

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
 (toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

05 APR 2013
Initialled for identification
Semnat pentru identificare

5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR (continuare)

Un detaliu al soldului datorilor după natura la data de 31 decembrie 2011 este prezentat în tabelul următor:

| Datorii | 31 decembrie 2011 | Termen de lichiditate | | |
|--|----------------------|-----------------------|----------------|-------------|
| | | Sub 1 an | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0 | 1=2+3+4 | 2 | 3 | 4 |
| Sume datorate băncilor | 53.486 | 53.486 | - | - |
| | | | - | - |
| Avansuri incasate în contul comenzilor | 606.286 | 606.286 | | - |
| | | | - | - |
| Furnizori | 20.445.137 | 20.445.137 | - | - |
| Furnizori de imobilizări | 2.237.119 | 2.237.119 | | - |
| Total datorii comerciale – furnizori | 22.682.256 | 22.682.256 | | - |
| | | | - | - |
| Sume datorate entităților afiliate | 117.139.968 | 117.139.968 | | - |
| Sume datorate entităților cu interese de participare și alte parti legate | 38.632 | 38.632 | - | - |
| Drepturi de personal | 647.855 | 647.855 | - | - |
| Asigurări sociale | 334.301 | 334.301 | - | - |
| Asigurări de sănătate | 117.133 | 117.133 | - | - |
| Ajutor șomaj | 10.407 | 10.407 | - | - |
| Impozit pe salarii | 144.685 | 144.685 | - | - |
| Alte impozite și taxe | 712.331 | 712.331 | - | - |
| Creditori diversi | 656.990 | 412.403 | 244.587 | - |
| Dividende de plată | 768.159 | 768.159 | - | - |
| Total alte datorii | 3.391.861 | 3.147.274 | 244.587 | - |
| | | | | - |
| Total | 143.912.489 | 143.667.902 | 244.587 | - |

Termenul ușual de plată pentru datorile comerciale este în general de 90 zile calendaristice, atât pentru datorii către parteneri din afara grupului, cat și către cei din interiorul grupului.

Termenele de plată pentru furnizorii de leasing operațional sunt de 20 zile și 60 zile calendaristice.

Pentru condiții și termene privind datorile către părțile afiliate și alte parti legate, a se vedea Nota 10 (i).

Pentru condiții și termene privind creditele bancare contractate, a se vedea Nota 10 (f).

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

 **ERNST & YOUNG**

6 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

09 APR 2013

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

a1) Informații generale

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății Lafarge Agregate Betoane S.A. întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2009)

Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009 („OMF 3055/2009”) cu modificările ulterioare.

Situatiile financiare se referă doar la Lafarge Agregate Betoane S.A.

Societatea are o filială, Lafarge Betoane S.R.L. și este necesar, conform cerintelor OMF 3055/2009, să întocmească situații financiare consolidate. Prin urmare Societatea emite împreună cu prezentele situații financiare individuale și situațiile financiare consolidate ale grupului format din Lafarge Agregate Betoane S.A. și Lafarge Betoane S.R.L. întocmite în conformitate cu IFRS conform Ordinului 2374/2007.

Înregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 3055/2009.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

a2) Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare ale Societății în conformitate cu prevederile OMF 3055/2009, cu modificările ulterioare, solicită conducerii Societății realizarea de estimări și ipoteze care afectează valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active și pasive, ca și prezentarea datorilor și activelor contingente la sfârșitul perioadei. Totuși, inerentă incertitudine existentă în legătură cu aceste estimări și ipoteze ar putea rezulta într-o ajustare viitoare semnificativă asupra valorii contabile a activelor și pasivelor înregistrate.

**S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)**

ERNST & YOUNG

6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

U 9 APR 2013

a3) Continuitatea activității

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Natura activității Societății poate aduce variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar în viitor. Conducerea a analizat problema oportunității întocmirei situațiilor financiare având la bază principiul continuității activității.

La 31 decembrie 2012 Societatea a înregistrat pierderi nete în valoare de 29.205.523 RON (2011: pierdere neta 21.431.595 RON), având o datorie curentă neta de 95.427.009 RON (2011: datorie curentă neta de 84.070.692 RON) precum și capitaluri proprii pozitive în valoare de 11.882.882 RON (2011: (3.648.660) RON). Pierderile nete provin din activitatea de exploatare 22.121.371 RON și activitatea financiară 7.084.159 RON (2011: activitatea de exploatare 14.837.239 RON și activitatea financiară 6.594.355 RON).

Pierderea din activitatea de exploatare provine în principal din scaderea semnificativa a activității în perioada 2009-2012 (cifra de afaceri neta a scăzut fata de anul 2008 cu 9%) pe fondul crizei financiare care a afectat sectorul construcțiilor. Desi în anul 2012 cifra de afaceri a crescut cu 17% Societatea nu a reusit să acopere cresterile de cheltuieli din perioada 2009-2012 datorate în cea mai mare parte cresterii inflației (creșterea medie cumulată de inflație pentru perioada 2009-2012 este 20% dar pe anumite sectoare semnificative pentru activitatea Societății a fost mai mare : ex. carburanți, redevențe miniere, etc). Pierderea financiară a fost determinată în principal de lipsa lichidității la nivelul clientilor, lucru care a determinat finanțarea capitalului de lucru pe baza creditelor pe termen scurt contractate de la entitățile afiliate.

Bugetele aprobată pentru 2013 indică îmbunatatirea poziției financiare și se bazează pe:

- efectul acțiunilor întreprinse pe parcursul ultimilor trei ani de către management în vederea reducerii costurilor operaționale și a creșterii fluxurilor de numerar din exploatare. Aceste acțiuni au vizat în principal reducerea și eficientizarea activității de menținere, managementul pieselor de schimb, renegotierea tarifelor de transport, reducerea și adaptarea numărului de schimburi de la statii la nivelul curent de activitate.

- optimizarea politicii comerciale prin promovarea și lansarea de produse cu marja ridicată ;
- creșterea cotei de piață ;
- proiectele aflate în derulare și prognozele pentru proiecte noi ;
- sprijinul acordat de Grupul Lafarge International în negocierea unor condiții avantajoase privind asigurarea finanțării (începând cu martie 2010 Lafarge Agregate Betoane a rambursat împrumutul către Lafarge Ciment Romania, fiind acceptată în contractul de cash pooling cu Bank Mendez Gans în cadrul căruia beneficiaza de condiții de finanțare cu costuri mult mai reduse, fapt reflectat deja în reducerea semnificativa a cheltuielilor financiare);
- avantajul competitiv de a dispune de resursele necesare prelucrării unor proiecte speciale de mare amplitudine (capacitate de producție și know how).

Conducerea consideră că va fi în masura să reinnoiască finanțarea existentă sau să atraga noi surse de finanțare de la societăți afiliate sau de la banchi, în cazul în care va fi necesar. Conducerea consideră că suportul oferit de către acționarii majoritari este suficient pentru continuarea activității operaționale, achitarea datoriilor în cursul normal al activității de exploatare, fără să fie nevoie de vânzări substantiale de active, întrerupere fortată determinată de factori externi a operațiunilor sale, sau alte activități similare.

Dacă în urma pierderilor, activul net al Societății s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generală extraordinară va fi convocată pentru a decide dacă Societatea trebuie să fie dizolvată. Dacă nu se hotărăște dizolvarea Societății, capitalul social trebuie redus cu un quantum cel puțin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve până la sfârșitul anului următor celui în care aceste pierderi au fost înregistrate, dacă în acest interval activul net al Societății nu a atins un nivel cel puțin egal cu 50% din capitalul social.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

U 9 APR 2013

b) Conversii valutare

initialized for identification
Semnat pentru identificare

Elementele monetare exprimate în valuta (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivile și depozitele bancare, creante și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datorilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare după caz. Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2012 a fost de 1 EUR = 4.4287 RON (31 decembrie 2011 1 EUR = 4.3197 RON) respectiv 1 USD = 3.3575 RON (31 decembrie 2011 1 USD = 3.3393 RON)

c) Situații comparative

În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

d) Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție/costul de producție

d1) Mijloace fixe

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, inclusiv taxele de import sau taxele de achiziție nerecupereabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioane, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecupereabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce mijlocul fix a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparatiile și întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până cand activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și repararea mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunatatirea parametrilor tehnici initial ai acestora și să conduca la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

În costul initial al unei imobilizări corporale pot fi incluse și costurile estimate initial cu demontarea și mutarea acesteia la scoaterea din evidență, precum și cu restaurarea amplasamentului pe care este poziționată imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil și Societatea are o obligație legată de demontare, mutare a imobilizării corporale și de refacere a amplasamentului.

09 APR 2013

**S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012**

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

Costurile estimate cu demontarea și mutarea imobilizarii corporale, precum și cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc în valoarea activului imobilizat, în corespondență cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate în chirie sunt capitalizate în contabilitatea locatarului și sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate, în funcție de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, dacă aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

În cazul înlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaște costul înlocuirii parțiale, valoarea contabilă a partii înlocuite fiind scoasa din evidență, cu amortizarea aferentă, dacă informațiile necesare sunt disponibile.

La 31 decembrie 2012 în baza OMF 3055/2009 și a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea terenurilor, cladirilor, echipamentelor și a altor imobilizari corporale aflate în proprietatea Societății. Scopul evaluării a fost aducerea valorilor de inventar existente în evidențele contabile la valoarea justă a acestora, care, conform OMF 3055/2009, se determină pe baza unor evaluări efectuate, de regula, de profesionisti calificați. Diferența de reevaluare este reflectată în rezerva de reevaluare iar în cazul diminuarilor de valoare rezultate în urma reevaluării pentru mijloacele fixe pentru care nu au existat rezerve disponibile din reevaluări anterioare au fost incluse în contul de profit și pierdere în cheltuieli cu „Ajustari de valoare privind imobilizările corporale și necorporale”. În cazul diminuarilor de valoare a trenurilor, pentru care nu au existat rezerve disponibile din reevaluări anterioare a fost constituit un provizion pentru ajustarea valorii, impactul fiind inclus în contul de profit și pierdere în cheltuieli cu „Ajustari de valoare privind imobilizările corporale și necorporale”.

Anterior reevaluării cladirilor de la data de 31 decembrie 2012 imobilizările corporale au fost reevaluate la data de 31 decembrie 2009 (cladiri și construcții speciale), în conformitate cu OMF 3055/2009, 30 aprilie 2001, precum și în anul 1998 pe baza HG 983/1998.

Reevaluarea imobilizărilor corporale de la data de 30 aprilie 2001 s-a realizat pe baza cerintelor legale în vigoare, pentru stabilirea valorii activului net corectat în vederea fuziunii prin absorbtie a societăților Hamerock S.A. Miercurea-Ciuc, Cariere Ilsom S.A. și Becocim S.R.L Constanta de către Societate.

Prin reevaluarea din anul 1998 realizată în baza hotărârilor de guvern (nr. 983/1998) și a deciziei conducerii, s-au reevaluat terenurile și construcțiile aflate în proprietatea Societății la datele reevaluărilor în scopul aducerii valorilor de inventar existente în evidențele contabile la o valoare de intrare actualizată corelată cu utilitatea bunurilor și valoarea de piață a acestora. Aceste reevaluări s-au făcut având în vedere indici de inflație și anumite ajustări la valoarea de piață.

Atât reevaluarea din anul 2001 cat și cea din anul 1998 au fost realizate fie pentru a îndeplini o cerință legală în legătura cu evaluarea imobilizărilor corporale în procesul de fuziune și determinarea noului cost al acestora ulterior fuziunii, fie pentru actualizarea valorii respectivelor imobilizari în principal la rata inflației în perioade în care economia României înregistra nivele ridicate ale inflației. Valoarea imobilizărilor corporale ale Societății înregistrată ulterior reevaluărilor din anii 1998 și 2001 au reprezentat costul actualizat al acestora, Societatea procedând la reevaluarea cladirilor la sfârșitul anului 2009, celelalte imobilizari corporale fiind înregistrate la costul lor istoric de achiziție sau cel actualizat.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

Initiated for identification

pentru identificare

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

La 31 decembrie 2001 imobilizarile corporale au fost reevaluate conform HG 403/2000. Diferenta este reflectata in contul 1058 "Rezerve din reevaluare". Pe baza prevederilor HG 403/2000 valoarea neta contabila a imobilizarilor contabile a fost indexata cu indicii cumulativi de inflatie intre

data achizitiei sau a ultimei reevaluari si data bilantului, valoarea rezultata fiind comparata cu valoarea de utilizare si valoarea de piata. HG 1553/2003 a recomandat reevaluarea imobilzarilor corporale pe baza de utilitatea bunurilor, starea acestora, inflatie si valoarea de piata.

Diferenta de reevaluare este reflectata in rezerva de reevaluare. In „Situatia modificarii capitalurilor proprii” este prezentat tratamentul contabil si fiscal al rezervei din reevaluare.

Reevaluarea activelor imobilizate se face la 31 decembrie pentru aducerea acestora la valoarea justa. Valorile astfel determinate sunt amortizate incepand cu 1 ianuarie al anului urmator celui in care a avut loc reevaluarea.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluata la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilantul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Imobilizările în curs includ costul achiziției sau construcției imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp pana când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Reevaluarile de imobilizari corporale (respectiv a cladirilor) sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data situatiilor financiare.

Amortizare

Imobilizările corporale sunt amortizate pe durata de viată stabilită de experți tehnici având ca referință duratele de viată indicate de normele în vigoare și durata de utilizare economică, respectiv perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre Societate.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viata a activelor. Terenurile nu se amortizează.

Principalele rate de amortizare utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

| Categorie | |
|---------------------------------------|----------|
| Clădiri | 2% - 10% |
| Instalații și echipamente tehnologice | 6% - 35% |
| Mijloace de transport | 6% - 35% |
| Mobilier și alte echipamente de birou | 6% - 35% |

09 APR 2013

S.C. LAFARGE AGGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

d2) Imobilizari necorporale

Programe informatiche

Costurile aferente achiziționării de programe informatiche sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3-5 ani de durată utilă de viață.

Prospectiuni geologice

În categoria de „Prospectiuni geologice” sunt înregistrate studii de fezabilitate și lucrări de prospectiuni și explorări în vederea stabilitării fezabilității economice a unei potențiale exploatare în zona prospectată. Amortizarea acestor active începe în momentul în care se validează fezabilitatea exploatare și încep lucrările de exploatare. Amortizare se face prin metoda liniară pe durata celor 6-20 ani de durată a exploatarei.

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

d3) Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, interesele de participare.

Imobilizările financiare se înregistrează inițial la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora. Imobilizările financiare se înregistrează ulterior la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

d4) Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă.

Valoarea contabilă a activelor imobilizate este reprezentată de costul de achiziție / costul de producție diminuat cu amortizarea cumulată până la acea dată, precum și cu pierderile cumulate de valoare.

Detalii referitoare la testul de depreciere efectuat de societate sunt prezentate în Nota 1.d.

e) Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime și materialele consumabile, piesele de schimb, produsele finite și marfurile.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

Produsele finite sunt evaluate la costul de producție. Costul de producție cuprinde cheltuielile directe aferente producției, și anume: materiale directe, energie consumată în scopuri tehnologice, manopera directă și alte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocată în mod rațional.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluatează pe baza metodei costului mediu ponderat calculat după fiecare intrare.

Stocurile sunt înregistrate la data bilanțului la minimul dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile estimate necesare vânzării.

Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocurile învechite, cu mișcare lentă sau cu defecți.

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

f) Creante comerciale și alte creante

Creantele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma initială a facturilor minus provizioanele pentru sumele necollectabile. La sfârșitul exercitiului finanțier se efectuează o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil. Ca urmare a acestei analize este constituit provizionul pentru creante incerte. Creantele neîncasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

g) Numerar și echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, depozite la vedere la bancă și cecuri. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioada de un an.

h) Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

i) Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate la suma primită. Costurile aferente obținerii imprumuturilor sunt înregistrate ca și cheltuieli în avans și amortizate pe perioada imprumutului atunci cind sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificată în „Datorii: Sumele care trebuie platite într-o perioadă de pana la un an” și inclusă împreună cu dobanda preliminată la data bilanțului în „Sume datorate instituțiilor de credit” din cadrul datorilor curente.

j) Contracte de leasing

Leasing finanțiar

Contractele de leasing finanțiar, care transferă Societății toate riscurile și beneficiile aferente mijloacelor fixe deținute în leasing, sunt capitalizate la data începerii leasingului la valoarea de achiziție a mijloacelor fixe finanțate prin leasing. Plățile de leasing sunt separate între cheltuiala cu dobândă și reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobândă este înregistrata direct în contul de profit și pierdere.

Activele capitalizate în cadrul unui contract de leasing finanțiar sunt amortizate pe cea mai mică dintre durata de viață (stabilită pe o baza consecventă cu politica normală de amortizare pentru

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initiated for identification
Semnat pentru identificare

bunuri similare) și durata contractului de leasing daca nu exista certitudinea ca Societatea să obțină titlul de proprietate până la sfârșitul perioadei de leasing.

Leasing operațional

Plătile aferente unui contract de leasing operațional sunt recunoscute ca și cheltuieli în contul de profit și pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

k) Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă legală sau implicită rezultată din evenimente anterioare, când pentru onorarea obligației este probabil să fie necesara o ieșire de resurse care incorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioane pentru reabilitarea carierelor

Provizioanele pentru reabilitarea carierelor se estimează la data raportării costul reabilitării carierelor și balastierelor deschise pentru care Societatea are fie o obligație legală, fie constructivă.

Provizioanele sunt estimate pe baza costurilor actuale de reabilitare, luând în calcul toate componentele de cost necesare pentru aceste lucrări. Provizionul este discountat folosindu-se o rată de discount potrivită pentru structura de capital a Societății.

Revizuirea costurilor de reabilitare se poate realiza la 4 ani în masura în care se consideră că nu există factori care să influențeze semnificativ variabilele incluse în calcul. Managementul Societății a reanalizat ipotezele care stau la baza constituirii provizionului și a concluzionat că nu au existat variații semnificative care să justifice eventuale schimbari.

Provizioanele sunt revizuite la data bilanțului și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă a Conducerii în aceasta privință. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

l) Pensii și beneficii ulterioare angajarii

În cadrul activitatii curente pe care o desfășoară, Societatea efectuează plăti către statul roman în beneficiul angajaților săi. Toti salariații societății sunt inclusi în planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu operează nicio altă schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare și, în consecință, nu are nicio obligație în ceea ce privește pensiile. În plus, Societatea nu are obligația de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariați.

Conform contractului colectiv de munca societatea acordă angajatului pensionat, o singura data la pensionare, un beneficiu egal cu 3 salarii brute. Pentru aceste datorii, Societatea a constituit un provizion în valoare de 138.910 RON (nota 2).

m) Subvenții

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în situația activelor, datorilor și capitalurilor

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

proprii ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in situatia veniturilor si cheltuielilor pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile aferente veniturilor cuprind toate subventiile, altele decat cele pentru active. Subventiile se recunosc, pe o baza sistematica, in perioada in care au fost recunoscute cheltuielile corespunzatoare acestor subventii.

PRINCIPIII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

n) Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale Societatii sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in linile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

o) Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidențierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatiilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatiilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

Pierderea contabila reportata este acoperita din profitul exercitiului financiar sau din profitul reportat, rezerve, prime de capital sau capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor.

p) Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romană in vigoare la data situatiilor financiare. Datorii legate de impozite și taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

Societatea a inregistrat pierdere fiscala in anul 2012 si in anul 2011.

q) Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt inregistrate ca și cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Societății.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013
 Initialled for identification
 și pentru identificare

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

Veniturile din incasarea de chirii și/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

Dividendele repartizate deținătorilor de acțiuni, propuse sau declarate după data bilanțului sunt recunoscute ca venituri din dividende atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le incasa.

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

r) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei 6. „Principii, politici și metode contabile”.

În conformitate cu OMF 3055/2009, instrumentele financiare pot fi înregistrate la valoarea justă numai în situațiile financiare consolidate.

s) Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acestor exerciții. În cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentat în notele explicative și ajustat în rezultatul reportat în timpul anului.

t) Părți afiliate și alte părți legate

În conformitate cu OMF 3055/2009, o entitate este afiliată unei Societăți dacă se află sub controlul acelei Societăți.

Controlul există atunci când Societatea îndeplinește unul din următoarele criterii:

- detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei entități;
- este acționar sau asociat al unei entități, iar majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere ale entității în cauza, care au îndeplinit aceste funcții în cursul exercitiului financiar, în cursul exercitiului financiar precedent și până în momentul întocmirii situațiilor financiare anuale, au fost numiți doar ca rezultat al exercitării drepturilor sale de vot;
- este acționar sau asociat al entității și detine singura controlul asupra majorității drepturilor de vot ale acționarilor, ca urmare a unui acord încheiat cu alți acționari sau asociați;
- este acționar sau asociat al unei entități și are dreptul de a exercita o influență dominantă asupra acelei entități, în temeiul unui contract încheiat cu entitatea în cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, dacă legislația aplicabilă entității permite astfel de contracte sau clauze;
- Societatea-mama detine puterea de a exercita sau a exercita efectiv, o influență dominantă sau control asupra entității;
- este acționar sau asociat al entității și are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, de conducere și de supraveghere ale entității;
- Societatea-mama și entitatea afiliată sunt conduse pe o baza unificată de către Societatea-mama.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

6 PRINCIPII, POLITICI și METODE CONTABILE (continuare)

09 APR 2013

O entitate este legată de o altă entitate dacă:

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entități:
 - controlează sau este controlată de cealaltă entitate ori se află sub controlul comun al celeilalte entități (aceasta include Societățile-mamă, filialele sau filialele membre);
 - are un interes în respectiva entitate, care îi oferă influență semnificativă asupra acesteia;
 - detine controlul comun asupra celeilalte entități;
- b) reprezintă o entitate asociată a celeilalte entități;
- c) reprezintă o asociere în participație în care cealaltă entitate este asociat;
- d) reprezintă un membru al personalului-cheie din conducere al entității sau al Societății-mamă a acesteia;
- e) reprezintă un membru apropiat al familiei persoanei menționate la lit. a) sau d);
- f) reprezintă o entitate care este controlată, controlată în comun sau influențată semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot într-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoană menționată la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezintă un plan de beneficii post-angajare pentru beneficiul angajaților celeilalte entități sau pentru angajații oricărei entități legate de o asemenea societate.

7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

Capitalul social total este în valoare de 14.999.725 RON, reprezentând 5.999.890 acțiuni având o valoare nominală de 2,5 RON pe acțiune. Capitalul social este vărsat în întregime.

| ACTIONAR | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 | VALOAREA ACȚIUNILOR |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Lafarge Ciment (România) S.A. | 84,63% | 84,63% | 12.694.805 |
| SIF Muntenia | 10,32% | 10,32% | 1.547.870 |
| Persoane fizice | 4,67% | 4,67% | 700.360 |
| S.C. Lafarge Aggregate Betoane S.A. | 0,38% | 0,38% | 56.690 |
| Total | 100% | 100% | 14.999.725 |

Acțiuni răscumpărabile

Societatea nu are acțiuni răscumpărabile la 31 decembrie 2012 (2011: nu există acțiuni răscumpărabile).

Obligații

Societatea nu a emis obligații în timpul anului încheiat la 31 decembrie 2012 (2011: nu au fost emise obligații).

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

initialized for identification
initializat pentru identificare

**8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE,
CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

8.a. Administratorii, directorii și comisia de supraveghere

În timpul anului 2012, Societatea a plătit următoarele indemnizații membrilor Consiliului de Administrație ("C.A."), conducerii executive și de supraveghere.

| | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2012 |
|----------------|---|---|
| Membri ai C.A. | 24.192 | 24.768 |
| Directori | 4.841.824 | 5.841.832 |
| Total | 4.866.016 | 5.866.600 |

La 31 decembrie 2012, Societatea nu avea nici o obligație privind plata pensiilor către foștii membri ai C.A. și conducerii executive și ai comisiei de supraveghere.

La sfârșitul anului 2012, Societatea nu avea înregistrate avansuri spre decontare către membrii conducerii executive și ai comisiei de supraveghere.

La încheierea exercițiului finanțier nu există garanții sau obligații viitoare preluate de Societate în numele administratorilor sau directorilor.

8.b. Salariați

Numărul mediu al salariaților a evoluat după cum urmează:

| | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2012 |
|------------------------|---|---|
| Personal conducere | 30 | 46 |
| Personal administrativ | 46 | 50 |
| Personal producție | 289 | 288 |
| Total | 365 | 384 |

Cheltuielile cu salariile și taxele aferente înregistrate în cursul anilor 2011 și 2012 sunt următoarele:

| | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2012 |
|-----------------------------------|---|---|
| Cheltuieli cu salariile | 13.395.292 | 14.870.655 |
| Cheltuieli cu asigurările sociale | 4.144.116 | 4.609.453 |
| Contribuții la fonduri de pensii | 124.052 | 119.941 |
| Total | 17.663.460 | 19.600.049 |

09 APR 2013

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

9 PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

| | 2011 | 2012 |
|---|--------|--------|
| 1. Indicatori de lichiditate | | |
| a) Lichiditatea curentă (Active curente/Datorii curente) | 0.42 | 0.42 |
| a) Lichiditatea imediata (Active curente-Stocuri/Datorii curente) | 0.33 | 0.33 |
| 2. Indicatori de risc | | 0.64 |
| a) Gradul de îndatorare (Capital imprumutat/Capital propriu) | | (2,99) |
| b) Gradul de acoperire al dobânzilor (Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit/ Cheltuieli cu dobânda) | (3.87) | |
| 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) | | |
| a) Viteza de rotație a stocurilor (Costul vânzărilor/Stoc mediu) | 7,60 | 8.80 |
| b) Numărul mediu de zile de stocare (Stoc mediu/Costul vânzărilor x 365) | 48,03 | 41.49 |
| c) Viteza de rotație a clientilor (Cifra de afaceri/Sold mediu clienti) | 3,63 | 3.4 |
| d) Numărul mediu de zile de incasare a clientilor (Sold mediu clienti/Cifra de afaceri x 365) | 100,4 | 103,6 |
| e) Viteza de rotație a furnizorilor (Achiziții de bunuri (fără servicii)/ Sold mediu furnizori) | 4,92 | 4.91 |
| f) Numărul mediu de zile de plata a furnizorilor (Sold mediu furnizori/ Achiziții de bunuri (fără servicii) x 365) | 74,16 | 74.34 |
| g) Viteza de rotație a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/ Active imobilizate) | 1,70 | 1.48 |
| h) Viteza de rotație a activelor totale (Cifra de afaceri/ Active totale) | 0,93 | 0.88 |
| 4. Indicatori de profitabilitate | | |
| a) Rentabilitatea capitalului angajat (Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit/ Capital angajat) | - | (0.13) |
| b) Marja bruta din vânzări (Profitul brut din vânzări/ Cifra de afaceri) | 31% | 0.41% |
| 5. Indicatori privind rezultatul pe actiune | | |
| Rezultatul pe actiune | -3.57 | -4.87 |
| Raportul dintre pretul de piata al actiunii si rezultatul pe actiune | -2.79 | -1.23 |

Indicatorii prezentati mai sus sunt detaliati in OMF 3055/2009.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMATII

09 APR 2013

a) Informații despre Societate

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

S.C. Lafarge Aggregate Betoane S.A. („Societatea”) s-a constituit ca societate pe acțiuni sub denumirea "AGREMIN" S.A., începând cu data de 10 decembrie 1990, prin preluarea patrimoniului Întreprinderii de Exploatare Industrială a Agregatelor Minerale pentru Construcții Bragadiru.

În anul 1998, odată cu preluarea de către S.C. LAFARGE CIMENT (ROMANIA) S.A., Societatea și-a schimbat denumirea mai întâi în S.C. LAFARGE AGREGATE S.A. și apoi în S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A., intrând într-un proces de dezvoltare, urmare a investițiilor efectuate în ultimii ani.

Principalul domeniu de activitate al Societății este extracția și prelucrarea pietrei pentru construcții și fabricarea betonului.

Societatea este listată pe RASDAQ din 13 ianuarie 1997, Categoria III-R.

Sediul Societății, se află în București, Strada Modrohan nr. 20, sector 1.

Entitatea care întocmește situații financiare anuale consolidate (în conformitate cu reglementările românești) ale celui mai mic grup de entități din care face parte Lafarge Aggregate Betoane S.A. este Lafarge Ciment (România), companie cu sediul social în Strada Modrohan nr. 20, sector 1, București.

Părintele ultim al grupului de firme din care face parte Lafarge Aggregate Betoane S.A. este Lafarge S.A., Paris, Franța. Aceasta întocmește situații financiare anuale consolidate în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) fiind publicate după aprobarea lor de către Hotărarea Generală a Actionarilor pe site-ul Grupului International (lafarge.com).

b) Casa și conturi la banchi

| Casa și conturi la bănci | Exercitiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercitiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2012 |
|-----------------------------|--|--|
| Conturi la bănci în lei | 1.095.189 | 90.543 |
| Conturi la bănci în valută | 56.689 | 22.787 |
| Numerar în casa | 1.143 | 1.094 |
| Avansuri de trezorerie | - | - |
| Alte echivalente de numerar | 202.325 | 141.236 |
| | 1.355.346 | 255.660 |

La 31 decembrie 2012, Societatea avea cecuri primite de la clienți, depuse la bancă, dar neîncasate până la acea data, în valoare de 90.223 RON (2011: 149.066 RON).

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(btoate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

09 APR 2013

c) Cifra de afaceri

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Cifra de afaceri netă se împarte în venituri aferente vânzărilor de agregate și de betoane după cum urmează

| | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2012 |
|--------------------------------------|--|--|
| Venituri din activitatea de agregate | 91.583.263 | 100.260.445 |
| Venituri din activitatea de betoane | 44.320.077 | 59.356.805 |
| Cifra de afaceri neta | 135.903.340 | 159.617.250 |

| | 2011 | 2012 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Produse finite | 100.589.011 | 128.636.007 |
| Servicii prestate | 1.722.131 | 1.619.411 |
| Chirii | 2.213.420 | 1.485.966 |
| Alte venituri | 12.672.467 | 14.435.147 |
| | 117.197.029 | 146.176.531 |
| Venituri din vanzarea de marfuri | 18.706.311 | 13.440.718 |
| Total | 135.903.340 | 159.617.250 |

d) Cheltuieli privind prestațiile externe

| | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2012 |
|--|--|--|
| Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal | 28.691.906 | 33.690.744 |
| Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile | 10.191.293 | 10.835.930 |
| Cheltuieli cu serviciile bancare și assimilate | 149.622 | 142.094 |
| Cheltuieli cu primele de asigurare | 704.065 | 810.727 |
| Cheltuieli privind comisioanele și onorarile | 570 | 51.004 |
| Cheltuieli cu întreținerea și reparările | 2.946.973 | 4.099.656 |
| Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații | 617.632 | 604.525 |
| Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferări | 1.260.033 | 638.573 |
| Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate | 1.100.002 | 1.498.176 |
| Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți | 15.899.236 | 16.256.362 |
| Venituri din subvenții de exploatare | (204.021) | (3.801) |
| TOTAL | 61.357.311 | 68.631.590 |

În cadrul cheltuielilor cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile este inclusa valoarea redevenței achitata către Lafarge SA. Detalii referitoare la tranzacțiile cu părți afiliate sunt prezentate în Nota 10 (i).

S.C. LAFARGE AGGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

Entered for identification
Introdus pentru identificare

In cursul anului Societatea a recunoscut o suma de 3.801RON ca venituri din subvenții, corespunzător cheltuielilor efectuate pentru scopul în care subvenția a fost acordată fiind incluse în linia „Cheltuieli privind prestațiile externe”.

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți cuprind următoarele tipuri de cheltuieli:

10 ALTE INFORMATII (continuare)

| Tipuri cheltuieli | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercitiul financial încheiat la 31 decembrie 2012 |
|---|---|---|
| Cheltuieli cu paza | 1 367 828 | 1.348.398 |
| Cheltuieli cu servicii executate de terți privind programe informatiche | 590.713 | 569 546 |
| Cheltuieli cu formarea subcontractorilor-cursuri | 101 644 | 168.664 |
| Cheltuieli de consultanță și assimilate | 1.490.580 | 1.435.412 |
| Cheltuieli cu echipamente, foraj, servicii de excavare | 12.348.471 | 12.734.342 |
| TOTAL | 15.899.236 | 16.256.362 |

e) Stocuri și ajustări de valoare privind stocurile

| | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| Materii prime și materiale | 2.305.234 | 2.908.443 |
| Obiecte de inventar | 106.583 | 138.920 |
| Piese de schimb | 2.399.042 | 2.383.299 |
| Provizioane pentru materii prime | (46.599) | (46.522) |
| Provizioane pentru obiecte de inventar | (154.282) | (23.165) |
| Provizioane pentru piese de schimb | (281.669) | (382.566) |
| Materii prime și materiale – net | 4.328.309 | 4.978.409 |
| Produse finite | 9.501.942 | 10.294.254 |
| Mărfuri | 131.905 | 82.087 |
| Provizioane pentru mărfuri | (80.561) | (80.561) |
| Provizioane pentru produse finite | (1.653.319) | (1.286.638) |
| Produse finite și mărfuri | 7.899.967 | 9.009.142 |
| Avansuri furnizori stocuri | 64.352 | 55.928 |
| Total | 12.292.628 | 14.043.479 |

Provizioanele de stocuri s-au constituit pe seama stocurilor cu mișcare lenta în baza situațiilor avizate de către departamentul tehnic al Societății.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

09 APR 2013

f) Sume datorate instituțiilor de credit

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Societatea beneficiaza de facilitati de credit negarantate deschise la Citibank Romania SA, Royal Bank of Scotland Romania SA si Bank Mendez Ganz (cash pooling Nota 10) in urmatoarele conditii:

| Descriere | Scadenta | Rata dobânzii | Moneda | Suma maximă | Sold 31 decembrie 2012 |
|---|---------------------------------------|---|--------|----------------|------------------------|
| Citibank Europe PLC | 17 Martie 2013 Prelungire automata | ROBOR 1M+1.40% p.a USD -LIBOR 1M+1.40% p.a EURIBOR 1M+1.40% p.a | USD | 19.000.000 USD | 1 416.392 RON |
| The Royal Bank of Scotland, sucursala Romania | Prelungire automata | Euribor/1M + 1.5% p.a Libor/1M + 1.5% p.a Rober/1M + 1.5% p.a | EUR | 10 000 000 EUR | 16.076 |
| Total | | | | | 1.432.468 RON |

Fiecare facilitate poate fi folosita pentru trageri pe termen scurt (până la 1 an), ca și credit de trezorerie (overdraft), precum și pentru emitera scrisorilor de garanție sau deschiderea de acreditive și emitera de carduri de companie.

Facilitatea de la Citibank Europe PLC este valabila pentru urmatoarele companii: Lafarge Agregate Betoane SA, Lafarge Ciment Romania SA, Lafarge Betoane SRL, Lafarge Comnord SA, Lafarge Agregate SRL, Lafarge RMX SRL pentru suma de 19.000.000 USD și orice tragere efectuata de oricare dintre companiile mentionate, diminueaza in mod corespunzator suma maxima disponibila.

De asemenea, din martie 2012, Lafarge Ciment (Romania) impreuna cu societati afiliate, a reinnoit contractul de facilitate de credit cu Royal Bank of Scotland, pe baza caruia este stabilita o limita globala ("umbrela") de 10.000.000 EUR pentru societatile Lafarge in Romania. La nivelul fiecarei societati nu s-au stabilit limite, ci s-a acceptat utilizarea in functie de necesitatile de finantare ale fiecarei companii.

Desi scadenta imprumuturilor este in martie 2013 a fost stabilita o clauza contractuala care prevede reinnoirea automata a contractelor in cazul in care nici una din parti nu se razgandeste.

g) Cheltuieli cu chirii și leasing operațional

Plătile aferente unui contract de leasing operațional sunt recunoscute ca și cheltuieli în contul de profit și pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Societatea a incheiat contracte de leasing operațional pentru echipamente de producție și autovehicule astfel:

| Societate de leasing | Valoare rămasă la 31.12.2011 | Valoare rămasă la 31.12.2012 | Scadentă contracte |
|----------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------|
| Motoractive | 296.359 EUR | 344.642 EUR | 2014-2017 |
| Ilieșcu Ruxandra | 10.000 EUR | - | 2016 |
| Union Impex | 1.530.000EUR | 1.428.000 EUR | 2026 |
| Arval | 74.623 EUR | 48.787EUR | 2011-2015 |
| TOTAL | 1.910.982 EUR | 1.821.430 EUR | |

Grupul a dat în leasing operational echipamente specifice activității de producție betoane, astfel:

| Societatea beneficiara | Valoare ramasa a contractului la 31 decembrie 2011 | Valoare ramasa a contractului la 31 decembrie 2012 | Scadenta contracte |
|------------------------|--|--|--------------------|
| Lafarge Comnord | 1.316.400 | 1.316.400 | 2013 |
| Lafarge Betoane | 174.624 | 168.880 | 2013 |
| Total | 1.491.024 | 1.485.280 | |

Sumele de incasat viitoare aferente contractelor de leasing operațional sunt prezentate în tabelul urmator:

| | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| Anul urmator | 1.491.024 | 1.485.280 |
| Între 2 și 5 ani | - | - |
| Peste 5 ani | - | - |
| | 1.491.024 | 1.485.280 |

Venitul înregistrat în 2012 aferent contractelor de leasing operațional este de 1.485.966 RON (2011: 2.213.420 RON). Scaderea fata de 2011 este cauzată în mare parte de renegocierea contractului cu Lafarge Comnord SA, contract ce a intrat în vigoare începând cu Mai 2011, fiind valabil până în anul 2013 cu posibilitate de prelungire.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013
Initialled for identification
Semnat pentru identificare

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

Contractele în derulare se referă în principal la leasing auto, chirie terenuri și chirie stații betoane.

Pe durata perioadei de raportare Societatea a înregistrat o sumă aferentă chiriilor platite în legătură cu contractele de leasing operational în valoare de 6.549.114. În afara de contractele menționate mai sus, Societatea are cheltuieli aferente leasingului operational/chiriilor în principal în legătură cu stațiile de betoane și terenuri concesionate de la primariile locale.

Contractul cu Iliescu Ruxandra încheiat în 2006 are ca obiect închirierea unei suprafețe de 110.000 mp în localitatea Grădinari, jud. Giurgiu, pe o durată de 10 ani, valoarea totală a contractului este de 140.000 EUR. La finalizarea exploatarii, în termen de maxim 1 an, Societatea are obligația realizării lucrarilor de reamenajare care constau în 3 bazină piscicole. Valoarea investiției suplimentare pentru amenajarea bazinelor piscicole este nesemnificativă, datorită faptului că lucrările care ar trebui efectuate adițional fătă de cele aferente exploatarii de către Societate sunt reduse ca valoare. Ca urmare, Societatea nu a recunoscut o datorie la 31 decembrie 2012 aferentă obligației de amenajare a respectivelor bazină piscicole.

Contractul cu Union Impex se referă la un angajament privind chiria aferentă proprietății din Oltenita, încheiat pe 20 de ani (durata ramasă la 31 decembrie 2012 fiind de 14 ani), cu o chirie lunată de 8.500 Euro.

h) Rezultatul pe acțiune

| Rezultatul pe acțiune | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| Profitul net/(pierderea neta) al anului | (21.431.595) | (29.205.523) |
| Număr de acțiuni | 5.999.890 | 5.999.890 |
| Rezultatul pe acțiune (RON) | (3.57) | (4.87) |

i) Informații privind părțile afiliate și alte parti legate.

Detalii despre entitățile în care Societatea deține titluri de participare:

| Nume societate | Natura relației | % de deținere | Tara de origine | Sediul social |
|------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| Lafarge Betoane S.R.L. | Control direct | 80% | România | București |

S.C. LAFARGE AGGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
Initialled for identification
Semnat pentru identificare

(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

Natura tranzacțiilor cu entitățile afiliate și alte parti legate este prezentată în tabelul următor:

| Nume societate | Parte afiliata/legata | Tip tranzacții | Tara de origine | Sediu social |
|---------------------------------|-----------------------|--|-------------------|--------------|
| Lafarge Ciment (România) | afiliata | Cumpărări si vanzari stocuri și servicii | România | București |
| Lafarge Comnord | legata | Cumpărări si vanzari stocuri și servicii | România | București |
| Lafarge Aggregate | legata | Cumpărări stocuri și servicii | România | București |
| Lafarge SA | afiliata | Franciză | Franța | Paris |
| Lafarge Betoane | afiliata | Cumpărări si vanzari stocuri și servicii | România | București |
| GHM Mixbeton/Lafarge RMX | afiliata | Cumpărări si vanzari stocuri și servicii | România | București |
| Lafarge Granulats Service | legata | Cumpărări stocuri și servicii | Franța | Paris |
| Lafarge Aggregates LTD | legata | Cumpărări stocuri și servicii | Franța | Paris |
| Lafarge Itec | legata | Cumpărări stocuri și servicii | | |
| EcoGest | legata | Vanzari de stocuri si servicii | România | București |
| Lafarge Ciment Moldova | legata | Vanzari de stocuri si servicii | Republica Moldova | |
| Lafarge Kruszywa I Beton sp Zoo | legata | Cumpărări si vanzari stocuri și servicii | Polonia | Varșovia |

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

initialled for identification
pentru identificare**10 ALTE INFORMAȚII (continuare)**

Tranzacțiile cu părțile afiliate în anul 2012 au fost următoarele:

| | Cumpărări | Cheltuieli cu dobânzile | Venit din dobanzi | Vânzări |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Lafarge Ciment (România) SA | 20.961.154 | | | 12.549.807 |
| Lafarge Comnord | 205.290 | | | 11.327.342 |
| Lafarge Itec | 12.249 | | | |
| Lafarge Aggregate | 2.401.975 | | | 211.148 |
| GHM Mixbeton/Lafarge RMX | 54.454 | | | 234 |
| Eco Gest | | | | 31.232 |
| Lafarge SA | 4.404.474 | | | 173.839 |
| Lafarge Kruszywa I Beton SP ZOO | | | | 107.975 |
| Lafarge Granulats Service | 306.200 | | | |
| | | | | |
| Lafarge Ciment Moldova | | | | 5.946 |
| | | | | |
| Lafarge Aggregates Ltd | 111.275 | | | |
| Sumele prin BMG- pooling contract | | 5.907.644 | 4.397 | |
| Lafarge Betoane SRL | 321.862 | | | 1.243.724 |
| Total | 28.778.933 | 5.907.644 | 4.397 | 25.651.247 |

Pentru prezentarea tranzacțiilor efectuate cu Lafarge Arcom Gips SA, Societatea a considerat doar perioada 1 ianuarie -31 octombrie 2011 deoarece Lafarge Ciment Romania a vîndut investitia deținute in Lafarge Arcom Gips SA la 31.octombrie 2011.

Tranzacțiile cu părțile afiliate în anul 2011 au fost următoarele:

| | Cumpărări | Cheltuieli cu dobânzile | Venit din dobanzi | Vânzări |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Lafarge Ciment (România) SA | 22.524.494 | | | 8.997.318 |
| Lafarge Comnord | 131.093 | | | 7.630.305 |
| Lafarge Arcom Gips | | | | 109.990 |
| Cariere Plus | 1.606.557 | | | 94.573 |
| GHM Mixbeton/Lafarge RMX | 109.478 | | | 70.718 |
| Eco Gest | | | | 2.001 |
| Lafarge SA | 3.274.656 | | | |
| So Sa Ste Sabliere | 621.039 | | | |
| Lafarge Kruszywa I Beton SP ZOO | 198.477 | | | |
| Lafarge Beocinska Fabrika Cement | | | | 43.249 |
| Lafarge Beton Beograd | | | | 102.653 |
| Radan Bazalt | | | | 1.007.700 |
| Lafarge Ciment Magiarzag | | | | 62.239 |
| Lafarge Aggregates Ltd | 24.762 | | | 10.220 |
| Sumele prin BMG- pooling contract | | 5.287.581 | 34.095 | |
| Lafarge Betoane SRL | 299.264 | | | 2.818.421 |
| Total | 28.789.820 | 5.287.581 | 34.095 | 20.841.198 |

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

09 APR 2013

Initialled for identification
Initialat pentru identificare

În cadrul cheltuielilor cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile este inclusa valoarea redevenței achitată către Lafarge SA.

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

Creanțele față de părțile afiliate la 31 decembrie 2012 au fost următoarele:

| | Creanțe aferente vânzărilor de stocuri și prestării de servicii |
|---------------------------------|--|
| Lafarge Ciment (România) SA | 3.375.189 |
| Lafarge Comnord | 6.128.459 |
| Lafarge Agregate | 175.147 |
| Lafarge Aggregates | 10.042 |
| Lafarge Ciment Moldova | 5.946 |
| Lafarge Kruszywa I Beton SP ZOO | 107.975 |
| Lafarge SA | 8.622 |
| Lafarge Betoane SRL | 265.716 |
| Total | 10.077.096 |

Creanțele față de părțile afiliate la 31 decembrie 2011 au fost următoarele:

| | Creanțe aferente vânzărilor de stocuri și prestării de servicii |
|----------------------------------|--|
| Lafarge Ciment (România) SA | 2.882.498 |
| Lafarge Comnord | 2.307.700 |
| Lafarge Rmx | 18.417 |
| Lafarge Agregate | 16.528 |
| Lafarge Aggregates | 10.220 |
| Lafarge Ciment Magiarzag | 62.329 |
| Lafarge Beocinska Fabrika Cement | 43.249 |
| Lafarge Beton Beograd | 261.381 |
| Lafarge Betoane SRL | 425.698 |
| Total | 6.028.020 |

09 APR 2013

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

10 ALTE INFORMATII (continuare)

Datoriile fătă de părțile afiliate la 31 decembrie 2012 au fost următoarele:

| | Datorie (stocuri, servicii) | Împrumut de rambursat | Dobânda de plătit |
|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Lafarge Ciment (România) S.A. | 8.401.574 | | |
| Sumele prin BMG – cash pooling contract | | 119.564.917 | 381.653 |
| Lafarge Comnord | 15.871 | | |
| Lafarge Agregate | 105.206 | | |
| Lafarge Itec | 12.249 | | |
| Lafarge Granulats Service | 306.200 | | |
| Lafarge Paris | 6.249.248 | | |
| Lafarge Kruszywa I Beton SP ZOO | 57.158 | | |
| So Sa Ste Sabliere | | | |
| Lafarge Rmx | 9.920 | | |
| | 32.996 | | |
| Lafarge Betoane | | | |
| Total | 15.190.422 | 119.564.917 | 381.653 |

In data de 27 iunie 2009, Societatea a incheiat cu principalul sau actionar – Lafarge Ciment (Romania) S.A. – un contract de credit prin care Lafarge Ciment i-a acordat o facilitate de credit in valoare de pana la 100.000.000 RON avand rata dobanzii egala cu rata de referinta a BNR pentru ultima luna din fiecare trimestru. Imprumutul era negarantat si avea scadenta iunie 2010. Rata dobanzii a fost rata oficiala comunicata de Banca Nationala a Romaniei pentru fiecare trimestru.

In luna martie 2010 Societatea a rambursat imprumutul catre Lafarge Ciment (Romania) S.A., iar in acelasi timp s-a imprumutat de la Bank Mendes Ganz („BMG”) in cadrul contractului de cash-pooling administrat de Lafarge SA in următoarele conditii;

- scadenta nedeterminata
- rata dobanzii : BMG RON Base Rate
BMG EURO Base Rate
BMG USD Base Rate

BMG opereaza un sistem de compensare a soldurilor debitoare si creditoare ale societatilor participante din cadrul grupului Lafarge, in vederea calculului dobanzii aplicate. Prin urmare, avand in vedere ca fondurile din care se imprumuta societatile participante provin in substanta de la societati din cadrul grupului Lafarge care participa cu exedent de lichiditati in cash pooling. Societatea a clasificat soldul acestui imprumut ca imprumuturi de la parti afiliate.

Datoriile fătă de părțile afiliate la 31 decembrie 2011 au fost următoarele:

| | Datorie (stocuri, servicii) | Împrumut de rambursat | Dobânda de plătit |
|---|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Lafarge Ciment (România) S.A. | 4.586.575 | | |
| Sumele prin BMG – cash pooling contract | | 107.471.186 | 152.762 |
| Lafarge Comnord | 26.702 | | |
| Cariere Plus | 994.876 | | |
| Lafarge Paris | 3.286.829 | | |
| So Sa Ste Sabliere | 621.038 | | |
| Lafarge Betoane | 38.632 | | |
| Total | 9.554.652 | 107.471.186 | 152.762 |

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMATII (continuare)

09 APR 2013

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

j) Rezerva legală

La 31 decembrie 2012 rezerva legală era în sumă de 2.999.945 RON (31 decembrie 2011: 2.999.945 RON). Se poate transfera la rezerva legală până la 5% din profitul înainte de impozitare, până când aceasta ajunge la nivelul de 20% din capitalul social. Rezerva legală se utilizează în conformitate cu reglementările în vigoare.

k) Alte rezerve și rezultatul reportat

La 31 decembrie 2012 Societatea înregistrează rezerve pentru care nu există intenția de distribuire în suma de 11.565.649 RON formate din:

- 9.170.370 RON reprezentând reclasificarea în rezultatul reportat a surplusului din reevaluare realizat;
- 2.294.614 RON reprezentând facilități fiscale;
- 100.665 RON reprezentând diferențe de curs valutar.

În cazul în care Societatea va schimba în viitor destinația acestor rezerve sau a rezultatului reportat, acesta ar putea rezulta în datorii suplimentare la impozitul pe profit. La data prezentelor situații financiare Societatea nu intenționează să schimbe destinația rezervelor enumerate mai sus.

l) Informatii despre impozitul pe profit

| | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 |
|---|----------------------|----------------------|
| Venituri totale | 146.636.246 | 161.036.468 |
| Cheltuieli totale | (168.067.841) | (190.241.991) |
| Profit brut | (21.431.595) | (29.205.523) |
| | | |
| Venituri netaxabile | (4.576.419) | (5.100.093) |
| Cheltuieli nedeductibile | 17.832.345 | 25.943.602 |
| Profit taxabil/(pierdere fiscală) | (8.175.670) | (8.362.014) |
| | | |
| Impozit pe profit (16%) | | - |
| Impozit forfetar | | |
| Reduceri ale impozitului pe profit | | |
| Impozit pe profit | | - |
| | | |
| Impozit pe profit conform situațiilor financiare | | - |

Societatea a înregistrat în 2011 și în 2012 pierdere fiscală, în 2010 fiind platitoare de impozit forfetar.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat)

PricewaterhouseCoopers & YOUNG

09 APR 2013

10 ALTE INFORMATII (continuare)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

| | Exercițiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2011 | Exercițiul finanțier încheiat la 31 decembrie 2012 |
|---|--|--|
| Impozit pe profit de plată la 31 decembrie 2012 (2011) | (60.200) | (60.200) |
| Cheltuiala cu impozitul pe profit în an | | |
| Impozit pe profit plătit în an | | |
| Impozit pe profit de plată/(recuperat) la 31 decembrie 2012 (2011) | (60.200) | (60.200) |

m) Elemente extraordinare și cheltuieli/venituri înregistrate în avans

m1) Cheltuieli înregistrate în avans

Un detaliu al cheltuielilor în avans la 31 decembrie 2011 și 2012 este prezentat în tabelul de mai jos:

| Denumire furnizor | Tip tranzacție | 31 decembrie 2011 | 31 decembrie 2012 |
|------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | |
| Fundația Maria&Nicolae | Plăti în avans chirie | 202.310 | 202.310 |
| Costrade Impex | Plăti în avans chirie stație betoane | 209.028 | 209.028 |
| Marcana Trans | Plăti în avans concesiune teren | 88.052 | 88.052 |
| Araria Construct SRL | Plăti în avans chirie | - | 46.563 |
| Hugo Insurance | Plăti în avans asigurari | 46.169 | 63.716 |
| Altele | | 447.803 | 506.496 |
| Total | | 993.389 | 1.116.165 |

In categoria „Altele” Societatea înregistrează cheltuieli în avans precum servicii de decopertere plătite în avans pentru locația Mainas, taxa miniera aferentă anului 2012, polițe de asigurari platite în avans.

Societatea amortizează valoarea lucrarilor de decoperță pe măsură ce exploatează zăcământul de sub suprafață decoperată, în funcție de dimensiunea estimată a zăcământului. La 31 decembrie 2012 o suma de 748.328 RON (2011: 939.959 RON) aferentă lucrarilor de decoperță pentru o exploatare pe termen mai mare de un an este capitalizată și este prezentată în cadrul imobilizărilor corporale.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMATII (continuare)

09 APR 2013

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

n) Angajamente

Scrisori de garantie

La data de 31 decembrie 2012, Grupul beneficiaza de scrisori de garantie primite care sunt prezentate in tabelul de mai jos :

| Partener | Valoare in RON | din care: | perioada in ani | | | Banca de emisie | Data scadentei | Obiectul scrisorii |
|----------------------------|----------------|-----------|-----------------|-----------|---------|----------------------------|----------------|--------------------|
| | | | < 1 an | 1 - 5 ani | > 5 ani | | | |
| S.C.T. S.A | 1.500.000 | 1.500.000 | - | - | - | B.R.D. | 12-feb-2013 | Buna Plata |
| S.C.T. S.A | 3.000.000 | 3.000.000 | - | - | - | B.R.D. | 15-mar-2013 | Buna Plata |
| CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. | 1.000.000 | 1.000.000 | - | - | - | B.R.D. | 31-ian-2013 | Buna Plata |
| UNIMASTER LOGISTICS S.R.L. | 110.718 | 110.718 | - | - | - | Raiffeisen Bank (Bulgaria) | 01-mar-2013 | Buna Plata |

La data de 31 decembrie 2012 Societatea avea emise scrisori de garantii care sunt prezentate in tabelul de mai jos:

| Partener | Valoare in RON | din care: | perioada in ani | | | Banca de emisie | Data scadentei | Obiectul scrisorii |
|-------------------------------|----------------|-----------|-----------------|-----------|---------|--|----------------|-----------------------|
| | | | < 1 an | 1 - 5 ani | > 5 ani | | | |
| A.N.APELE ROMANE ADM BAZINALA | 17.677 | 17.677 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 14-apr-2013 | Participare Licitatie |
| A.N.APELE ROMANE ADM BAZINALA | 5.765 | 5.765 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 27-iun-2013 | Participare Licitatie |
| CDE GLOBAL LIMITED | 99.646 | 99.646 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 30-sept-2013 | Buna Plata |
| A.N.R.M. | 52.832 | 52.832 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 21-aug-2013 | Buna Executie |
| S.N.C.F.R IASI | 7.999 | 7.999 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 01-ian-2013 | Buna Executie |
| A.N.APELE ROMANE ADM | 27.641 | 27.641 | - | - | - | Citi Europe PLC, Dublin- | 17-iul-2013 | Participare Licitatie |

09 APR 2013

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

| BAZINALA | | | | | Romania | |
|------------------------------|--------|--------|---|---|--|-------------|
| | | | | | Branch | |
| A.N.APELE ROMANE | 35.760 | 35.760 | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 17-iul-2013 |
| BURSA ROMANA DE MARFURI IASI | 5.000 | 5.000 | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 29-mar-2013 |
| CNCF 'CFR' - SA SUC CF IASI | 19.373 | 19.373 | - | - | Citi Europe PLC, Dublin-Romania Branch | 23-feb-2013 |

Pentru angajamente asumate de Societate sub formă de plăti ulterioare aferente contractelor de leasing operational sunt prezentate detalii în Nota 10 (g).

o) Situația litigiilor economice

În principal litigiile în care Societatea este implicată ca reclamant privesc pretenții din livrări de mărfuri și penalități. Litigiile în care Societatea este implicată ca părăt, sunt litigiile comerciale și de munca.

Conducerea Societății consideră că aceste litigiile nu vor avea un impact semnificativ asupra operațiunilor și poziției financiare, peste nivelul valorilor constituite ca și provizion în situațiile financiare.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

09 APR 2013

p) Onorariile plătite către auditori financiari

Initializat pentru identificare
Semnat pentru identificare

Costurile contractuale pentru servicii de audit plătite auditorului financiar pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2012 sunt de 19.400 Euro.

q) Contingente

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătura cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauza, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plată efectiv rămase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de plătit către Stat.

Societatea consideră că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

Autoritățile fiscale române au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit până în anul 1998.

Prețul de transfer

În conformitate cu legislația fiscală relevantă, evaluarea fiscală a unei tranzacții realizate cu părțile afiliate are la baza conceptul de preț de piață aferent respectivei tranzacții. În baza acestui concept, prețurile de transfer trebuie să fie ajustate astfel încât să reflecte prețurile de piață care ar fi fost stabilite între entități între care nu există o relație de afiliere și care acționează independent, pe baza „condițiilor normale de piață”.

Este probabil ca verificări ale prețurilor de transfer să fie realizate în viitor de către autoritățile fiscale, pentru a determina dacă respectivele preturi respectă principiul „condițiilor normale de piață” și ca bază impozabilă a contribuabilului roman nu este distorsionată.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

09 APR 2013

Riscuri financiare

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca o terță parte nu își va îndeplini obligațiile aferente unui instrument financiar sau unui contract cu un client, generând o pierdere financiară.

Imobilizările financiare, ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit, constau în principal în creanțe (clienti și creanțe assimilate). Clientii Societății sunt afectați de criza de lichiditate din piata. Creanțele comerciale (clientii) sunt prezentate net de provizioanele pentru clienti incertii.

Societatea desfășoară relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clientii care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai mult decât atât, soldurile de creanțe sunt monitorizate permanent, având ca rezultat o expunere nesemnificativă a Societății la riscul unor creanțe neîncasabile.

Principalii 10 clienti ai Societății acopera 68% din soldul de creanțe comerciale (2011: 56%) și respectiv 64% din total vanzari (2011: 49%). În cursul anului 2012 vanzarile către un singur client au fost peste 16% (2011: 8%).

Riscul variațiilor de curs valutar

Societatea are tranzacții și împrumuturi limitate într-o altă moneda decât moneda funcțională (RON). Prin urmare, expunerea la riscul variațiilor de curs valutar nu este semnificativă.

Riscul ratei dobânzii

Societatea beneficiaza de o rata de dobânda variabila pentru creditele pe termen scurt contractate pentru a-si finanta activitatile operationale. Finantarea capitalului de lucru se realizeaza majoritar prin credit primit de la Bank Mendez Ganz în cadrul contractului de cash-pooling încheiat de Grupul Lafarge International, în conditii de dobânda prezentate în nota 10i și Facilitatile acordate de Citibank si RBS (nota 10f). Impactul modificarii ratei de dobânda în profitul brut al grupului la un nivel estimat este prezentat în tabelul de mai jos.

La 31 decembrie 2012:

| Crestere/scadere a ratei de dobânda cu: | Efect în profitul brut |
|--|-------------------------------|
| 2% | (2.420.038) |
| 1% | (1.210.019) |
| -2% | 2. 420.038 |
| -1% | 1. 210.019 |

Asigurări încheiate

La sfârșitul anului 2012, Societatea are încheiate polițe de asigurare pentru echipamente mobile, răspundere civilă și casco.

Contingențe legate de mediu

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în dezvoltare în România, iar Societatea a înregistrat anumite obligații la 31 decembrie 2012 și 31 decembrie 2011 pentru costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu înconjurător.

S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2012
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu este specificat altfel)

ERNST & YOUNG

10 ALTE INFORMAȚII (continuare)

Initialled for identification
Semnat pentru identificare

Criza financiară

Prezenta criză financiară internațională a început în anul 2007, s-a adâncit semnificativ în a doua parte a anului 2008 și a continuat în anii 2009 - 2012. Turbulențele semnificative apărute la nivelul pieței globale de credit au avut un efect semnificativ asupra entităților ce activează în diverse industrii, creând o criză generalizată de lichiditate și solvabilitate la nivelul piețelor financiar-bancare.

Alte efecte semnificative ale crizei sunt creșterea costurilor de finanțare, reducerea pieței creditării și a consumului, o volatilitate semnificativă a piețelor de capital și a ratelor de schimb, etc.

Falimentele au afectat sectorul financiar bancar, anumite State contribuind la re-capitalizarea unor asemenea entități în scopul salvării acestora de la faliment. Capacitatea de creditare s-a redus semnificativ ca și disponibilitatea de a credita, astfel încât cea mai mare parte a sectorului non-bancar la nivel mondial se confruntă cu încetinirea creșterii sau cu o severă recesiune economică.

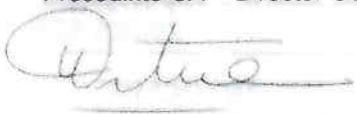
În prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societății a analizat situația curentă din piață și consideră că s-au luat măsurile necesare pentru continuarea activității Societății.

r) Evenimente ulterioare

Scadenta facilității de credit Citibank se prelungeste automat astfel incat contractul de imprumut pe termen scurt care era scadent in Martie 2013 a fost prelungit ((detalii in nota 10f) .

In luna ianuarie 2013 Guvernul a emis oordonanta care instituie incepand cu 1 februarie 2013 si pana la 31 decembrie 2014 impozitul pe veniturile din activitatea de exploatare a resurselor naturale (cota aplicabila este 0.5% din cifra de afaceri). Rezultatul financiar al Grupului va fi impactat in perioadele aplicabile acestei legi deoarece sub prevederile acestei ordonante intra si activitatile de extractie a pietrei, nisip si pietrisuri .

Sonia Artinian
Președinte CA - Director General



Adela Ionita
Director Economic



| | |
|--------------------------------------|---|
| Bifati numai dacă este cazul: | <input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București |
| | <input type="checkbox"/> Sucursala |

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2012

Entitatea S.C. LAFARGE AGREGATE BETOANE S.A.

Adresa

| | | | | | |
|--------------------------|--------------------|-------------------------|--------------|------------|----------------|
| Județ Bucuresti | Sector Sector I | Localitate Bucuresti | | | |
| Strada ALEEA MODROGAN | Nr. 20 | Bloc [] | Scara [] | Ap. [] | Telefon [] |

Număr din registrul comertului J40 256 1991 Cod unic de înregistrare 3 6 1 2 6 9 [] []

Forma de proprietate 34-Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

0811 Extrația pietrei ornamentale și a pietrelor pentru construcții, extrația pietrei calcaroase, ghipsului, cretei și a ardezelor

Situări finanțare anuale
(entități al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic)

Forma lungă
 Forma prescurtată
 Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3^a) din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situări finanțare anuale încheiate la 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

11.882.882

Profit/ pierdere

-29.205.523

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SONIA ARTINIAN

Semnătura _____
și stampila _____SEMINATURA DEVINE VIZIBILA DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

Numele și prenumele

ADELA IONITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

BILANT
la data de 31.12.2012

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|------------|-------------------|--------------------|
| | | 01.01.2012 | 31.12.2012 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | | |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 1.153.488 | 985.541 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907) | 04 | | |
| 5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933) | 05 | 515.901 | 56.230 |
| TOTAL (rd.01 la 05) | 06 | 1.669.389 | 1.041.771 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 40.967.586 | 43.169.754 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 30.434.533 | 58.107.416 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 69.614 | 176.457 |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | 6.753.886 | 5.076.575 |
| TOTAL (rd. 07 la 10) | 11 | 78.225.619 | 106.530.202 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 13 | | |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962) | 14 | 2.384.535 | 2.384.535 |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 15 | | |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963) | 16 | 1.486 | 1.486 |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 17 | 3.504.638 | 3.096.122 |
| TOTAL (rd. 12 la 17) | 18 | 5.890.659 | 5.482.143 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | 85.785.667 | 113.054.116 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 20 | 3.911.263 | 4.978.409 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 21 | | |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | 8.317.013 | 9.009.142 |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 23 | 64.352 | 55.928 |
| TOTAL (rd. 20 la 23) | 24 | 12.292.628 | 14.043.479 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie incasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |

| | | | |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| 1. Creante comerciale (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 25 | 37.382.701 | 40.987.616 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 26 | 5.602.322 | 9.811.380 |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*) | 27 | 425.698 | 265.716 |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 28 | 1.578.199 | 2.578.173 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 29 | | |
| TOTAL (rd. 25 la 29) | 30 | 44.988.920 | 53.642.885 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 31 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 32 | | |
| TOTAL (rd. 31 + 32) | 33 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 34 | 1.355.346 | 255.660 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34) | 35 | 58.636.894 | 67.942.024 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 36 | 993.389 | 1.116.165 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 37 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 38 | 53.486 | 1.436.985 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzi (ct. 419) | 39 | 606.286 | 292.631 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 40 | 22.682.256 | 24.504.436 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 41 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 42 | 117.139.968 | 135.103.995 |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***) | 43 | 38.632 | 32.996 |
| 8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 3.147.274 | 3.043.216 |
| TOTAL (rd. 37 la 44) | 45 | 143.667.902 | 164.414.259 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63) | 46 | -84.070.692 | -95.427.008 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46) | 47 | 1.714.975 | 17.627.108 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligații, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligații convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzi (ct. 419) | 50 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 51 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |

| | | | |
|---|------------------|------------|------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | 244.587 | |
| TOTAL (rd. 48 la 55) | 56 | 244.587 | |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515) | 57 | 138.910 | 138.910 |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 58 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 59 | 4.980.138 | 5.605.316 |
| TOTAL (rd. 57 la 59) | 60 | 5.119.048 | 5.744.226 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 61 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64) | 62 | 33.073 | 70.938 |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*) | 63 | 33.073 | 70.938 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 64 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) | 65 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 66 | | |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66) | 67 | 33.073 | 70.938 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vîrsat (ct. 1012) | 68 | 14.999.725 | 14.999.725 |
| 2. Capital subscris nevîrsat (ct. 1011) | 69 | | |
| 3. Patrimoniu regiei (ct. 1015) | 70 | | |
| 4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 71 | | |
| TOTAL (rd. 68 la 71) | 72 | 14.999.725 | 14.999.725 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 73 | 5.490.874 | 5.490.874 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 74 | 15.541.502 | 59.928.891 |
| IV. REZERVE | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 75 | 2.999.945 | 2.999.945 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 76 | | |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065) | 77 | 8.820.692 | 9.170.370 |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068) | 78 | 2.395.279 | 2.395.279 |
| TOTAL (rd. 75 la 78) | 79 | 14.215.916 | 14.565.594 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 80 | 56.690 | 56.690 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 81 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 82 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Â) | SOLD C (ct. 117) | 83 | |
| | SOLD D (ct. 117) | 84 | 32.408.392 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | SOLD C (ct. 121) | 85 | 0 |
| | SOLD D (ct. 121) | 86 | 21.431.595 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 87 | | |
| CAPITALURI PROPRIII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87) | 88 | -3.648.660 | 11.882.882 |

F10 - pag. 4

| | | | |
|--|----|------------|------------|
| Patrimoniu public (ct. 1016) | 89 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66) | 90 | -3.648.660 | 11.882.882 |

Suma de control F10 : 1812772495 / 7957887196

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele inscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creațele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creațe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

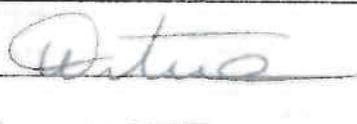
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SONIA ARTINIAN

Semnătura



Stampila unității



Numele si prenumele

ADELA IONITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|--|------------|----------------------|--------------------|
| | | 2011 | 2012 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03+04+05+06) | 01 | 135.903.340 | 159.617.250 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 117.197.029 | 146.176.531 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 18.706.311 | 13.440.719 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^a) | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 4.355.785 | 892.769 |
| Sold D | 08 | | |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 124.546 | |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 404.286 | 219.116 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 140.787.957 | 160.729.135 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 42.768.114 | 53.693.748 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 342.000 | 372.364 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 2.922.851 | 3.557.601 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 9.401.462 | 10.228.190 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | 891.063 | 1.103.831 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 17.663.460 | 19.600.049 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 13.395.292 | 14.870.655 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 4.268.168 | 4.729.394 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 15.432.146 | 21.809.929 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 15.653.470 | 22.493.124 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | 221.324 | 683.195 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 2.106.709 | 1.262.850 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 5.142.120 | 4.413.272 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 3.035.411 | 3.150.422 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 65.623.305 | 72.804.421 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 61.357.311 | 68.631.590 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 2.970.816 | 3.403.357 |

| | | | |
|---|----|-------------|-------------|
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 1.295.178 | 769.474 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 256.212 | 625.178 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 1.093.365 | 1.894.173 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 837.153 | 1.268.995 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 155.625.196 | 182.850.499 |
| PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 14.837.239 | 22.121.364 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | 87.846 | 51.393 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | 34.095 | 4.397 |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 443.189 | 255.940 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 531.035 | 307.333 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 5.367.176 | 5.992.829 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 5.287.581 | 5.907.644 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 1.758.215 | 1.398.663 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 7.125.391 | 7.391.492 |
| PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 6.594.356 | 7.084.159 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDerea CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 21.431.595 | 29.205.523 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDerea DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 57 - 58) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57) | 60 | 0 | 0 |
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57) | 61 | 141.318.992 | 161.036.468 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 162.750.587 | 190.241.991 |

| | | | |
|--|----|------------|------------|
| PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Ā): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 21.431.595 | 29.205.523 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | | |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Ā) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 21.431.595 | 29.205.523 |

Suma de control F20 : 2714913940 / 7957887196

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SONIA ARTINIAN

Semnătura Sonja



Stampila unității

Numele si prenumele

ADELA IONITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura Adela

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume |
|---|------------|---------------------|----------------------------------|--|
| | | 1 | 2 | |
| A | B | | | |
| Unități care au înregistrat profit | 01 | | | |
| Unități care au înregistrat pierdere | 02 | | 1 | 29.205.523 |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23) | 04 | | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | | | |
| - peste 30 de zile | 06 | | | |
| - peste 90 de zile | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14) | 09 | | | |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | | | |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | | | |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | | |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | | | |
| - Alte datorii sociale | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 16 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22) | 19 | | | |
| - restante dupa 30 de zile | 20 | | | |
| - restante dupa 90 de zile | 21 | | | |
| - restante dupa 1 an | 22 | | | |
| Dobanzi restante | 23 | | | |
| III. Numar mediu de salariati | Nr. rd. | 31.12.2011 | 31.12.2012 | |
| A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariati | 24 | 365 | | 384 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar | 25 | 389 | | 381 |

| IV. Plati de dobanzi, dividende si redevenete | Nr. rd. | Sume (lei) |
|--|--------------------|-------------------|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care: | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care: | 30 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 33 | |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care: | 34 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care: | 36 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | |
| Venituri din redevenete platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 38 | 1.851.296 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | 185.130 |
| Redevențe plătite în cursul exercițiului finanțier pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 40 | |
| - redevanțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 41 | |
| Redevență minieră plătită | 42 | 2.575.657 |
| Subvenții încasate în cursul exercițiului finanțier, din care: | 43 | |
| - subvenții încasate în cursul exercițiului finanțier aferente activelor | 44 | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 45 | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **) | 46 | |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 47 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 48 | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 49 | |
| V. Tichete de masa | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | B | 1 |
| Contravalarea tichetelor de masa acordate salariailor | 50 | 681.885 |

| | Nr. rd. | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|------------|------------|------------|
| A | B | 1 | 2 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | | | |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 51 | | |
| - din fonduri publice | 52 | | |
| - din fonduri private | 53 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ****) | | | |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57) | 54 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 55 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 56 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 57 | | |
| VIII. Alte informații | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 58 | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 59 | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69) | 60 | 5.889.172 | 5.480.656 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68) | 61 | 2.384.535 | 2.384.535 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 62 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 63 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 64 | 2.384.535 | 2.384.535 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 65 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti | 66 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenti | 67 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenti | 68 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71) | 69 | 3.504.637 | 3.096.121 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 70 | 3.504.637 | 3.096.121 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 71 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 72 | 50.527.312 | 49.419.557 |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi assimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418) | 73 | 143.439 | 164.105 |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 74 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 425 + 4282) | 75 | 25.845 | 107.843 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.77 la 81) | 76 | 708.455 | 1.825.611 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 77 | | |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446) | 78 | 708.455 | 1.825.611 |
| - subvenții de incasat(ct.445) | 79 | | |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte assimilate (ct.447) | 80 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482) | 81 | | |
| Creantele entitatii in relatia cu entitatile afiliate(ct.451) | 82 | | |

| | | | |
|---|-----|-------------|-------------|
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate în termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 83 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87) | 84 | 1.837.285 | 1.674.247 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582) | 85 | | |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 86 | 1.837.285 | 1.674.247 |
| - sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461) | 87 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 88 | | |
| - de la nerezidenti | 89 | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ***) | 90 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98) | 91 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 92 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 93 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 94 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 95 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente | 96 | | |
| - actiuni emise de nerezidenti | 97 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 98 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 99 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.101+102) | 100 | 1.143 | 1.093 |
| - în lei (ct. 5311) | 101 | 587 | 576 |
| - în valută (ct. 5314) | 102 | 556 | 517 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106) | 103 | 1.151.873 | 113.327 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 104 | 1.095.184 | 90.540 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 105 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 106 | 56.689 | 22.787 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 107 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110) | 108 | 170.421 | 111.578 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 109 | 170.421 | 111.578 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 110 | | |
| Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163) | 111 | 251.370.430 | 164.485.197 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114) | 112 | | |
| - în lei | 113 | | |
| - în valută | 114 | | |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117) | 115 | | |
| - in lei | 116 | | |
| - in valuta | 117 | | |

| | | | |
|---|-----|-------------|-------------|
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120) | 118 | 108.180.035 | 1.436.985 |
| - în lei | 119 | 108.180.035 | 1.436.985 |
| - în valută | 120 | | |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123) | 121 | | |
| - in lei | 122 | | |
| - in valuta | 123 | | |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .125+126) | 124 | | |
| - în lei | 125 | | |
| - în valută | 126 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129) | 127 | | |
| - in lei | 128 | | |
| - in valuta | 129 | | |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132) | 130 | | |
| - în lei | 131 | | |
| - în valută | 132 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135) | 133 | | |
| - in lei | 134 | | |
| -in valuta | 135 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138) | 136 | | |
| - în lei | 137 | | |
| - în valută | 138 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141) | 139 | | |
| - in lei | 140 | | |
| - in valuta | 141 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682) | 142 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145) | 143 | 107.623.961 | 119.946.570 |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 144 | 108.281.422 | 120.523.037 |
| - în valută | 145 | -657.461 | -576.467 |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 146 | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 147 | 32.333.356 | 39.986.521 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi assimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 148 | 1.448.710 | 6.598.963 |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 149 | 625.583 | 651.767 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154) | 150 | 1.566.146 | 1.167.621 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 151 | 709.132 | 363.325 |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446) | 152 | 823.769 | 763.656 |
| - fonduri speciale - taxe si versaminte asimilate (ct.447) | 153 | 33.245 | 40.640 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 154 | | |
| Datorii entitatii in relatiiile cu entitatile afiliate (ct.451) | 155 | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455) | 156 | | |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162) | 157 | 888.574 | 914.080 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 158 | 768.159 | 767.300 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datorii in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 159 | 120.415 | 146.780 |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 160 | | |
| - versaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 161 | | |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) | 162 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 163 | 152.775 | 381.653 |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 164 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 165 | 14.999.725 | 14.999.725 |
| - acțiuni cotate 2) | 166 | 14.999.725 | 14.999.725 |
| - acțiuni necotate 3) | 167 | | |
| - părți sociale | 168 | | |
| - capital subscris văsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 169 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 170 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 171 | 19.200 | 19.200 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare | 172 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune | 173 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 174 | | |
| XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186) | 175 | 0 | 0 |
| - deținut de instituții publice, (rd. 177+178) | 176 | | |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 177 | | |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 178 | | |
| - deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care: | 179 | | |
| - cu capital integral de stat | 180 | | |
| - cu capital majoritar de stat | 181 | | |
| - cu capital minoritar de stat | 182 | | |

| | | | |
|---|-----|--|--|
| - deținut de regii autonome | 183 | | |
| - deținut de societăți comerciale cu capital privat | 184 | | |
| - deținut de persoane fizice | 185 | | |
| - deținut de alte entități | 186 | | |
| XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care: | 187 | | |
| - dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care: | 188 | | |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 189 | | |
| - către instituții publice de subordonare locală | 190 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care: | 191 | | |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 192 | | |
| - către instituții publice de subordonare locală | 193 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care: | 194 | | |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 195 | | |
| - către instituții publice de subordonare locală | 196 | | |

Suma de control F30 : 1425708861 / 7957887196

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvienților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilitate potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

****) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind productia și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 / 14.08.2004.

*****) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

1) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriiile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SONIA ARTINIAN

Semnatura



Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ADELA IONITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for stamp]

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|-----------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 3.262.101 | | | X | 3.262.101 |
| Alte imobilizari | 02 | | | | X | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | 515.901 | -459.672 | | X | 56.229 |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 3.778.002 | -459.672 | | X | 3.318.330 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 18.319.089 | 7.939.613 | 262.365 | X | 25.996.337 |
| Constructii | 06 | 29.479.129 | 5.431.984 | 10.572.535 | | 24.338.578 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 107.496.422 | 39.297.404 | 88.546.595 | | 58.247.231 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 08 | 231.917 | 127.906 | 183.367 | | 176.456 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 6.753.886 | 5.210.580 | 5.745.852 | | 6.218.614 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 162.280.443 | 58.007.487 | 105.310.714 | | 114.977.216 |
| Imobilizari financiare | 11 | 5.890.659 | 190.814 | 599.330 | X | 5.482.143 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 171.949.104 | 57.738.629 | 105.910.044 | | 123.777.689 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|-------------------|-----------------------------|--|---|
| | | | | | A B 6 7 8 9 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 2.108.613 | 167.946 | | 2.276.559 |
| Alte imobilizari | 14 | | | | |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 2.108.613 | 167.946 | | 2.276.559 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | 1.159.584 | 191.625 | | 1.351.209 |
| Constructii | 17 | 5.391.828 | 2.605.912 | 7.997.799 | -59 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 76.792.366 | 10.041.111 | 86.833.474 | 3 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 19 | 162.303 | 21.064 | 183.367 | 0 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 83.506.081 | 12.859.712 | 95.014.640 | 1.351.153 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 85.614.694 | 13.027.658 | 95.014.640 | 3.627.712 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|--------------------|---------------------|--|---|--|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | | 5.511.408 | | 5.511.408 |
| Constructii | 27 | 279.219 | 470.405 | 447.028 | 302.596 |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | 269.524 | 106.458 | 236.167 | 139.815 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | 1.142.042 | | 1.142.042 |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | 548.743 | 7.230.313 | 683.195 | 7.095.861 |
| Imobilizari financiare | 32 | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | 548.743 | 7.230.313 | 683.195 | 7.095.861 |

Suma de control F40 : 2004491900 / 7957887196

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SONIA ARTINIAN

Numele si prenumele

ADELA IONITA

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

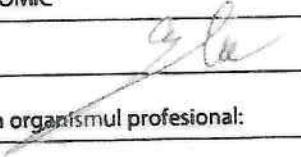
Stampila unitatii



**Formular
VALIDAT**

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



56

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga

1011 SC(+F10L.R69

OK

| 1 | (nr.cr. rand de completat) | |
|--------|----------------------------|------|
| Nr.cr. | Cont | Suma |
| 1 | | |

+ - Salt

5. RAPORTUL DE GESTIUNE PE ANUL 2012

- situații financiare consolidate -

Acevităten de Agregate și Betonare (consolidat L.AB & L.Betone)

