

ACTIVE IMOBILIZATE

lei.

Elemente de active*)	Valoarea brută **)				Deprecieri ***)			
	Sold la 1 ianuarie 2011	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Deprecierea înreg. în cursul anului 2011	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2011
0.	1.	2.	3.	4=1+2+3	5.	6.	7.	8=5+6+7
Imobilizări necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizări	17.123	5.418		22.541	8.544	3.191		11.735
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	17.123	5.418		22.541	8.544	3.191		11.735
Imobilizări corporale	209.661	-	-	209.661	-	-	-	-
Terenuri	2.637.206	80.651	967	2.716.890	576.365	67.193	967	642.591
Instalații tehnice și mașini	13.396.048	2.786.176	248.492	15.933.732	7.207.135	1.720.635	235.391	8.692.379

Elemente de active*)	Valoarea brută **)				Deprecieri ***)			
	Sold la 1 ianuarie 2011	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Deprecierea înreg. în cursul anului 2011	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2011
Alte instalații utilaje și mobilier	544.608	216.649	26.798	734.459	105.043	72.405	26.798	150.650
Avansuri și imobilizări corporale în curs	425.436	2.597.674	3.002.825	20.285	-	-	-	-
Total	17.212.959	5.681.150	3.279.082	19.615.027	7.888.543	1.860.233	263.156	9.485.620
Imobilizări financiare	37.380	160.350	175.220	22.510	-	-	-	-
Active imobilizate - Total	17.267.462	5.846.918	3.454.302	19.660.078	7.897.087	1.863.424	263.156	9.497.355

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan

CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely



ACTIVE IMOBILIZATE (Continuare)

- Creșterea immobilizărilor necorporale reprezintă achiziționarea softurilor pe parcursul anului 2011;
- Creșterea immobilizărilor corporale, construcții, reprezintă reevaluarea cladirilor la 31.12.2011 cu sumă de 80.651 lei.
- Creșterea valorii instalațiilor tehnice și mașini, în sumă de 2.786.176 lei reprezintă achiziționarea de echipamente tehnologice și mijloace de transport;
- Immobilizările financiare au scăzut la finele anului 2011 la 22.510 lei față de 2010 prin încasarea garanțiilor acordate clienților;
- Amortizarea contabilă este calculată prin metoda liniară.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

lei.

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2011	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2011
		In cont	Dn cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 + 3
Provizioane pentru acordarea de prime personalului din profit.	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

- Societatea nu a constituit la finele anului 2011 provizioane.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

**REPARTIZAREA PROFITULUI
la 31.12.2011**

DESTINAȚIA	SUMA (lei)
Profit net de repartizat	4.815.086
- rezerva legală	257.330
- dividende	3.000.000
- fond de dezvoltare	1.557.756

**DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan**



**CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely**

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	lei	
	Exercițiul precedent 2010	Exercițiul curent 2011
0.	1.	2.
1. Cifra de afaceri netă	37.478.762	28.865.698
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	28.015.783	23.812.777
3. Cheltuielile activității de bază	16.984.134	17.330.797
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	11.031.649	6.481.980
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	9.462.979	5.052.921
7. Cheltuieli cu provizioane	250.000	-
8. Cheltuieli generale de administrație	810.422	492.219
9. Alte venituri din exploatare	53.466	87.997
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	8.456.023	4.648.699

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col. 2+3)	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0.	1.	2.	3.
Total din care :	5.214.036	5.214.036	
Clienți	5.133.836	5.133.836	
Alte creanțe	80.200	80.200	

- lei -

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar (col. 2+3+4)	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0.	1.	2.	3.	4.
Total, din care :	5.152.883	5.152.883	-	-
Furnizori	3.584.003	3.584.003	-	-
Alte datorii	1.568.880	1.568.880	-	-

Soldul contului 411 "clienți" reprezintă în general clienți în termenul contractual de încasare.

Datoriile societății în sumă de 1.568.880 lei se compune din datorii curente la bugetul statului, salarii de plătit personalului și dividende de plată către acționari.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

Principii, politici și metode contabile

I. Principii contabile :

1.1. Principiul continuității activității.

Societatea își continuă activitatea în mod normal de funcționare într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării acesteia sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

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. Politici și metode contabile :

a. Întocmirea situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost întocmite și prezentate în conformitate cu Reglementările Contabile aplicabile societăților comerciale, aprobate prin Ordinul MFP nr. 3055/29.10.2009.

Situațiile financiare sunt întocmite în lei

b. Moneda funcțională și de prezentare

Moneda funcțională a situațiilor financiare este leul.

Toate cifrele sunt prezentate în lei.

c. Tranzacții valutare

Operațiunile efectuate în monedă străină, sunt înregistrate în contabilitate în „lei” la cursul oficial de schimb al B.N.R. la data efectuării tranzacției. La data bilanțului contabil 31.12.2011, cursul valutar a fost de 4,3197 lei pentru 1 eur.

d. Evaluarea elementelor de bilanț

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

- 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.

- 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 la valoarea lor de încasat, respectiv de plătit.
- 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.

e. Imobilizări corporale și necorporale

Imobilizările corporale și necorporale sunt înregistrate în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Amortizarea este calculată prin metoda liniară pe perioada de viață estimată pentru fiecare element din categoria imobilizărilor.

Tereneurile nu sunt supuse amortizării.

Imobilizările în curs nu sunt supuse amortizării până în momentul dării în folosință.

f. Stocuri

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric prin folosirea inventarului permanent.

Stocurile de materiale și alte consumabile se înregistrează la intrare în gestiune la cost de achiziție iar ieșirea din gestiune se face prin metoda FIFO (primul intrat – primul ieșit).

g. Terti

Creanțele și datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală.

Creanțele și datoriile în valută se contabilizează în lei la cursul B.N.R. din data operațiunilor în valută.

Contabilitatea creanțelor și datoriilor se ține pe categorii și pe fiecare persoană fizică și juridică.

h. Trezorerie

Conturile la bănci se țin în analitic pe fiecare bancă.

Disponibilizările în casieria societății se țin distinct în lei și valută.

i. Investiții financiare pe termen scurt

Investițiile financiare pe termen scurt reprezintă valori mobiliare achiziționate în vederea realizării de profit.

Investițiile financiare sunt înregistrate la cost de achiziție.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'I' and 'G'.

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

- Capital social subscris la 31.12.2011 - 10.330.942,50 lei
- Capitalul social la 31 decembrie 2011 constă în 103.309.425 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 lei.
Capitalul social a fost subscris și vărsat în totalitate.
- Societatea este listată pe piața secundară din România, Rasdaq, sub simbol "bame".
- Structura acționariatului se prezintă astfel :

Acționari	%	Nr. acț. la 31.12.2011
Muntean Florin Nicolae	77,02	79.562.997
SIF Transilvania	15,72	16.238.025
Alți acționari	7,26	7.508.403
	100,00	103.309.425

Pe parcursul exercițiului financiar capitalul social nu s-a modificat.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

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 2011 a fost de 202 persoane.

Cheltuielile aferente salariilor au fost următoarele :

- Salarii plătite	4.623.259 lei
- Cheltuieli cu CAS, CASS, ȘOMAJ	1.508.843 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO - FINANCIARI**

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a) Indicatorul lichidității curente

Active curente/datorii curente = 4,33

Indicatorul are valoarea peste 2 (valoare recomandată și acceptabilă) și oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichidității imediate (test acid)

Active curente - Stocuri/Datorii curente = 4,15

Indicatorul fiind mult peste 1 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 rotație a stocurilor.

Costul vânzărilor / stoc mediu = 11,68 nr. de ori

b. Viteza de rotație a debitelor clienți

Sold mediu clienți / cifra de afaceri x 365 zile = 53,46 zile

c. Viteza de rotație a creditelor furnizor

Sold mediu furnizori/cifra afaceri x 365 zile = 23,73 zile

d. Viteza de rotație a activelor imobilizate

Cifra de afaceri / active imobilizate = 2,84 ori

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

e. Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri/total active = 1,05

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

a. Rentabilitatea capitalului angajat

Profit înaintea plății dobânzii și imp. profit/capital angajat = 20,52 %

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

**DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan**

**CONTABIL ȘEF,
Ec. Ildiko Gergely**



societate comercială la data
înderea din S.C. ROMGAZ S.A.

ul Comerțului sub nr. J. 32/34/1992 și are
a București sub simbolul "bame".

este ținută în condițiile legii de S.C. Depozitarul
e a S.C. BAT MEDIAȘ S.A. este "Transport rutier de

icipații la alte entități.

enituri din activitatea de exploatare și cea financiară.

realizează venituri extraordinare.
societății a fost de 28.865.698 lei și a fost realizată astfel

ivitatea principală (transport rutier de marfă) = 60
activitatea de construcții și instalații conducte = ?
(drumuri și platforme) = ?
- alte activități (închirieri mijloace fixe, stație I.T.P.)

itul pe profit s-a calculat pe baza datelor din situațiile f
and cota de 16% asupra profitului impozabil.

societatea derulează un contract de leasing financiar pri
nsatoare de conducte în luna august 2010, cu finalizare

• Rezerve legale.

La 31 decembrie 2011 rezerva legală este
Conform legislației rezerva se constituie pâr
social.

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Valer Crișan



Handwritten signature in blue ink.