

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2008

- lei -

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie
0.	1.	2.	3.	4=1+2-3
1.Capital social	16.658.160	-	-	16.658.160
2.Rezerve din reevaluare	329.663	-	-	329.663
3.Rezerve legale	156.997	-	-	156.997
4.Alte rezerve	1.703.958	-	-	1.703.958
5.Rezultatul reportat -Profit nerepartizat	-64.928.918	-36.695.972	-	-101.624.890
6.Rezultatul provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 – sold C	2.208.341	-	-	2.208.341
7.Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale-sold D	48.777.661		30.297.988	18.479.673
8.Rezultatul exercițiului financiar-sold C		-	-	-
9.Rezultatul exercițiului financiar-sold D	36.695.972	11.403.270	36.695.972	11.403.270
10.Repartizarea profitului-sold D			-	-
TOTAL CAPITAL PROPRIU	-129.345.433	-48.099.242	66.993.960	-110.450.714

Capitalul social este de 16.658.160 lei, divizat în 6.663.264 acțiuni a câte 2,50 lei fiecare.

Rezervele din reevaluare, în valoare de 329.663 lei, provin din aplicarea reglementărilor administrate legal.

Rezervele legale, în valoare de 156.997 lei, conțin sumele repartizate din profitul contabil pentru rezervele legale.

Alte rezerve, în valoare de 1.703.958 lei, conțin sumele provenite din repartizarea profitului pentru creșterea surselor proprii de finanțare și din amortizarea mijloacelor fixe.

Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29, în valoare de 2.208.340 lei, a rezultat din următoarele operațiuni:

- reevaluare mijloace circulante în perioada 1990-1998 (C) 1.944.724 lei
- închiderea conturilor 476 și 477 (diferențe conversie) (C) 501.509 lei
- provizioane litigii comerciale(A.P.A.P.S.) (D) (159.970) lei
- amortizare mijloace fixe în conservare (D) (78.203) lei
- alte operațiuni (C) 281 lei

Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale, reprezintă o pierdere totală de 18.479.673 lei compusa din:

a)2.037.813 lei sold la inceputul anului 2004

29023.4 lei impozit pe profit nevrat in anul 1996
50373 lei maj.de intarziere aferente acestuia
191272 lei impozit pe profit nevrat in anul 1997
174535.7 lei maj.de intarziere aferente acestuia
323.115 lei penalitati aferente sumei de 130.000 lei pe care SC Aversa trebuia sa o restituie AVAS conform Conventiei nr.60532/1993
-159970.3 lei diminuare provizion din pierderea inreg.pentru datoria la AVAS
-192085.9 lei profit net repartizat pentru acoperirea pierderii
1621550.1 lei diferente datorate la bugetul gen. Consolidat conf.PV de control
b)46.739.847lei reprezentand dobanzi,penalitati si penalitati pentru stopaj la sursa inregistrata in cursul anului 2004 prin contul 471.
c)-30.297.988 lei inregistrat prin contul 4481(alte datorii fata de bugetul statului) conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991-republicata si modificata si a Contabilitatii Financiare Romanesti conforma cu Directivele Europene ,ca urmare a anularii majorarilor de intarziere si a penalitatilor calculate si inregistrate in anii 2006-2007 pentru debite restante la bugetul statului si bugetul local -perioada cand societatea a fost in insolventa- conform Deciziei Comisiei de Proceduri Fiscale nr.1/2008 publicata in M.O. nr.770/17.11.2008.
c)rezultatul exercitiului financiar reprezinta o pierdere totala de 11.403.270 lei.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

ec.Constantinescu Florin

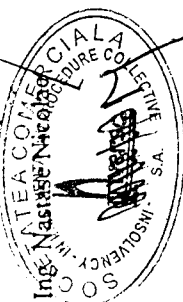
Nota nr.1 Active imobilizate

... lei...

Nr. crt	Elementul de activ	Valoarea bruta				Amortizari				Valoarea neta	
		Sold la 1.01	Cresteri	Descrasteri	Sold la 31.12	Sold la 1.01	Cresteri	Descrasteri	Sold la 31.12	Sold la 1.01	Sold la 31.12
I	Imobilizari necorporale	0	92.935	0	92.935	0	2.581	0	2.581	0	90.354
1	Terenuri	3.187.339	0	0	3.187.339	0	0	0	0	3.187.339	3.187.339
2	Constructii	12.786.098	0	0	12.786.098	4.633.415	338.588		4.972.003	8.132.681	7.814.095
3	Instalatii si mijloace de transport	8.122.601	29.489	9.920	8.142.170	6.965.186	153.543		7.118.729	1.157.415	1.023.441
4	Mobilier,ap.birotica	139.150	0	0	139.150	115.418	4.947	0	120.365	23.732	18.785
5	Imobilizari in curs	210.073	72.715	37.947	244.841	0	0	0	0	210.073	244.841
II	TOTAL IMOBILIZARI										
	CORPORALE	24.445.261	102.204	47.867	24.499.598	11.714.019	497.078	0	12.211.097	12.731.242	12.288.501
III	Imobilizari financiare	102.252	600	36.999	65.853	0	0	0	0	102.252	65.853
	TOTAL	24.547.513	195.739	84.866	24.658.386	11.714.019	499.659	0	12.213.678	12.833.494	12.444.708

Variatia activelor imobilizate = -388.786 lei

Administrator special,



Director buget finante,
Ec. Constantinescu Florin

Continuare la nota nr.1

Imobilizările corporale sunt înregistrate la valoarea justă, iar pentru calculul amortizării, pe tot parcursul anului, s-a folosit metoda liniară.

Imobilizările financiare sunt evaluate la costul lor istoric.

În cursul anului 2008 s-au înregistrat intrări de imobilizări necorporale (programe informatice) în valoare de 92.935 lei,

Valoarea netă a imobilizărilor corporale la 31.12.2008 este de 12.288.501 lei.

Societatea deține în patrimoniu imobilizări corporale de natura Terenuri cu o valoare contabilă de 3.187.339 lei, compusă din terenul aferent sediului central în valoare de 3.172.066 lei (99302,45 mp) pentru care deține titlu de proprietate și un teren în folosință în valoare de 15273 lei, pentru care nu deține titlu de proprietate (terenul aferent bazei sportive).

La imobilizările corporale de natura mijloacelor fixe s-au înregistrat intrări de 29.488 lei (Dacia Logan), s-au înregistrat ieșiri prin vânzări și casări în valoare de 9.920 lei.

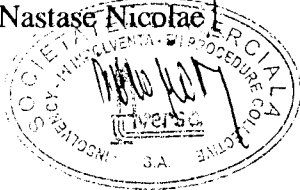
Valoarea imobilizărilor în curs la 31.12.2008 a fost de 244.841 lei, reprezentând :

- foraje puț cu un cămin (25.836 lei);
- amenajare spațiu compresoare (20.210 lei)
- laborator C.T.C. pentru pompe speciale (2.693 lei);
- Dacia Logan Pack (35.099 lei)
- amenajare et.2 Pavilion Administrativ (37.863 lei)
- utilaje turnatorie (83.069 lei)
- utilaje tamplarie (40.071 lei)

Societatea deține, de asemenea, imobilizări financiare în valoare de 65.853 lei, reprezentând titluri de participare deținute la alte societăți (56000 lei) și garanții de bună execuție (9.854 lei).

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec.Constantinescu Florin

S.C. AVERSA S.A.
-BUCUREȘTI-

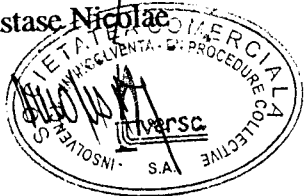
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În cursul exercițiului financiar 2008 S.C. AVERSA S.A. nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing. Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec. Constantinesu Florin

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FC' or similar, written over a horizontal line.

S.C. AVERSA S.A.
- BUCUREȘTI-

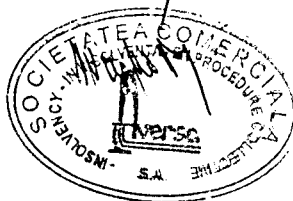
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Nu este cazul, deoarece în cursul exercițiului financiar 2008 societatea nu a înregistrat profit.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec. Constantinescu Florin

A handwritten signature of Ec. Constantinescu Florin, written in black ink.

S.C. AVERSA S.A.
-BUCUREȘTI-

NOTA 4

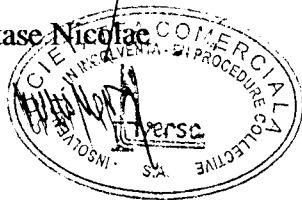
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0.	1.	2.
1.Cifra de afaceri netă	22.956.695	26.677.450
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	27.654.423	28.316.427
3.Cheltuielile activității de bază	16.888.127	17.273.020
4.Cheltuielile activităților auxiliare	2.670.522	2.831.642
5.Cheltuielile indirecte de producție	8.095.774	8.211.765
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-4.697.728	-1.638.977
7.Cheltuielile de desfacere	217.417	281.682
8.Cheltuielile generale de administrație	30.554.017	9.614.953
9.Alte venituri din exploatare	47.355	116.067
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9) -profit/pierdere	-35.421.807	-11.419.545

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec.Constantinescu Florin

S.C. AVERSA S.A.
-BUCUREȘTI-

NOTA 5

SITUAȚIA CREAŢELOR ŞI DATORIILOR

lei -

CREANȚE	Sold la 31 decembrie	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE,			
TOTAL, din care :	65.853	56.000	9.853
-alte creanțe imobilizate	9.852	-	9.853
II.CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE,			
TOTAL ,din care :	10.991.451	10.991.451	-
-furnizori – debitori	17.847	17.847	-
-clienți	9.859.132	9.859.132	-
-creanțe personal și asigurări sociale	293.787	293.787	-
-debitori diverși	820.685	820.685	-
TOTAL CREAŢE (I + II)	11.057.304	11.047.451	9.853

lei -

DATORII	Sold la 31 dec (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
II.ALTE DATORII ,				
TOTAL , din care :	148.020.811	148.020.811	-	-
-furnizori	18.599.550	18.599.550	-	-
-clienți creditori	109.043	109.043	-	-
-datorii cu personalul și asigurările sociale	43.914.518	43.914.518	-	-
-impozit pe profit	1.204.002	1.204.002	-	-
-taxa pe valoarea adăugată	7.080.050	7.080.050	-	-
-alte datorii față de stat și instituții publice	76.794.158	76.794.158	-	-
-creditori diverși	319.490	319.490	-	-
TOTAL DATORII (I+II)	148.020.811	148.020.811	-	-

Creanțele și datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală și sunt evidențiate în contabilitate pe categorii și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Societatea deține creanțe din active imobilizate în valoare de 65.853 lei, din care, cu termene de încasare de peste un an, creanțe în valoare de 9.853 lei reprezentând garanții pentru bună execuție. Societatea deține și titluri de participare la alte societăți comerciale (S.C. INDUSTRIALEXPORT S.A.), în valoare de 56000 lei.

La data de 31.12.2008 societatea deținea creanțe comerciale (clienți) neîncasate în valoare de 10.076.546 lei, structurate astfel :

-cont 4111 "Clienți " 9.774.266 lei
-cont 4118 "Clienți incerti " 302.280 lei

Mentionam ca parcursul anului 2008 societatea a recuperat pe cale juridica suma de 2.038 lei de la Seromgal Galati ,dar a si fost obligata sa treaca pe pierderi suma de 132.196 lei ca urmare a inchiderii procedurii falimentului pentru doua societati :Horticons Fetesti si Tao Strehai.

La data de 31.12.2008 S.C. AVERSA S.A. înregistrează provizioane pentru lepreciere creanțe-clienți, în valoare de 217.413 lei.

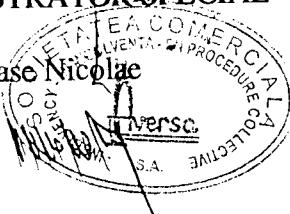
În funcție de vechimi, clienții se grupează astfel :

	- lei -
• sub 30 zile	2.033.299
• între 30-60 zile	817.390
• între 60-120 zile	1.236.206
• între 120-180 zile	150.320
• între 180-270 zile	273.166
• între 270-365 zile	95.185
• peste 1 an	<u>5.168.699</u>
TOTAL	9.774.266

Volumul datoriilor aflate în sold la 31.12.2008 cu un termen de exigibilitate sub un an este de 148.020.811 lei.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec.Constantinescu Florin

NOTA nr.6

Rezumat al principiilor si regulilor contabile si a principalelor politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare s-a efectuat in acord cu principiile contabile stabilite prin O.M.F.P. nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament Astfel efectele tranzactiilor si ale altor evenimente au fost recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele s-au produs si au fost inregistrate in evidenta contabila si raportate in situatiile financiare ale perioadei aferente.


Situatiile financiare intocmite ofera informatii utilizatorilor nu numai despre tranzactiile trecute ,care au implicat plati si incasari ,dar si despre obligatiile de plata din viitor si despre resursele privind incasarile viitoare.

6.1.1 Principiul continuitatii activitatii.

Prin ordinul nr.8.620/2007 al Autoritatii pentru Valorificarea Activelor Statului s-a incetat procedura de administrare speciala la Societatea Comerciala "Aversa" -SA Bucuresti instituita prin Ordinul presedintelui Autoritatii pentru Privatizare si Administrarea Participatiilor Statului nr.200/2003.Incetarea administrarii speciale s-a produs de la data publicarii in Monitorul Oficial al romaniei .Partea I ,respectiv nr.94 din 6 februarie 2007.

6.1.2 Principiul permanentei metodelor.

Acesta s-a realizat prin continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea ,inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor ,asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor.



6.1.3 Principiul prudentei.

Valoarea oricarui element a fost determinata pe baza principiului prudentei. In mod special s-au avut in vedere urmatoarele aspecte:

6.1.3.1 S-au luat in considerare numai rezultatele recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar.

6.1.3.2 S-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul exercitiului anterior chiar daca asemenea obligatii sau pierderi au aparut intre data incheierii exercitiului si data incheierii bilantului.

6.1.4 Principiul independentei exercitiului.

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar pentru anul 2008 fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau efectuarii platilor.

6.1.5 Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

Pentru stabilirea valorii totale corespunzatoare a unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

6.1.6 Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al exercitiului 2008 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului 2007.

6.1.7 Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile ce reprezinta pasive ,respectiv veniturile cu cheltuielile , cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise.

6.1.8 Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si a tranzactiilor si nu numai forma lor juridica.

6.1.9 Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa au fost prezentate distinct in situatiile financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au avut aceeasi natura sau au fost cu functii similare au fost insumate ,nefiind prezentate separat.

6.2 Politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate in pregatirea situatiilor financiare sunt urmatoarele:

6.2.1.Situatiile financiare anexate sunt pregatite in conformitate cu O.M.F.P.nr.1752/2005,cu modificarile si completarile ulterioare;

6.2.2.Situatiile financiare anexate au fost pregatite conform costului istoric cu exceptia imobilizarilor corporale care au fost reevaluate si au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr,82/1991 republicata;

6.2.3."Casa si conturi in banci"-include numerarul din casa ,numerarul din banci ,alte valori si avansurile de trezorerie;
Creantele sunt prezentate la valoarea neta dupa deducerea provizioanelor pentru deprecierea creantelor;

6.2.4. Stocurile sunt evaluate la intrarea in patrimoniu la costul de achizitie ,iar pentru iesiri se foloseste metoda FIFO-primul intrat-primul iesit;

Amortizarea imobilizarilor corporale s-a facut folosind metoda liniara.

Situatia imobilizarilor corporale este prevazuta in nota nr.1.

Imobilizarile financiare sunt evaluate la costul de achizitie.

Datoriile fata de stat privind impozitele si taxele nu sunt certificate de organele de control abilitate prin lege pana la 31.12.2008.

6.3 Asigurarile

Societatea nu are acoperite in totalitate ,prin polite de asigurare ,riscurile pentru evenimente independente de managmentul societatii.

Administrator special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec.Constantinescu Florin

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Ec.Constantinescu Florin.

S.C. AVERSA S.A
-BUCUREȘTI-

NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

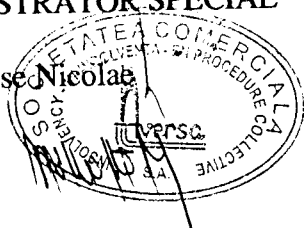
Capitalul social subscris și vărsat în valoare de 16.658.160 lei este constituit dintr-un număr de 6.663.264 de acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei / acțiune.
Structura acționariatului la data de 09.04.2009 este următoarea :

NUMELE	NUMĂR ACȚIUNI	PROCENT
A.V.A.S.	4.416.060	66,275
Persoane juridice	701.880	10,533
Persoane fizice	1.545.324	23,192
T O T A L	6.663.264	100,000

Acțiunile S.C. AVERSA S.A. sunt oprite la tranzactionare.

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing. Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec. Constantinescu Florin

S.C. AVERSA S.A
-BUCUREȘTI-

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Veniturile totale brute obținute în anul 2008 de către administratori și directorii executivi a fost de 550.916 lei.

Numărul mediu de salariați angajați în exercițiul financiar 2008 cu contract de muncă a fost de 862 persoane, din care 49 personal de conducere (inclusiv conducerea executivă).

Efortul financiar al S.C. AVERSA S.A. în domeniul salarial, în structura de cheltuieli, se prezintă astfel :

- lei-

a) -cheltuieli cu salariile personalului	12.239.341
b) -cheltuieli cu asigurările sociale suportate de întreprindere	3.643.726
c) -cheltuieli privind contribuția unității pentru ajutorul de șomaj	146.376
TOTAL	16.029.443

S.C. AVERSA S.A. nu are încheiate acorduri de pensie separat față de sistemul pensiilor de stat din România.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Ing. Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec. Constantinescu Florin

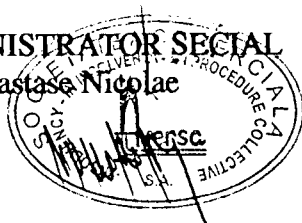
S.C. AVERSA S.A
-BUCUREȘTI-

NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI	ALGORITM DE CALCUL	VALORI
I.INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.Lichiditatea curentă	<u>Active curente</u> Datorii curente	0,17
2.Lichiditatea imediată	<u>Active curente-Stocuri</u> Datorii curente	0,09
III.INDICATORI DE GESTIUNE		
1.Viteza de rotație a stocurilor (ori)	<u>Costul vânzărilor</u> Stocul mediu	2,01
2.Viteza de rotație a debitelor-clienți (zile)	<u>Stoc mediu clienți x 365</u> Cifra de afaceri	149,5
3.Viteza de rotație a creditelor-furnizor (zile)	<u>Sold mediu furnizori x 365</u> Cifra de afaceri	246,6
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate (ori)	<u>Cifra de afaceri</u> Active imobilizate	2,14
5.Viteza de rotație a activelor totale (ori)	<u>Cifra de afaceri</u> Active totale	0,71

ADMINISTRATOR SECTIAL
Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANTE,
Ec. Constantinescu Florin

S.C. AVERSA S.A.
-BUCUREȘTI-

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la societate

- S.C. AVERSA S. A. București, str.Ziduri Moși, nr.25, sector 2
- Înființată în ROMÂNIA
- Număr de înregistrare la R.C.: J 40/924/1991
- Cod unic de înregistrare: R 850
- Valorile mobiliare emise de societatea comercială - acțiuni nominative
- Piața organizată pe care se tranzacționează valori mobiliare: RASDAQ
- Valoarea nominală a unei acțiuni: 2.50 lei

b) Natura activității desfășurate

În cursul exercițiului financiar 2008 S.C. AVERSA S.A. a desfășurat, în principal, următoarele activități:

- Proiectarea, producerea și comercializarea în țară și în străinătate de agregate de pompare, componente și produse din domenii conexe, subansamble, semifabricate, mecanisme, dispozitive și construcții metalice;
- Asistență tehnică și service;
- Servicii și lucrări de montaj;
- Consulting, engineering, informatică;
- Transport intern și internațional;
- Prestări servicii, etc.

c) Active și pasive bilanțiere

La data de 31.12.2008 totalul activelor, respectiv pasivelor bilanțiere, a fost de 37.570.097 lei.

d) Impozitul de profit

S.C. AVERSA S.A. nu a calculat impozit pe profit aferent anului 2008 în conformitate cu prevederile legale. Menționăm că nu există diferențe între rezultatul activității ordinare și rezultatul activității extraordinare în accepțiunea O.M.F.P. nr.94/2001.

Rezultatul brut contabil aferent anului 2008 este o pierdere în valoare de 11.403.270 lei. Cheltuielile nedeductibile, în valoare de 71.280 lei, au condus la o pierdere fiscală de 11.335.646 lei

S.C. AVERSA S.A. nu a determinat și nu a înregistrat în situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2008 impozit pe profit amânat.

e) Cifra de afaceri

În exercițiul financiar 2008 S.C. AVERSA S.A. a realizat o cifră de afaceri netă de 26.677.450 lei, din care export 1.131.102 (4.2%).

f) Onorariile plătite auditorilor

Onorariile plătite auditorilor, de către S.C. AVERSA S.A. în cursul exercițiului financiar 2008 au fost în sumă de 26.605 lei, din care :

-AUDITOR EXTERN

26.605 lei

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing.Nastase Nicolae



DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec.Constantinescu Florin

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical and diagonal strokes.

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

NOTA nr.11 Rezultatul reportat

-lei-

Nr crt	Explicatii	01.01.2008	31.12.2008
1.	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea nerecuperata	-64.928.919	-101.624.890
2.	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29	2.208.341	2.208.341
3.	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-48.777.661	-18.479.673
	TOTAL	-111.498.239	-117.896.222

Administrator Special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante
Ec.Constantinescu Florin

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Ec.Constantinescu Florin.

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

NOTA nr.12 Elemente extraordinare

In anul 2008 nu au fost inregistrate venituri extraordinare si nici cheltuieli extraordinare.

Administraror Special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec. Constantinescu Florin

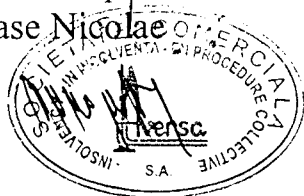
A handwritten signature in black ink, likely belonging to Ec. Constantinescu Florin.

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

NOTA nr.13 Bilantul patrimonial

	31.12.2007	31.12.2008
ACTIV		
1.Active pe termen mediu si lung nete,din care:	12.833.494	12.444.708
1.1.necorporale	0	90.354
1.2.corporale	12.731.242	12.288.501
1.3.financiare	102.252	65.853
2.Active pe termen scurt nete ,din care:	26.050.453	25.125.389
2.1.stocuri	12.296.931	11.908.432
2.2.creante	13.079.872	10.991.451
2.3.disponibilitati	673.650	2.225.506
2.4.cheltuieli inregistrate in avans	0	0
TOTAL ACTIV (1+2)	38.883.947	37.570.097
PASIV		
3.Pasive pe termen mediu si lung,din care:	-129.345.433	-110.450.714
3.1.capitaluri permanente	-129.345.433	-110.450.714
3.1.1.capitaluri proprii	-129.345.433	-110.750.114
-capital social	16.658.160	16.658.160
-rezerve +rezerve din reevaluare	2.190.618	2.190.618
-rezultatul reportat	-111.498.239	-117.896.222
-rezultatul curent	-36.695.972	-11.403.270
-repartizare profit	0	0
3.1.2.datorii pe termen lung	0	0
4.Pasive pe termen scurt	168.229.380	148.020.811
4.1.datorii< 1 an	168.229.380	148.020.811
4.2. venituri inregistrate in avans	0	0
TOTAL ACTIV	38.883.947	37.570.097

Administrator Special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec.Constantinescu Florin

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

NOTA nr.14 Analiza situatiei nete

-lei-

	31.12.2007	31.12.2008
ACTIV TOTAL	38.883.947	37.570.097
DATORII TOTALE	168.229.380	148.020.811
SITUATIA NETA	-129.345.433	-110.450.714

Situatia neta reprezinta diferenta dintre activul total si datoriile totale.

Administrator special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec.Constantinescu Florin

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Ec.Constantinescu Florin.

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

NOTA Nr.15 Analiza fondului de rulment

-lei-

INDICATOR	31.12.2007	31.12.2008
1.Fond de rulment brut sau total	26.050.453	25.125.389
2.Fond de rulment net sau permanent (F.R.F)	-142.178.927	-122.895.422
3.Fond de rulment propriu (F.R.P.)	-142.178.927	-122.895.422
4.Fond de rulment imprumutat (F.R.I.)	0	0

Administrator Special,
Ing.Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec.Constantinescu Florin

A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical and diagonal strokes, representing the signature of Ec.Constantinescu Florin.

SC AVERSA SA
-BUCURESTI-

**NOTA nr.16 Analiza nevoii de fond de rulment (N.F.R.) si a
trezoreriei nete (T.N.)**

INDICATOR	31.12.2007	31.12.2008
1.Nevoi temporare	26.050.453	25.125.389
2.Disponibilitati	673.650	2.225.506
3.Resurse temporare	168.229.380	148.020.811
4.N.F.R. (1-2-3)	-142.852.577	-125.120.928
5.F.R.F.	-142.178.927	-122.895.422
6.T.N.(F.R.F.-N.F.R.) (5-4)	673.650	2.225.506

Administrator Special
Ing. Nastase Nicolae



Director Buget Finante,
Ec. Constantinecu Florin

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Ec. Constantinecu Florin.

S.C. AVERSA S.A.
-BUCUREȘTI-

NOTA 17

SITUAȚIA STOCURILOR ȘI A PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE

ELEMENTE DE STOCURI	Nr. rd.	lei - Sold la :	
		începutul anului	sfârșitul anului
		1	2
A	B		
Materii prime	01	2.966.873	3.448.109
Materiale consumabile	02	825.931	1.130.118
Materiale pentru investiții	03	264	-
Materiale de natura obiectelor de inventar	04	2.884.391	2.581.251
Producție în curs de execuție	05	2.649.392	1.698.030
Semifabricate	06	271.492	438.204
Produse finite	07	2.047.222	1.972.136
Stocuri aflate la terți	08	43.442	43.442
Mărfuri și ambalaje	09	7.021	8.291
Avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor	10	600.453	588.850
TOTAL STOCURI (rd. 01 la 10)	11	12.296.931	11.908.431

ADMINISTRATOR SPECIAL

Ing. Nastase Nicolae

DIRECTOR BUGET FINANȚE,

Ec. Constantinescu Florin

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
METODA INDIRECTA

- lei-

	Elemente luate in calcul	SUME		
		2006	2007	2008
+/-	Rezultatul net al exercitiului	-33.525.178	-36.695.972	-11.403.270
+	Amortizari si provizioane incluse in costuri	1.050.915	931.365	509.580
-	Variatia stocurilor	-6.475.036	-5.168.536	-388.499
-	Variatia creantelor	-3.755.623	1.294.915	-2.088.421
+	Variatia furnizorilor si clientilor creditori	2.223.673	-526.174	2.318.033
=	Flux din activitatea de exploatare (A)	-20.019.931	-32.417.160	-6.098.737
-	Variatia activelor imobilizate	-1.828.667	-1.022.732	-388.786
=	Flux din activitatea de investitii (B)	-1.828.667	1.022.732	388.786
+	Variatia imprumuturilor si a datoriilor asimilate	0	0	
+	Variatia altor datorii	18.966.772	32.664.035	-22.526.602
=	Flux din activitatea financiara(C)	18.966.772	32.664.035	-22.526.602
-	Variatia altor elemente de activ(*)	0	0	0
+	Variatia altor elemente de pasiv(**)	-1.052.913	-931.366	29.788.409
=	Flux de numerar din alte activitati(D)	-1.052.913	-931.366	29.788.409
	Flux de numerar total (A+B+C+D)=D2-D1	-277.405	338.241	1.551.856
	Disponibilitati la inceputul perioadei(D1)	612.814	335.409	673.650
	Disponibilitati la sfarsitul perioadei(D2)	335.409	673.650	2.225.506

*) reprezinta investitii financiare pe termen scurt si cheltuieli in avans (ct.471);

**)reprezinta posturile de pasiv neluate in calculul fluxurilor A,B,C(rezervele,rezultatul reportat al exercitiului,subventii pentru investitii,provizioane pentru riscuri si cheltuieli,prime de capital, venituri in avans-ct.472);

decembrie 2008

BALANTA ANALITICA DE VERIFICARE A CONTURILOR

pagina : 1

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	16658160.00	0.00	16658160.00	0.00	0.00	0.00	16658160.00	0.00	16658160.00
1058.1	REZ.DIN REEVAL.(REZ.LEGAL)	0.00	175950.30	0.00	175950.30	0.00	0.00	0.00	175950.30	0.00	175950.30
1058.2	REZ.DIN REEVAL. (ALTELE)	0.00	153712.65	0.00	153712.65	0.00	0.00	0.00	153712.65	0.00	153712.65
105		0.00	329662.95	0.00	329662.95	0.00	0.00	0.00	329662.95	0.00	329662.95
1061	REZERVE LEGALE	0.00	156997.02	0.00	156997.02	0.00	0.00	0.00	156997.02	0.00	156997.02
1068.1	ALTE REZ (DEC-AMORTIZARI)	0.00	1688685.31	0.00	1688685.31	0.00	0.00	0.00	1688685.31	0.00	1688685.31
1068.3	ALTE REZ. (ALTE FD-TERENUR	0.00	15272.80	0.00	15272.80	0.00	0.00	0.00	15272.80	0.00	15272.80
106		0.00	1860955.13	0.00	1860955.13	0.00	0.00	0.00	1860955.13	0.00	1860955.13
1171	REZULTAT REPORTAT	64928918.66	0.00	101624890.26	0.00	0.00	0.00	101624890.26	0.00	101624890.26	0.00
1172	REZ REP PROVENIND ADOPTAR	0.00	2208340.57	0.00	2208340.57	0.00	0.00	2208340.57	0.00	2208340.57	0.00
1174	REZULT REPORT(COR.ERORI)	48777660.47	0.00	48777660.47	0.00	0.00	30297987.98	48777660.47	30297987.98	18479672.49	0.00
117		111498238.56	0.00	150402550.73	2208340.57	0.00	30297987.98	150402550.73	32506328.55	117896222.18	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	36695971.60	0.00	77372746.20	67932661.15	3952636.08	1989450.95	81325382.28	69927112.10	11403270.18	0.00
167	ALTE IMPURUM SI DAT ASIMIL	0.00	130000.00	0.00	130000.00	0.00	0.00	0.00	130000.00	0.00	130000.00
Clasa 1	CAPITALURI	150402550.73	21187118.65	227775296.93	89119779.80	3952636.08	32287438.93	231777933.01	121407218.73	131507832.93	21187118.65
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPOR	0.00	0.00	92935.19	0.00	0.00	0.00	92935.19	0.00	92935.19	0.00
2111	TERENURI	3187338.63	0.00	3187338.63	0.00	0.00	0.00	3187338.63	0.00	3187338.63	0.00
212	CONSTRUCTII	12786098.42	0.00	12786098.42	0.00	0.00	0.00	12786098.42	0.00	12786098.42	0.00
213.1	ECHIP TEHN.MAS.UTIL.INST.	7248533.32	0.00	7248533.32	9201.20	0.00	718.33	7248533.32	9919.53	7238613.79	0.00
213.2	APAR.INST.DE MASURARE CON	418347.25	0.00	418347.25	0.00	70.54	0.00	418417.79	0.00	418417.79	0.00
213.3	MIJLOACE DE TRANSPORT	455721.29	0.00	485139.40	0.00	0.00	0.00	485139.40	0.00	485139.40	0.00
213		8122601.86	0.00	8152019.97	9201.20	70.54	718.33	8152090.51	9919.53	8142170.98	0.00
214	MOB.AP.BTR.ECHIP DE PROT.	139149.80	0.00	139149.80	0.00	0.00	0.00	139149.80	0.00	139149.80	0.00
231.1	AMENAJ DE TEREN SI CONSTR	83908.71	0.00	83908.71	0.00	0.00	0.00	83908.71	0.00	83908.71	0.00
231.2	INSTALATII TEHN SI MASINI	88216.57	0.00	155251.29	29418.11	35170.04	70.54	190421.33	29488.65	160932.68	0.00
231		172125.28	0.00	239160.00	29418.11	35170.04	70.54	274330.04	29488.65	244841.39	0.00

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
232.2	AVANS PT INSTAL TEHN MAS.	37946.45	0.00	37946.45	32384.95	0.00	5561.50	37946.45	37946.45	0.00	0.00
263	TITL DE PARTICIP.DET.SOC.	56000.00	0.00	56000.00	0.00	0.00	0.00	56000.00	0.00	56000.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	46251.51	0.00	46851.51	36998.14	0.00	0.00	46851.51	36998.14	9853.37	0.00
2808	AMORTIZ IMOB NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2581.53	0.00	2581.53	0.00	2581.53
2812	AMORTIZ. CONSTRUCTIILOR	0.00	4633414.96	0.00	4943787.22	0.00	28215.52	0.00	4972002.74	0.00	4972002.74
2813.1	AM. ECHIP. TEH. (MAS.UTILAJ)	0.00	6222074.34	9201.20	6347616.63	718.33	10161.18	9919.53	6357777.81	0.00	6347858.28
2813.2	AM.AP.SI INST.DE MAS.CTRL	0.00	369566.07	0.00	379282.02	0.00	829.29	0.00	380111.31	0.00	380111.31
2813.3	AM. MIJL DE TRANSPORT	0.00	373545.48	0.00	388576.75	0.00	2183.94	0.00	390760.69	0.00	390760.69
2814	AM.MOB.AP.BIROT.ECHIP.PRO	0.00	115417.96	0.00	120060.48	0.00	304.73	0.00	120365.21	0.00	120365.21
281		0.00	11714018.81	9201.20	12179323.10	718.33	41694.66	9919.53	12221017.76	0.00	12211098.23
Clasa 2 IMOBILIZARI		24547511.95	11714018.81	24746701.17	12287325.50	35958.91	50626.56	24782660.08	12337952.06	24658387.78	12713679.76
301	MATERII PRIME	2938356.72	0.00	9663696.25	6206297.14	591619.55	605574.46	10255315.80	6811871.60	3443444.20	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	383514.39	0.00	1087917.44	838629.94	37633.84	34753.09	1125551.28	873383.03	252168.25	0.00
3022	COMBUSTIBILI	97.82	0.00	166289.21	166288.03	2399.19	2211.65	168688.40	168499.68	188.72	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	378687.68	0.00	2273443.98	1991948.86	223527.73	99212.61	2496971.71	2091161.47	405810.24	0.00
3028.1	ALTE MATERIALE (PT INVEST	263.73	0.00	263.73	263.73	0.00	0.00	263.73	263.73	0.00	0.00
3028.2	ALTE MATERIALE CONSUMABIL	63631.15	0.00	2013469.68	1450617.98	28230.37	119131.63	2041700.05	1569749.61	471950.44	0.00
302		826194.77	0.00	5541384.04	4447748.54	291791.13	255308.98	5833175.17	4703057.52	1130117.65	0.00
303.1	MAT DE NAT OB DE INV-DEP	76346.12	0.00	325422.80	260249.91	13733.89	20071.65	339156.69	280321.56	58835.13	0.00
303.2	MAT DE NAT OB DE INV-FOL.	3801445.22	0.00	4176739.62	263794.89	16549.12	0.00	4193288.74	263794.89	3929493.85	0.00
303.3	UZURA MAT DE NAT OB.INVEN	0.00	993400.21	263794.89	1577440.26	0.00	93432.22	263794.89	1670872.48	0.00	1407077.59
303		2884391.13	0.00	4765957.31	2101485.06	30283.01	113503.87	4796240.32	2214988.93	2581251.39	0.00
308	DIF DE PRET LA MAT PRIME	28516.31	0.00	27765.50	20932.57	-218.11	1949.62	27547.39	22882.19	4665.20	0.00
331	PRODUSE IN CURS DE EXECUT	1880197.06	0.00	24326970.56	2173232.13	1430758.73	2594738.43	25757729.29	24326970.56	1430758.73	0.00
332	LUCR SI SERV.CS DE EXECUT	769195.42	0.00	7837944.86	7536614.09	247429.58	281489.63	8085374.44	7818103.72	267270.72	0.00
341.1	SEMI-FABRICATE	253464.82	0.00	7004726.82	6576924.92	395775.27	411587.83	7400502.09	6988512.75	411989.34	0.00
341.2	SEMI-FABRICATE	18477.16	0.00	102726.38	76322.68	4897.96	5086.78	107624.34	81409.46	26214.88	0.00
341		271941.98	0.00	7107453.20	6653247.60	400673.23	416674.61	7508126.43	7069922.21	438204.22	0.00

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
345	PRODUSE FINITE	1294914.17	0.00	24756992.13	23436168.33	2677953.00	2646138.52	27434945.13	26082306.85	1352638.28	0.00
348.5	DIF DE PRET LA PROD FINIT	752307.71	0.00	10684424.09	10114347.17	1878162.18	1828741.14	12562586.27	11943088.31	619497.96	0.00
351	MAT SI MATERIALE LA TERTI	43442.38	0.00	100811.38	57369.00	310.00	310.00	101121.38	57679.00	43442.38	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	11288.84	11288.84	1263.42	1263.42	12552.26	12552.26	0.00	0.00
381	AMBALAJE	7020.52	0.00	11886.52	3595.52	943.70	943.70	12830.22	4539.22	8291.00	0.00
Clasa 3	STOCURI	12689878.38	993400.21	94836574.68	82321325.99	7550969.42	8746636.38	102387544.10	91067962.37	12726659.32	1407077.59
401.1	FURNIZORI	0.00	16395045.11	15600814.13	34570973.11	2107852.12	1737243.17	17708666.25	36308216.28	0.00	18599550.03
401.2	COLABORATORI	0.00	2500.00	115197.00	115213.21	20000.00	20000.00	135197.00	135213.21	0.00	16.21
401		0.00	16397545.11	15716011.13	34686186.32	2127852.12	1757243.17	17843863.25	36443429.49	0.00	18599566.24
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	41488.73	167117.06	208605.79	40661.00	38885.60	207778.06	247491.39	0.00	39713.33
408	FURNIZORI FACTURI NESOSIT	0.00	451310.48	3717681.41	4158652.80	440971.01	517607.98	4158652.42	4676260.78	0.00	517608.36
408.1	FACT.NESOSITE INVESTITII	0.00	5477.55	0.00	5477.55	4602.99	-874.56	4602.99	4602.99	0.00	0.00
408		0.00	456788.03	3717681.41	4164130.35	445574.00	516733.42	4163255.41	4680863.77	0.00	517608.36
4091	FURN. DEB. CLAMP. BUN. NAT. STO	600452.78	0.00	2178612.61	1417229.91	3441.34	175974.09	2182053.95	1593204.00	588849.95	0.00
4092	FURN. DEB. PT. PREST. SERVICI	5298.54	0.00	154621.73	130745.16	5838.30	11867.97	160460.03	142613.13	17846.90	0.00
409		605751.32	0.00	2333234.34	1547975.07	9279.64	187842.06	2342513.98	1735817.13	606696.85	0.00
4111	CLIENTI	11892491.41	0.00	35908436.23	25610724.67	2673484.56	3196930.34	38581920.79	28807655.01	9774265.78	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU LITIG	302279.71	0.00	302279.71	0.00	0.00	0.00	302279.71	0.00	302279.71	0.00
411		12194771.12	0.00	36210715.94	25610724.67	2673484.56	3196930.34	38884200.50	28807655.01	10076545.49	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	52075.54	568826.63	669113.39	10810.00	19566.54	579636.63	688679.93	0.00	109043.30
421	PERSONAL - SALARII DATORA	0.00	288619.41	10886468.99	11190913.59	1259880.26	1247163.43	12146349.25	12438077.02	0.00	291727.77
423	PERS AUTOARE MAT DATORAT	0.00	24486.98	309373.33	341460.78	28642.02	18433.75	338015.35	359894.53	0.00	21879.18
425	AVANSURI ACORDATE PERSONA	205.00	0.00	199650.00	224840.00	138750.00	113560.00	338400.00	338400.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERS. NERIDIC	0.00	2361.30	0.00	2361.30	0.00	0.00	0.00	2361.30	0.00	2361.30
427	RETINERI DIN SAL.DAT. TERT	0.00	10309.73	66961.23	78895.84	7429.64	6034.46	74390.87	84930.30	0.00	10539.43

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4281	ALTE DATORII IN LEG PERS	0.00	29027.35	570.60	29546.55	6.00	6.00	576.60	29552.55	0.00	28975.95
4282	ALTE CREANTE IN LEG PERS	6600.72	0.00	7642.27	1667.33	9.37	59.99	7651.64	1727.32	5924.32	0.00
428		0.00	22426.63	8212.87	31213.88	15.37	65.99	8228.24	31279.87	0.00	23051.63
4311.1	CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOC.	0.00	4550746.96	0.00	4550746.96	0.00	0.00	0.00	4550746.96	0.00	4550746.96
4311.2	CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOC.	0.00	17114287.71	0.00	1955842.56	0.00	251127.96	0.00	19806970.52	0.00	19806970.52
4311.4	CONTRIB.FD.ACC.SI BOLI PR	0.00	759489.39	5142.87	846243.52	0.00	9623.55	5142.87	855867.07	0.00	850724.20
4311.5	CONTR.C-DII INDEMNIZATII	20565.54	0.00	20565.54	0.00	0.00	0.00	20565.54	0.00	20565.54	0.00
4312.2	CONTRIB.PERS.PT.PENSIA SU	0.00	3965876.17	0.00	5020513.33	0.00	117054.00	0.00	5137567.33	0.00	5137567.33
4313	CONTRIB.PERS.PT.PENSIA SU	0.00	5551078.09	0.00	6148698.05	0.00	63324.00	0.00	6212022.05	0.00	6212022.05
4313.1	CONTRIB.ANGAJ. ASIG SANAT	0.00	3438.70	0.00	4271.70	0.00	83.00	0.00	4354.70	0.00	4354.70
4313.2	7% SANAT ANGAJATOR CAST	0.00	44421.31	0.00	56256.31	0.00	1248.00	0.00	57504.31	0.00	57504.31
4313.3	7% SANAT ANGAJATOR OPSNAJ	0.00	0.00	355140.34	93508.89	16063.86	10398.77	371204.20	103907.66	267296.54	0.00
4314.1	CONCEDII SI INDEMNIZATII	0.00	69301.71	0.00	69301.71	0.00	0.00	0.00	69301.71	0.00	69301.71
4314.2	CONTRIB PERS PT ASIG SANA	0.00	3368907.64	0.00	4011997.77	0.00	66048.00	0.00	4078045.77	0.00	4078045.77
4314.2	CONTRIB PERS PT ASIG SANA	0.00	3485.92	0.00	4363.92	0.00	88.00	0.00	4451.92	0.00	4451.92
4314.21	6.5 SANAT ASIGURAT CAST	0.00	39022.87	0.00	51864.87	0.00	1321.00	0.00	53185.87	0.00	53185.87
4314.22	6.5 SANAT ASIGURAT OPSNAJ	0.00	3332737.04	380848.75	40413609.59	16063.86	520316.28	396912.61	40933925.87	0.00	40537013.26
4371	CONTRIB.UNIT LA FD SOWAJ	0.00	2966008.64	0.00	3073769.58	0.00	6116.72	0.00	3081886.30	0.00	3081886.30
4371.1	FD. GARANTARE SALARII	0.00	29884.98	0.00	57325.21	0.00	3058.35	0.00	60383.56	0.00	60383.56
4372	CONTRIB. PERS.LA FD SOWAJ	0.00	150450.89	0.00	203661.64	0.00	5828.00	0.00	209489.64	0.00	209489.64
437		0.00	3146344.51	0.00	3336756.43	0.00	15003.07	0.00	3351759.50	0.00	3351759.50
441.1	IMP. PE PROFITUL CURENT	0.00	18958.52	0.00	18958.52	0.00	0.00	0.00	18958.52	0.00	18958.52
441.11	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	753391.37	0.00	753391.37	0.00	0.00	0.00	753391.37	0.00	753391.37
441.12	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	211356.79	0.00	211356.79	0.00	0.00	0.00	211356.79	0.00	211356.79
441.13	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	220295.36	0.00	220295.36	0.00	0.00	0.00	220295.36	0.00	220295.36
441		0.00	1204002.04	0.00	1204002.04	0.00	0.00	0.00	1204002.04	0.00	1204002.04
4423.1	TVA DE PLATA	0.00	6671731.56	339189.39	6709293.16	8131.66	0.00	347321.05	6709293.16	0.00	6361972.11
4423.2	DIF LA TVA	0.00	704447.77	0.00	704447.77	0.00	0.00	0.00	704447.77	0.00	704447.77
4423.3	DIF LA TVA NEREZIDENTI	0.00	13630.27	0.00	13630.27	0.00	0.00	0.00	13630.27	0.00	13630.27
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	339189.39	339189.39	8131.66	8131.66	347321.05	347321.05	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	3361046.66	3361046.66	284890.75	284890.75	3645937.41	3645937.41	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	3053033.16	3053033.16	272745.84	272745.84	3325779.00	3325779.00	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	72932.63	0.00	874.94	0.00	-874.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
442		0.00	7316876.97	7093333.54	14180640.41	573024.97	565768.25	7666358.51	14746408.66	0.00	7080050.15
444	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	4687856.49	0.00	5783391.49	0.00	139856.00	0.00	5923247.49	0.00	5923247.49

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
446	ALTE IMP. TX. SI VARSAM. ASI	0.00	2324554.48	1549.00	3584886.93	0.00	0.00	1549.00	3584886.93	0.00	3583337.93
447.1	FD SPEC. TX. SI VARSAM. ASIM	0.00	694454.18	0.00	694454.18	0.00	0.00	0.00	694454.18	0.00	694454.18
447.11	FD. HANDICAPATI	0.00	87555.00	0.00	160035.00	0.00	6210.00	0.00	166245.00	0.00	166245.00
447.2	FD SPEC. TX. SI VARSAM. ASIM	0.00	165891.51	0.00	165891.51	0.00	0.00	0.00	165891.51	0.00	165891.51
447.5	FOND DE MEDIU	0.00	46015.33	20000.00	97724.81	0.00	592.58	20000.00	98317.39	0.00	78317.39
447.6	DIF LA FOND ROMANIA	0.00	673.38	0.00	673.38	0.00	0.00	0.00	673.38	0.00	673.38
447.7	DIF LA FD. RISC TECHNOLOGIC	0.00	15791.07	0.00	15791.07	0.00	0.00	0.00	15791.07	0.00	15791.07
447.8	DIF LA FD. SUP. LIM. SOLIDARI	0.00	404868.40	0.00	404868.40	0.00	0.00	0.00	404868.40	0.00	404868.40
447		0.00	1415248.87	20000.00	1539438.35	0.00	6802.58	20000.00	1546240.93	0.00	1526240.93
4481	ALTE DAT. FATA DE BUG. STAT	0.00	90971960.73	0.00	90971960.73	30297987.98	0.00	30297987.98	90971960.73	0.00	60673972.75
457	DIV. DE PLATA	0.00	705173.29	383.15	705173.29	0.00	0.00	383.15	705173.29	0.00	704790.14
461	DEBITORI DIVERSI	880157.79	0.00	1306937.73	113525.83	23390.63	396117.11	1330328.36	509642.94	820685.42	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	404040.01	148444.74	467574.52	2240.00	2599.90	150684.74	470174.42	0.00	319489.68
462.01	CH. DE JUDEC AVAS NEDEUC	0.00	770418.60	0.00	770418.60	0.00	0.00	0.00	770418.60	0.00	770418.60
462.02	ACTUALIZ. DAUNE MORAT. DIVI	0.00	545358.44	0.00	545358.44	0.00	0.00	0.00	545358.44	0.00	545358.44
462.03	CH. ONORARIU EXECUTOR	0.00	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00	50.00
462.10	PENAL FD RESTRUC NEDEUC	0.00	1761803.38	0.00	1761803.38	0.00	0.00	0.00	1761803.38	0.00	1761803.38
462		0.00	3481670.43	148444.74	3545204.94	2240.00	2599.90	150684.74	3547804.84	0.00	3397120.10
473	DEC. DIN OP. IN CS DE CLARI	0.00	0.00	0.00	1197.18	1197.18	0.00	1197.18	1197.18	0.00	0.00
491	PROVIZ. PT DEPREC CREANTE	0.00	217413.21	0.00	217413.21	0.00	0.00	0.00	217413.21	0.00	217413.21
Clasa 4	TERTI	13897738.01	168316792.30	79135749.84	244353621.40	37656283.23	8748921.95	116792033.07	253102543.35	11797714.16	148108224.44
5112	CECURI DE INCASAT	0.00	0.00	1022698.89	987162.39	95659.59	131196.09	1118358.48	1118358.48	0.00	0.00
5121.1	CONT LA BNC IN LEI-INVEST	6.53	0.00	6.53	0.00	0.00	0.00	6.53	0.00	6.53	0.00
5121.2	CT LA BNC IN LEI -BCR CRT	334582.29	0.00	16255052.05	15276194.32	2892874.81	2567773.51	19147926.86	17843967.83	1303959.03	0.00
5121.3	BCR-DEPOZIT COLATERAL LEI	89037.57	0.00	89037.57	56339.18	0.00	0.00	89037.57	56339.18	32698.39	0.00
5121.4	TREZORERIE CT CRT IN LEI	61448.04	0.00	216039.59	141035.87	16968.42	0.00	233008.01	141035.87	91972.14	0.00
5121.5	ABN CT CRT IN LEI	3674.02	0.00	212830.28	130458.36	5.42	80062.76	212835.70	210521.12	2314.58	0.00
5121.6	BRD CRT	24159.31	0.00	1834888.52	1773928.40	47710.32	22216.65	1882598.84	1796145.05	86453.79	0.00
5121.7	BRD INSOLVENTA	25281.44	0.00	50513.65	50513.65	0.00	0.00	50513.65	50513.65	0.00	0.00
5121.8	BANCA LEUMI	0.00	0.00	0.00	0.00	280.00	70.00	280.00	70.00	210.00	0.00

decembrie 2008

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5124	CONTURI LA BANCĂ ÎN VALUT	126811.78	0.00	775520.62	484114.20	829264.13	419111.19	1604784.75	903225.39	701559.36	0.00
512		665000.98	0.00	19433888.81	17912583.98	3787103.10	3089234.11	23220991.91	21001818.09	2219173.82	0.00
5311	CASA ÎN LEI	8645.62	0.00	1828912.55	1816458.47	149207.91	155333.86	1978120.46	1971792.33	6328.13	0.00
5321	TIMBRE FISCALE ȘI POSTALE	4.30	0.00	4.30	0.00	0.00	0.00	4.30	0.00	4.30	0.00
5328.1	TICHETE MASA	0.00	0.00	88200.00	88200.00	162000.00	162000.00	250200.00	250200.00	0.00	0.00
532		4.30	0.00	88204.30	88200.00	162000.00	162000.00	250204.30	250200.00	4.30	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	1341388.07	1322957.71	101893.01	120323.37	1443281.08	1443281.08	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1875477.89	1875477.89	1013219.60	1013219.60	2888697.49	2888697.49	0.00	0.00
Clasa 5	TREZORERIE	673650.90	0.00	25590570.51	24002840.44	5309083.21	4671307.03	30899653.72	28674147.47	2225506.25	0.00
601	CH. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	12812715.38	12812715.38	1022914.07	1022914.07	13835629.45	13835629.45	0.00	0.00
6021	CH. CU MATERIALE AUXILIAR	0.00	0.00	842896.22	842896.22	34820.59	34820.59	877716.81	877716.81	0.00	0.00
6022	CH. PRIVIND COMBUSTIBIL	0.00	0.00	335945.90	335945.90	24203.86	24203.86	360149.76	360149.76	0.00	0.00
6024	CH. PRIV. PIESELE DE SCHIM	0.00	0.00	1994141.77	1994141.77	99227.01	99227.01	2093368.78	2093368.78	0.00	0.00
6028	CH. PRIV. ALTE MAT. CONSUMA	0.00	0.00	1440635.81	1440635.81	118385.71	118385.71	1559021.52	1559021.52	0.00	0.00
602		0.00	0.00	4613619.70	4613619.70	276637.17	276637.17	4890256.87	4890256.87	0.00	0.00
603	CH. CU MAT DE NAT OB. INV.	0.00	0.00	607054.69	607054.69	105129.51	105129.51	712184.20	712184.20	0.00	0.00
604	CH. PRIV. MAT NESTOCATE	0.00	0.00	48491.08	48491.08	7731.30	7731.30	56222.38	56222.38	0.00	0.00
605	CH. PRIV. ENERGIA SI APA	0.00	0.00	4207706.11	4207706.11	573435.28	573435.28	4781141.39	4781141.39	0.00	0.00
607	CH. PRIV. MARFURILE	0.00	0.00	9408.64	9408.64	1263.42	1263.42	10672.06	10672.06	0.00	0.00
608	CH. PRIV. AMBALAJELE	0.00	0.00	5475.72	5475.72	943.70	943.70	6419.42	6419.42	0.00	0.00
612	CH. CU REDEVENTE, CHIRII, L	0.00	0.00	6888.91	6888.91	657.06	657.06	7545.97	7545.97	0.00	0.00
622	CH. PRIV. COMIS SI ONORARI	0.00	0.00	152894.49	152894.49	13850.00	13850.00	166744.49	166744.49	0.00	0.00
623.1	CH. DE PROTOCOL	0.00	0.00	45964.39	45964.39	23843.85	23843.85	69808.24	69808.24	0.00	0.00
623.2	CH. DE RECLAMA SI PUBLICI	0.00	0.00	38756.30	38756.30	0.00	0.00	38756.30	38756.30	0.00	0.00
623		0.00	0.00	84720.69	84720.69	23843.85	23843.85	108564.54	108564.54	0.00	0.00

decembrie 2008

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
624	CH. CU TRANSP DE BUN, PERS	0.00	0.00	274342.13	274342.13	21364.51	21364.51	295706.64	295706.64	0.00	0.00
625	CH. CU DEPLAS, DETAS, TRANS	0.00	0.00	72895.40	72895.40	3509.58	3509.58	76404.98	76404.98	0.00	0.00
625.1	CH DEPL NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	1406.00	1406.00	66.00	66.00	1472.00	1472.00	0.00	0.00
625		0.00	0.00	74301.40	74301.40	3575.58	3575.58	77876.98	77876.98	0.00	0.00
626	CH. POST. TX. DE TELECOMUNI	0.00	0.00	133333.07	133333.07	11499.45	11499.45	144832.52	144832.52	0.00	0.00
627	CH. CU SERV. BANCA SI ASIM	0.00	0.00	28052.17	28052.17	3355.11	3355.11	31407.28	31407.28	0.00	0.00
628	ALTE CH CU SERV. EXEC. TERT	0.00	0.00	1149256.47	1149256.47	67075.75	67075.75	1216332.22	1216332.22	0.00	0.00
635	CH. CU ALTE IMP. TX. VARS. AS	0.00	0.00	1341327.04	1341327.04	10863.78	10863.78	1352190.82	1352190.82	0.00	0.00
641	CH. CU SALARIILE PERSONAL	0.00	0.00	10998954.76	10998954.76	1240386.08	1240386.08	12239340.84	12239340.84	0.00	0.00
6451.1	CONTRIB DDE ASIG SOC	0.00	0.00	2441554.85	2441554.85	251127.96	251127.96	2692682.81	2692682.81	0.00	0.00
6451.2	CONTRIB FD ACC SI BOL I	0.00	0.00	86754.13	86754.13	9623.55	9623.55	96377.68	96377.68	0.00	0.00
6452	CONTRIB UNIT LA FD SOMAJ	0.00	0.00	137201.17	137201.17	9175.07	9175.07	146376.24	146376.24	0.00	0.00
6453	CONTRIB UNIT PT ASIG SANAT	0.00	0.00	703489.80	703489.80	75053.77	75053.77	778543.57	778543.57	0.00	0.00
6458	ALTE CH. PRIV ASIG. PROT. S	0.00	0.00	73751.53	73751.53	2369.89	2369.89	76121.42	76121.42	0.00	0.00
645		0.00	0.00	3442751.48	3442751.48	347350.24	347350.24	3790101.72	3790101.72	0.00	0.00
654	PIEROERI DIN CREANTE DEB.	0.00	0.00	0.00	0.00	132195.73	132195.73	132195.73	132195.73	0.00	0.00
6581	DESPAG. AMENZI SI PENALIT	0.00	0.00	149912.41	149912.41	0.00	0.00	149912.41	149912.41	0.00	0.00
6588	ALTE CH DE EXPLOATARE	0.00	0.00	42550.93	42550.93	17744.00	17744.00	60294.93	60294.93	0.00	0.00
658		0.00	0.00	192463.34	192463.34	17744.00	17744.00	210207.34	210207.34	0.00	0.00
665	CH DIN DIF CURS VALUTAR	0.00	0.00	27713.04	27713.04	26544.30	26544.30	54257.34	54257.34	0.00	0.00
6811.1	CH. EXPL PRIV AM. PROVIZ.	0.00	0.00	465304.29	465304.29	41694.66	41694.66	506998.95	506998.95	0.00	0.00
6811.2	CH. EXCEPTIONALE PRIV AM.	0.00	0.00	0.00	0.00	2581.53	2581.53	2581.53	2581.53	0.00	0.00
681		0.00	0.00	465304.29	465304.29	44276.19	44276.19	509580.48	509580.48	0.00	0.00
Clasa 6	CHELTUIELI	0.00	0.00	40676774.60	40676774.60	3952636.08	3952636.08	44629410.68	44629410.68	0.00	0.00
701	VENIT. VANZ. PROD FINITE	0.00	0.00	23444076.11	23444076.11	2646138.52	2646138.52	26090214.63	26090214.63	0.00	0.00
704	VENIT. DIN LUCR. EXEC. SERV.	0.00	0.00	1741.30	1741.30	0.00	0.00	1741.30	1741.30	0.00	0.00

decembrie 2008

CONT S A	Denumire cont	INCEPUT AN		PRECEDENTE		RULAJE		TOTALURI		SOLD	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
706	VENIT.DIN REDEVENITE,CHIRI	0.00	0.00	485401.28	485401.28	24875.23	24875.23	510276.51	510276.51	0.00	0.00
707	VENIT.DIN VANZ.MARFURIOR	0.00	0.00	67084.50	67084.50	2250.90	2250.90	69335.40	69335.40	0.00	0.00
708	VENIT.DIN ACTIVITATI DIVER	0.00	0.00	5882.60	5882.60	0.00	0.00	5882.60	5882.60	0.00	0.00
711	VARZAITA STOCURILOR	0.00	0.00	69889123.96	69889123.96	6643437.02	6643437.02	76532560.98	76532560.98	0.00	0.00
7581	ALTE VENIT.DESPAG.PENALIT	0.00	0.00	114920.09	114920.09	0.00	0.00	114920.09	114920.09	0.00	0.00
7588	ALTE VENIT.DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1146.78	1146.78	0.00	0.00	1146.78	1146.78	0.00	0.00
758		0.00	0.00	116066.87	116066.87	0.00	0.00	116066.87	116066.87	0.00	0.00
761	VENIT. DIN IMOB.FINANCIAR	0.00	0.00	1656.00	1656.00	0.00	0.00	1656.00	1656.00	0.00	0.00
765	VENIT DIN DIF.DE CS.VALUT	0.00	0.00	42755.82	42755.82	23696.79	23696.79	66452.61	66452.61	0.00	0.00
766	VENIT DIN DOBANZI	0.00	0.00	2248.82	2248.82	159.20	159.20	2408.02	2408.02	0.00	0.00
768	ALTE VENITURI FINANCIAR	0.00	0.00	14.01	14.01	1.01	1.01	15.02	15.02	0.00	0.00
Clasa 7	VENITURI	0.00	0.00	94056051.27	94056051.27	9340558.67	9340558.67	103396609.94	103396609.94	0.00	0.00
202211329.97		202211329.97	586817719.00	586817719.00	67798125.60	67798125.60	654615844.60	654615844.60	182916100.44	182916100.44	

DIRECTOR GENERAL

CONTABIL SEF



[Handwritten signature]