

ACTIVE IMOBILIZATE

lei.

Valoarea brută **)				Deprecieri ***)		
Elemente de active*)	Sold la 1 ianuarie 2009	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2009	Sold la 1 ianuarie 2009	Deprecierea înreg. în cursul anului 2009
0.	1.	2.	3.	4=1+2+3	5.	6.
Imobilizări necorporale						7.
Cheltuieli de constituire						
Alte imobilizări	7.327	4.226		11.553		
Avansuri și imobilizări necorporale în curs						
Total	7.327	4.226		11.553		
Imobilizări corporale	209.661			209.661		
Terenuri						
Construcții	593.058	1.992.136		2.585.194		
Instalații tehnice și mașini	7.057.799	1.078.310	12.185	8.124.004		

Valoarea brută **)				Deprecieri ***)		
Elemente de active*)	Sold la 1 ianuarie 2009	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2009	Sold la 1 ianuarie 2009	Deprecierea înreg. în cursul anului 2009
Alte instalații utilaje și mobilier	105.812	169.843		275.655		
Avansuri și imobilizări corporale în curs						
Total	7.966.330	3.240.369	12.185	11.194.514		
Imobilizări financiare	24.916	104.663	61.382	68.197		
Active imobilizate	7.991.246	3.345.032	73.567	11.274.264		
- Total						

INTOCMIT,

ADMINISTRATOR,



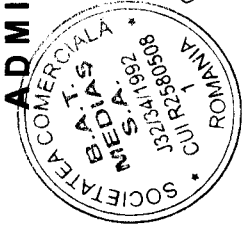
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ŞI CHELTUIELI

lei.

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2008	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2008
		In cont	Dn cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 + 3
Provizioane pt. deprecierea creanţelor debitori diverşi	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

Nu este cazul.

ADMINISTRATOR,



INTOCMIT,

[Signature]

**REPARTIZAREA PROFITULUI  
la 31.12.2009**

<b>DESTINAȚIA</b>	<b>SUMA (lei)</b>
Profit net de repartizat	6.421.775
- rezerva legală	374.216
- dividende	4.000.000
- fond de participare la profit	200.000
- fond de dezvoltare	1.847.559

**ADMINISTRATOR,**



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the Administrator.

**INTOCMIT,**

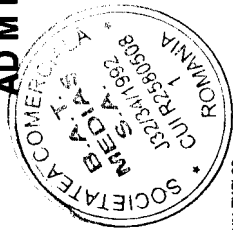
A smaller, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the Intocmit person.

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	lei	
	Exercițiul precedent 2008 1.	Exercițiul curent 2009 2.
0.		
1. Cifra de afaceri netă	18.539.733	23.633.098
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	14.880.008	16.588.089
3. Cheltuielile activității de bază	9.421.233	9.828.984
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	5.458.775	6.759.105
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	3.659.725	7.045.009
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	650.206	790.579
9. Alte venituri din exploatare	70.004	56.938
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.079.523	6.311.368

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,



AN.REZ.DIN EXPLOAT

## SITUAȚIA CREAŢELOR ŞI DATORIILOR

Creanţe	Sold la 31 decembrie 2009 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
	1.	2.	3.
<b>Total din care :</b>			
Alte creanţe imobilizate	11.431.692	11.430.526	1.166
Creanţe din active circulante	11.326.944	11.326.944	-
Cheltuieli înregistrate în avans	68.197	67.031	1.166
	36.551	36.551	-

- lei -

Datorii*)	Sold la 31 decembrie 2009 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
	1.	2.	3.	4.
<b>Total din care :</b>				
Credite bancare + dobânzi	2.318.956	2.318.956	-	-
Furnizori	987.383	-	-	-
Alte datorii	1.331.573	987.383	-	-
		1.331.573	-	-

- mi lei -

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,



**Principii, Tratamente și politici contabile**

**I. Principii contabile :**

**1.1. Principiul continuității activității.**

Conform actului constitutiv societatea s-a înființat în baza Legii nr. 31/1990 pentru o perioadă nedeterminată și a avut activitate până în prezent.

**1.2. Principiul permanenței metodelor.**

Societatea a aplicat aceleași reguli și norme, privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv, a rezultatelor pe toată durata de funcționare, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

**1.3. Principiul prudenței.**

- a) S-au luat în considerare numai profiturile/pierderile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar.
- b) S-au ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat.
- c) S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor indiferent dacă rezultatul a fost profit sau pierdere.

**1.4. Principiul independenței exercițiului.**

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, indiferent de data încasării sumelor sau efectuarea plăților.

**1.5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.**

Valoarea totală a pozițiilor de bilanț a fost determinată separat pentru fiecare element de activ și de pasiv.

**1.6. Principiul necompensării.**

Valorile elementelor de active nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor permise de reglementările legale pe parcurs.

**II. Tratamente contabile :**

Pentru evaluarea elementelor de bilanț s-au stabilit următoarele reguli :

- a) La data intrării în unitate bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare care se determină astfel :

- bunurile procurate cu titlu oneros la cost de achiziție;
- bunurile produse de unitate la preț de producție;
- bunurile obținute cu titlu gratuit, la valoarea justă.

Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuieli de transport, achiziție și alte cheltuieli cu înmagazinarea sau punerea în funcțiune a bunului respectiv.

Costul de producție cuprinde costul de achiziție a materiilor prime și consumabile, celelalte cheltuieli directe de producție precum și cota cheltuielilor indirecte alocată în mod rațional.

Nu s-a cuprins în costul stocurilor următoarele :

- pierderile de materiale;

- manopera și consumurile peste limitele normale admise;
- cheltuielile de depozitare;
- regiile generale de administrație;
- cheltuieli de desfacere.

b) Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii s-a efectuat la valoarea stabilită în funcție de starea fizică a bunului respectiv.

Valoarea creanțelor și datoriilor s-a stabilit în funcție de valoarea lor probabilă de încasat, respectiv de plătit.

c) La încheierea exercițiului, elementele de activ și de pasiv s-au evaluat la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatul inventarierii, astfel :

- la data bilanțului elementele monetare exprimate în valută ca disponibilități bancare, depozite bancare, creanțe și datorii în valută s-au reevaluat la cursul de schimb de la data încheierii bilanțului.

- elementele nemonetare achiziționate în cursul exercițiului cu plata în valută și înregistrate la cost istoric au fost raportate la cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

- la data ieșirii din unitate sau la darea în consum bunurile au fost evaluate și scăzute la valoarea lor de intrare.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

**PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**

- a) Capital social subscris 10.330.942,50 lei
- b) Certificat de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile
- c) Nr. și valoarea totală a acțiunilor emise 103.309.425
- d) Acțiuni răscumpărabile
- e) Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar :
  - tip acțiuni
  - număr acțiuni
  - valoare nominală 0,1 lei
  - drepturi legate de distribuție
- f) Obligațiuni emise :
  - tip obligațiuni
  - valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip
  - obligațiuni emise de entitate, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta.

**ADMINISTRATOR,**



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the Administrator.

**INTOCMIT,**

A smaller, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the Intocmit person.



**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Se fac mențiuni cu privire la :

- salarizarea directorilor și administratorilor au fost stabilite de A.G.A., conform prevederilor C.C.M. în vigoare.

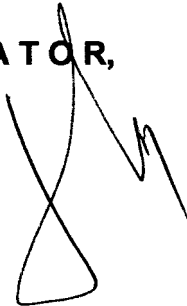
Societatea nu a acordat nici unui acționar credite și nici nu are obligații de genul garanțiilor asumate în numele acestora.

Numărul mediu de salariați în anul 2009 a fost de 184 pers.

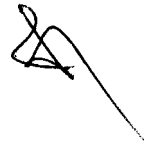
Cheltuielile aferente salariilor au fost următoarele :

- Salarii plătite	3.437.793 lei
- Cheltuieli cu CAS, CASS, ȘOMAJ	893.290 lei.

**ADMINISTRATOR,**



**INTOCMIT,**



**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI  
ECONOMICO - FINANIARI**

**1. INDICATORI DE LICHIDITATE**

**a) Indicatorul lichidității curente**

Active curente/datorii curente = 11,80

Indicatorul are valoarea peste 1 și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

**b) Indicatorul lichidității imediate (test acid)**

Active curente - Stocuri/Datorii curente = 11,62

Indicatorul fiind peste 2 reflectă o situație bună în a transforma rapid activele în lichidități.

**2. INDICATORI DE RISC**

**a. Indicatorul gradului de îndatorare**

Capital împrumutat-capital propriu x 100 = 0

- Nu avem capital împrumutat

**3. INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)**

Viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de trezorerie

Costul vânzărilor : stoc mediu = 39,78 nr. de ori

**b. Viteza de rotație a debitelor clienți**

Sold mediu clienți : cifra de afaceri x 369 exprimă capacitatea entității în colectarea creanțelor sale.

$3.034.696,79 : 23.633.098 \times 369 = 47,23$

**c. Viteza de rotație a creditelor furnizor**

Sold mediu furnizori/achiziții debunuri x 365

$888.589,72 : 4.331.091,35 \times 365 = 74,82$

**d. Viteza de rotație a activelor imobilizate**

Cifra de afaceri / active imobilizate = 5,00

Indicatorul exprimă valoarea cifrei de afaceri generată de cantitatea de active.

**e. Viteza de rotație a activelor totale**

Cifra de afaceri/total active = 0,86

**4. INDICATORI DE PROFITABILITATE**

**a. Rentabilitatea capitalului angajat**

Profit înaintea plății dobânzii și imp. profit/capital angajat = 0

Indicatorul exprimă profitul obținut de entitate din banii investiți în afacere.

**ADMINISTRATOR**

**INTOCMIT,**

NOTA 9



**S.C. B.A.T. MEDIAȘ S.A.**

**NOTA 10**

**ALTE INFORMAȚII**

Nu este cazul.

**ADMINISTRATOR,**



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the administrator.

**INTOCMIT,**

A smaller, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the issuer.

NOTA 10