019**

Indicatorii Bugetului de venituri si cheltuieli 2019:

-lei-

Indicatori	Prevederi 2019	Realizari 2019	%
Venituri totale	880.000	898.472	102.10
Cheltuieli totale	877.900	857.785	97.71
Excedent net	2.100	40.687	

**CCIA Braila realizeaza proiectul de investitii in procent de 35,68%, in valoare absoluta de 26.653 lei, conform Anexei 7 Realizarea investitiei in 2019.**

**PRESEDINTE,**

**Stefan FUSEA**

Intocmit,

Leontina-Carmen FRIGIOIU



## BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI LA 31.12.2019

ANEXA nr.1

lei

Nr.cr t.	Specificatie	Prevederi 2019	Struct comp.in total % P	Realizari la perioada 2019	Componenta in total % R	Media lunara planificata liniar	Media lunara realizata liniar	R/p % an
I.	<b>VENITURI TOTALE (A+B+C)</b>	<b>880,000</b>	<b>100.00</b>	<b>898,472.00</b>	<b>97.45</b>	<b>73,333</b>	<b>72,963</b>	<b>102.10</b>
A	Venituri din activitatea fara scop patrimonial d.c.:	180,000	20.45	196,433	21.86	15,000	16,369	109.13
	Cotizatii si alte servicii in contul cotizatiei	115,000	13.07	103,845	11.56	9,583	8,654	90.30
	Alte venituri fsp( dividende, investitii)	65,000	7.39	92,588	89.16	5,417	7,716	142.44
B	Venituri de natura economica	700,000	79.55	679,122	75.59	58,333	56,594	97.02
C	Venituri fonduri nerambursabile POCU	0		22,917				
II.	<b>CHELTUIELI TOTALE (A+B+C)</b>	<b>877,500</b>	<b>100.00</b>	<b>857,769</b>	<b>100.00</b>	<b>73,125</b>	<b>69,571</b>	<b>97.75</b>
A	Cheltuielile activitatii fara scop patrimonial	180,000	20.51	176,857	20.62	15,000	14,738	98.25
B	Cheltuielile activitatii economice	697,500	79.49	657,995	76.71	58,125	54,833	94.34
C	Cheltuieli aferente fonduri nerambursabile POCU	0		22,917		0		
III.	<b>REZULTATUL BRUT AL ACTIVITATII (I-II)</b>	<b>2,500</b>	<b>100.00</b>	<b>40,703</b>		<b>208</b>	<b>3,392</b>	
	profit brut/pierdere	2,500	100.00	21,127		208		
	excedent/deficit	0	0.00	19,576		0		
IV.	Cheltuieli cu impozitul pe profit	400		16				
V.	<b>REZULTATUL NET AL ACTIVITATII (I-II)</b>	<b>2,100</b>	<b>100.00</b>	<b>40,687</b>		<b>175</b>	<b>3,391</b>	
	profit net	2,100		21,111				
	excedent	0		19,576				

DIRECTOR ECONOMIC, *Neu*  
Leontina-Carmen Frigolici

*Andreea Preda*  
*Andreea Preda*



## Structura Veniturilor la 31.12.2019

ANEXA nr.2

LEI

NR.	SPECIFICATIE	Prevederi 2019	Comp in total % P	Realizari la 31.12.2019	Comp in total % R	Media lunara planificata liniar	Media lunara realizata	R/P % an la 31.12.2019
	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>880,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>898,471.94</b>	<b>100.00</b>	<b>73,333.33</b>	<b>72,982.68</b>	<b>102.10</b>
<b>A</b>	<b>VENITURI SPECIFICE SISTEM CAMERAL</b>	<b>531,000.00</b>	<b>60.34</b>	<b>542,187.70</b>	<b>60.35</b>	<b>44,250.00</b>	<b>45,182.31</b>	<b>102.11</b>
1	Venituri Economice d.c.:	351,000.00	39.89	345,754.26	38.48	29,250.00	28,812.86	98.51
a	Servicii diverse ( certificate de origine, avize forta maiora.arbitraj.comercial )	60,000.00	6.82	75,182.69	8.37	5,000.00	6,265.22	125.30
b	Cursuri, seminarii:	151,000.00	17.16	173,500.00	19.31	12,583.33	15,772.73	114.90
	Autorizate (Scutite TVA)	131,000.00	14.89	173,500.00	19.31	10,916.67	15,772.73	132.44
	Neautorizate (in sfera TVA)	20,000.00	2.27	0.00	0.00	1,666.67	0.00	0.00
c	Promovare firma ( targuri, top firme)	140,000.00	15.91	97,071.57	10.80	11,666.67	8,824.69	69.34
<b>2</b>	<b>Venituri Fara Scop Patrimonial d.c.</b>	<b>180,000.00</b>	<b>20.45</b>	<b>196,433.44</b>	<b>21.86</b>	<b>15,000.00</b>	<b>16,369.45</b>	<b>109.13</b>
a	Cotizatii si taxe inscriere, conform cifra afaceri	100,000.00	11.36	86,775.00	9.66	8,333.33	7,231.25	86.78
b	Cotizatii in contul servicii-Top firme	15,000.00	1.70	17,070.00	1.90	1,250.00	1,551.82	113.80
c	Venit financiare (dividende, dif curs valutar) din care:	55,000.00	6.25	65,000.00	7.23	4,583.33	5,909.09	118.18
	Dividende	55,000.00	6.25	65,000.00	7.23	4,583.33	5,909.09	118.18
d	Sponsorizari+2% ONG	10,000.00	1.14	27,588.44	3.07	833.33	2,299.04	275.88
<b>B</b>	<b>ALTE VENITURI</b>	<b>349,000.00</b>	<b>39.66</b>	<b>333,367.24</b>	<b>37.10</b>	<b>29,083.33</b>	<b>27,800.37</b>	<b>95.52</b>
<b>1</b>	<b>Alte venituri economice administrative, din care:</b>	<b>349,000.00</b>	<b>39.66</b>	<b>333,367.24</b>	<b>38.28</b>	<b>29,083.33</b>	<b>27,800.37</b>	<b>95.52</b>
	Chirii spatii	317,000.00	36.02	314,644.42	35.02	26,416.67	26,220.37	99.26
	Marfa	27,000.00	3.07	2,616.82	0.29	2,250.00	237.89	9.69
	Investitii TS+Dobanda+Alte financiare	5,000.00	0.57	16,105.28	2.97	416.67	1,342.11	322.11
<b>C</b>	<b>VENITURI FONDURINERAMBURSABILE PR.POCU</b>	<b>0.00</b>		<b>22,917.00</b>	<b>2.55</b>			
				<b>TOTAL 31.12.2019</b>		<b>898,471.94</b>		
	PERIOADA	lei	%	AN		%	%	
				Venituri economice	679,121.50	75.59		
				Venituri fara scop patrimonial	196,433.44	21.86		
				Venituri fonduri nerambur.POCU	22,917.00	2.55		
				<b>TOTAL 31.12.2019</b>	<b>898,471.94</b>	<b>100.00</b>		

Venituri aferente proiect POCU sunt aferente luna 12 2019 si nu sunt luate in calcul la media lunara

Intocmit

F.L.C.



*[Handwritten signature]*



## Structura Cheltuielilor la 31.12.2019

ANEXA 3

NR.	SPECIFICATIE	COD	Prevederi 2019	Ponderea elem in total % P	Realizari la 31.12.2019	Comp in total % R	Media lunara planificata	Media lunara realizata	R/P % a pericada
1	<b>CHELTUIELI CURENTE (T1+T2+T3+T4)</b>		<b>877,500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>857,785.00</b>	<b>100.00</b>	<b>73,125.00</b>	<b>69,571.00</b>	<b>97.75</b>
2	<b>Cheltuieli de personal:</b>	<b>T1</b>	<b>481,630.00</b>	<b>54.89</b>	<b>460,681.00</b>	<b>53.71</b>	<b>40,135.83</b>	<b>38,390.08</b>	<b>95.65</b>
3	Cheltuieli cu salariile cod (10.01+10.02+10.03)	10	465,200.00	53.01	446,176.00	52.01	38,766.67	37,181.33	95.91
4	Salarii	10.01.	375,200.00	42.76	361,446.00	42.14	31,266.67	30,120.50	96.33
5	Tichete +Alte drepturi protectie sociale	10.02.	31,400.00	3.58	26,130.00	3.05	2,616.67	2,177.50	83.22
6	Indemnizatii Colegiu Conducere; Cenzori	10.03.	58,600.00	6.68	58,600.00	6.83	4,883.33	4,883.33	100.00
7	Contrib.asiguratorie munca(salariati+CC+CZ+CASI)	11	11,430.00	1.30	9,858.00	1.15	952.50	821.50	86.25
8	Deplasari	12	5,000.00	0.57	4,647.00	0.54	416.67	387.25	92.94
9	<b>Cheltuieli de exploatare d.c.</b>	<b>T2</b>	<b>391,370.00</b>	<b>44.60</b>	<b>369,867.00</b>	<b>43.12</b>	<b>32,614.17</b>	<b>30,822.25</b>	<b>94.51</b>
10	Cheltuieli formatori; comisii cursuri;materiale si autorizari	11.1	70,000.00	7.98	63,145.00	7.36	5,833.33	5,262.08	90.21
11	Cheltuieli cu amortizarea	11.2	70,000.00	7.98	67,345.00	7.85	5,833.33	5,612.08	96.21
12	Cheltuieli cu impozite si taxe locale	11.3	10,000.00	1.14	9,798.00	1.14	833.33	816.50	97.98
13	Cheltuieli cu TVA nedeductibil	11.4	15,000.00	1.71	14,673.00	1.71	1,250.00	1,222.75	97.82
14	Cheltuieli cu marfa	11.5	11,000.00	1.25	951.00	0.11	916.67	79.25	8.65
15	Cheltuieli functionale activitati	11.6	215,370.00	24.54	213,955.00	24.94	17,947.50	17,829.58	99.34
16	<b>Transferuri, cotizatii la alte organizatii</b>	<b>T3</b>	<b>4,500.00</b>	<b>0.51</b>	<b>4,304.00</b>	<b>0.50</b>	<b>375.00</b>	<b>358.67</b>	<b>95.64</b>
17	Cheltuieli cu impozitul pe profit	T4			16.00	0.002	0.00	1.33	
18	Cheltuieli de personal proiect POCU	T5	0.00		22,917.00	2.67			

	lei	%
Cheltuieli economice	658011.00	
Cheltuieli fara scop patrimonial	199774.00	
<b>TOTAL</b>	<b>857785.00</b>	

rd 13 reprezinta cheltuieli aferente lunii 12 2019 si e luat in calcul la media lunara

