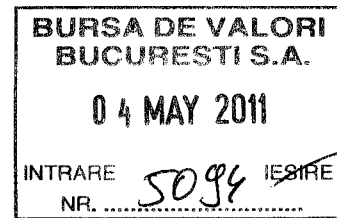


SC COMCEREAL OLT SA

J28/165/1996

CIF RO 8268166



CATRE,

BVB-RASDAQ

In conformitate cu prevederile Regulamentului CNVM nr. 1/2006, va transmitem urmatoarele:

- bilantul contabil la 31.12.2010
- cont de profit si pierdere la 31.12.2010
- date informative
- note explicative la bilant
- balanta de verificare la 31.12.2010
- raportul consiliului de administratie intocmit in conformitate cu anexa nr. 32 din Regulamentul CNVM nr.1/2006
- declaratia persoanelor responsabile.

Director General,
Duca Robert -Adrian



ceol

DECLARAȚIE
în conformitate cu art. 113 lit. E (1) c)
Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006
privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare

Prin prezenta confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală la data de 31.12.2010, întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. COMCEREAL OLT S.A. Slatina și că Raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Duca Robert- Adrian,

Director General





Str. Primaverii nr.1, bl. FA4 sc. E, ap. 2, Slatina, Olt, C.U.I: RO 15698115; J28/569/2003; tel/fax: 0349.409.393;
web-site: www.evconexpertaudit.ro; e-mail: office@evconexpertaudit.ro; evcon_expert_audit@rdslink.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CĂTRE : ACTIONARIII S.C. COMCEREAL OLT SA

Raport cu privire la situațiile financiare

1. Am auditat situațiile financiare ale S.C.COMCEREAL OLT SA la data de 31.12.2010 care cuprind: Bilanț; Contul de profit și pierdere; Situația modificărilor capitalului propriu; Situația fluxurilor de trezorerie și un sumar al politicilor contabile semnificative, precum și Notele explicative la situațiile financiare.

Acestea se referă la:

- Total capitaluri proprii:	7.173.751 lei
- Venituri totale:	16.378.368 lei;
- Cheltuieli totale:	16.118.535 lei;
- Rezultatul net al exercițiului financiar:	251.583 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea SC Comcereal Olt SA răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.



Str. Primaverii nr.1, bl. FA4 sc. E, ap. 2, Slatina, Olt, C.U.I: RO 15698115; J28/569/2003; tel/fax: 0349.409.393;
web-site: www.evconexpertaudit.ro; e-mail: office@evconexpertaudit.ro; evcon_expert_audit@rdslink.ro

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice, în planificarea și desfășurarea auditului nostru pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativă.

4. Un audit implică îndeplinirea de proceduri pentru a obține probe de audit despre valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă fie de eroare. În realizarea acelor evaluări ale riscului, auditorul consideră controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de către societate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

În stabilirea opiniei de audit pentru anul 2010 noi nu ne-am bazat pe Rapoartele întocmite de auditorul intern din cadrul societății.

Un audit include, de asemenea, evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificată.

Baza pentru opinia cu rezerve

6. Societatea are în derulare la Instanțele judecătorești procese pentru litigii, atât în calitate de reclamantă cât și de pârtaș cu privire la unele evenimente trecute, aceste procese fiind în desfășurare la data întocmirii prezentului Raport, deoarece nu se cunoaște deznodământul proceselor, nu pot fi cuantificate valoric rezultatele finale pentru aceste litigii, iar în situațiile financiare nu s-au prezentat eventuale active și datorii contingente corespunzătoare.

7. Conform pct.189 din OMFP 3055/2009, creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate, în contul „Clienți incerti sau în litigiu”.

În opinia noastră societatea nu a respectat această prevedere având în vedere că are înregistrată în contul clienți suma de 634.188 lei pentru care nu există certitudinea încasării lor, sunt constituite provizioane numai pentru suma de 34.892 lei și trebuia să constituie provizioane pentru litigii și pentru diferența de 599.296 lei.



Str. Primaverii nr.1, bl. FA4 sc. E, ap. 2, Slatina, Olt, C.U.I: RO 15698115; J28/569/2003; tel/fax: 0349.409.393;
web-site: www.evconexpertaudit.ro; e-mail: office@evconexpertaudit.ro; evcon_expert_audit@rdslink.ro

Alte aspecte

9. Notele explicative la situatiile financiare nu prezinta in totalitatea lor informatii suficiente pentru a reflecta evenimentele semnificative rezultate din activitatea desfasurata de societate in ansamblul ei in cursul anului 2010.

10. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor SC Comcereal Olt SA si terte parti acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit statutar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de actionarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

11. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

12. În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, pct. 320 (e), noi am citit Raportul Administratorilor atașat situațiilor financiare.

Raportul administratorilor nu este parte integranta a situațiile financiare.

Raportul de Gestiune al Administratorilor nu face o prezentare fidela a dezvoltarii și performantelor societatii, impreuna cu o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se poate confrunta societatea.

De asemenea nu face referire la riscurile ce ar putea să apară ca urmare a unor tranzacții, societatea fiind expusa la „risc de pret”, existind posibilitatea ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței în acest sens, acesta trebuia să prezinte obiectivele și politicile de gestionare a riscului, inclusiv politicile de acoperire ale acestuia, așa cum este prevăzut la pct.306 (3)(a), din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009.

Continuitatea activității

13. Nu există incertitudini care pot pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea societatii de a-și continua activitatea și implicit ca aceasta ar putea să nu realizeze activele și să execute obligațiile sale în cursul desfășurării normale a activității.



Str. Primaverii nr.1, bl. FA4 sc. E, ap. 2, Slatina, Olt, C.U.I: RO 15698115; J28/569/2003; tel/fax: 0349.409.393;
web-site: www.evconexpertaudit.ro; e-mail: office@evconexpertaudit.ro; evcon_expert_audit@rdslink.ro

Prezentarea opiniei

14. Calificind opinia noastra „ CU REZERVA”, datorata efectelor unor ajustări care ar fi trebuit facute în legătură cu aspectele menționate la punctele 6 - 7 din prezentul Raport, situațiile financiare prezintă cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la 31 decembrie 2010 și rezultatele din exploatare, precum și fluxurile de numerar pentru anul încheiat, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu completările și modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Slatina,
04.04.2011

S.C. EVCON EXPERT AUDIT S.R.L.
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania la nr.425/2003



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Popel', written over the circular stamp and extending to the right.

S.C. COMCEREAL OLT S.A.

J28/165/1996

CIF RO 8268166

Nr. 300 / 29.04.2011

RAPORT ANUAL

Raportul anual conform Regulamentului C.N.V.M.nr. 1/2006
Pentru exercițiul financiar 2010

Data raportului 19.04.2011

Denumirea societății comerciale: S.C. Comcereal Olt S.A.

Sediul social: Loc. Slatina, Strada: Aleea Muncii, Nr. 2, Jud. Olt

Numărul de telefon/fax: 0249.438353/54, fax: 0249.413.066

Codul Unic de Înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: CIF RO 8268166

Numărul de ordine în Registrul Comerțului J28/165/1996

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB -
RASDAQ sub simbolul CCOL.

Capital social subscris și vărsat: 8.047.745 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială
–preț/acțiune 2,46 lei. Acțiunile emitentului sunt acțiuni nominative, emise sub
forma dematerializată, evidențiate prin înscriere în cont, evidența acestora fiind
ținută de Depozitarul Central S.A.

1. Analiza activității societății

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Activitatea principală a S.C. COMCEREAL OLT S.A. constă în comerț
en-gross cu cereale și plante tehnice.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale: 01.03.1996;

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizari semnificative a societății comerciale,
ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

- nu avem cazul

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

- nu este cazul;

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

În anul 2010, rezultatele bune ale activității societății au început să apară
după ce SC BRISE GROUP SRL Constanta a preluat pachetul majoritar de acțiuni.
S-a reluat activitatea de comerț en gross cu produse agricole, fapt care se reflecta în
creșterea cifrei de afaceri la o valoare de 16.341.138 lei la 31.12.2010 fata de
numai 6.355.157 lei la 31.12.2009. La finele anului 2010, societatea înregistrează
un profit net în suma 251.583 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit: 251.583 lei;
- b) cifra de afaceri: 16.341.138 lei
- c) export : nu este cazul;
- d) costuri totale :16.118.535 lei
- e) % din piață deținut: sub 5%
- f) lichiditate (disponibil în cont etc): 156.707 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

a) principalele piețe de desfacere:

- pentru floarea soarelui: S.C. CARGILL SRL ; SC BRISE GROUP SRL
- pentru grâu: S.C. . CARGILL SRL ; SC BRISE GROUP SRL
- pentru porumb: S.C. PROVIMI SRL; SC BRISE GROUP SRL
- pentru produse de morărit: loc. Potcoava și comunele limitrofe

Mărfurile agricole au fost vândute pe bază de contracte în sistem de distribuție en-gross pe bază de autorecepție iar produsele de morărit în procent de 90%, au fost vândute în sistem en-detail.

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani:

Produsele societății sunt comercializate numai pe piața internă. În ultimii 3 ani situația vânzării se prezintă astfel:

	2008	2009	2010
- pe piața internă	6.038.196	4.657.782	13.836.237

c) produse noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse .

- nu avem cazul

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) .

Aprovizionarea tehnico-materială a fost canalizată pe trei direcții:

- aprovizionarea de produse agricole pentru vânzare sau recepționare în sistem de custodie pentru conservare și depozitare;
- aprovizionarea de materii prime și materiale necesare reparațiilor și menținerea în

stare de funcționare a capacităților de producție și mijloacelor de transport.

În ceea ce privește siguranța surselor de aprovizionare menționăm că deși spațiile de depozitare produse agricole sunt amplasate în zone cu potențial agricol societatea a întâmpinat dificultăți în ceea ce privește recepționarea produselor datorita faptului ca nu sunt organizate exploatații agricole, a crescut ponderea suprafețelor nelucrate iar acolo unde pamintul se cultiva randamentele la hectar sunt mici iar calitatea produselor uneori improprie(ex:griu).

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung:

- s-a constatat o creștere a volumului vânzărilor la toate produsele principale. Conducerea societății consideră că la nivel de județ capacitățile de depozitare sunt mai mari decât producția care se poate obține în sectorul vegetal. Pentru desfășurarea în continuare a activității este necesară dezvoltarea activității auxiliare de morărit și diversificarea activității.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori:

În domeniul principal de activitate există o concurență acerbă datorită patrunderii pe piața județului a unor firme puternice financiar și cu tradiție în domeniu: S.C. Bunge Romania S.R.L., S.C. Cargill S.R.L., S.C. Uniconfex S.A.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății:

Concurența mare a societăților de preluare a produselor agricole, dependența de producătorii agricoli care realizează produse agricole de proastă calitate datorită neasigurării resurselor financiare pentru practicarea unei agriculturi intensive precum și importul de cereale se repercutează negativ în performanțele societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale.

a) precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale:

Specificatie	2008	2009	2010
Nr mediu total, din care:	49	47	47
Direct productiv	37	37	37
TESA	12	10	10

Salariatii sunt organizati intr-un sindicat liber la nivel de societate.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi:

Raporturile dintre manager și angajați pot fi caracterizate ca raporturi de muncă conform prevederilor legale, neînregistrându-se conflicte de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Activitatea societății nu are impact semnificativ asupra mediului și nu necesită autorizare.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare:

În exercițiul financiar încheiat precum și în cel care a început, nu s-au realizat și nu se anticipează cheltuieli pentru activitatea de cercetare – dezvoltare, deoarece specificul societății nu a impus dezvoltarea activității de cercetare. În prezent S.C. Comcereal Olt S.A. nu dispune de brevete și licențe.

1.1.8. Evaluarea activității comerciale privind managementul riscului:

Principalii factori de risc specifici S.C. Comcereal Olt S.A. în domeniul de activitate al acestuia deriva din dependența de nivelul producției agricole. Practicarea unei agriculturi pe suprafețe mici de teren, cu consecințe negative asupra mecanizării, fertilizării și întreținerii culturilor, necultivarea întregii suprafețe arabile, precum și înființarea culturilor în afara perioadelor optime; factori meteorologici (secete prelungite, inundații, fenomene de grindină, etc.) au afectat activitatea societății ca urmare a inutilizării sau utilizării parțiale a spațiilor de depozitare.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului:

Realizarea de contracte de preluare și a celor de valorificare a produselor agricole, evitându-se creerea unor stocuri prin corelarea celor două tipuri de contracte; adaptarea activității societății pentru integrarea în Uniunea Europeană conform SREN ISO 9001/2000, 14001/2004 și HACCP ISO 22000/2005.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale:

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății

comerciale comparative cu aceeași perioadă a anului anterior:

Factorii de risc prezentați pentru anul 2010 vor afecta în continuare lichiditatea societății în mod negativ.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparative cu aceeași perioadă a anului trecut :

-nu avem cazul .

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază:
Principalele tranzacții realizate în anul 2010 cu vânzări de produse agricole s-au făcut în așa fel în cât din adaosul comercial încasat să fie acoperite costurile de funcționare ale societății și să se realizeze profit.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Societatea are active (spații de depozitare și spații de producție) în următoarele locații din județul Olt:

Nr. crt.	Denumirea și adresa	Suprafața m ²	Capacitate -tone-	Grad e uzură %
1	Baza Coteana - Loc. Coteana	4720	7575	56,70
2	Baza Fărcașele-Loc. Fărcașele	7259	18000	55,08
3	Baza Mihăiești - Loc. Mihăiești	12019	18350	36,72
4	Siloz Potcoava - Loc. Potcoava	7387	55955	50,54
5	Baza Scărișoara - Loc. Scărișoara	8204	4600	79,49
6	Baza Văleni-Loc. Văleni	7185	13800	57,89
7	Baza Vișina-Loc. Brastavățu	7283	10000	38,67
8	Brutăria Pan Com Slatina	x	x	35,10
9	Moara Potcoava - Siloz Potcoava	x	x	29,90
10	Moara Turnu Magurele	x	x	73,15

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale: conform pct 2.1

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale: Nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază

valorile mobiliare emise de societatea comercială:

Sistemul alternativ de Tranzacționare RASDAQ sub simbolul CCOL.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende: În anii 2008 și 2009 societatea a realizat pierderi ceea ce a condus la nedistribuirea de dividende, pentru anul 2010 profitul a fost repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni: Nu este cazul

3.4. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare: Nu este cazul .

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale:

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție);

Nr. crt.	Nume și prenume	Perioada	Funcția
1.	Bica Gheorghe	01.01-15.09.2010	presedinte
2.	Nutu Ionela Alina	01.01-15.09.2010	membru
3.	Dragoescu Denizza Mihaela	01.01-15.09.2010	membru
4.	Bucur Marius Catalin	16.09-07.12.2010	presedinte
5.	Filip Catalina	16.09-07.12.2010	membru
6.	Galuscan Fanica	16.09-07.12.2010	membru
7.	Duca Robert Adrian	07.12-31.12.2010	presedinte interimar
8.	Filip Catalina	07.12-31.12.2010	membru
9.	Galuscan Fanica	07.12-31.12.2010	membru

b) orice accord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator: Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale: Nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale: Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă:

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Perioada	Functia
1.	Ciuca Alin Victor	01.01-16.09.2010	Dir. General
2	Iordache Cristian	01.01-31.12.2010	Dir Tehnic
3.	Robert Duca Adrian	16.09-31.12.2010	Dir. General

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectiva a fost numită administrator: Nu este cazul.

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:
Gălușcan Fănică – 4418 acțiuni = 0,14% din capitalul social

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului: Nu este cazul.

5. Situația financiar – contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparative cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț:

Dinamica patrimoniului în ultimii trei ani este următoarea:

NC	Specificație	2008	2009	-lei- 2010
I	Imobilizări corporale	6253026	5790137	5998344
II	Active circulante	4465943	2481668	2416639
1	Stocuri	3032762	402065	137408
2	Creanțe	992565	1872781	2122524
3	Investiții financiare pe t.s.	0	0	0
4	Disponibilități banești	440616	206822	156707
III	Conturi de regularizare	0	3307	0
	TOTAL ACTIV	8697373	7247965	7409248
I	Capital propriu	8275728	6939535	7173751
II	Datorii	421645	308430	235497
III	Conturi de regularizare	0	0	0
	TOTAL PASIV	8697373	7247965	7409248

b) contul de profit și pierderi:

lei

<u>Specificatie</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>
Cifra de afaceri	7897872	6355157	16341138
Venituri totale, din care	9193168	6693979	16378368
-din exploatare	9140342	6430919	16375204
-financiare	52826	263060	3164
Costuri totale, din care:	10959544	8022840	16118535
-din exploatare, din care:	9296129	7538390	16118535
Cost marfă	5019668	4674544	13598153
Cheltuieli de personal	1155736	882900	863651
Costuri cu materii prime	930482	481606	419269
Amortizare	459998	627551	278931
-cheltuieli financiare	1663415	484450	64285
Rezultat brut, din care;	-1766376	-1328861	259833
-din exploatare	-155787	-1107471	320954
-financiar	-1610589	-221390	-61121
Impozit pe profit	0	7333	8250
Profit net/pierdere	-1766376	-1336194	251583

c) cash flow:

Fluxurile de trezorerie în decursul ultimelor trei exerciții financiare încheiate se prezintă astfel:

lei

<u>Specificatie</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>
Încasări total	29578632	11533519	23474462
- activitate curentă	28228896	8524054	23079328
-credite	1349736	3009465	395135
Plăți total	29153288	11330076	23317754
-activitate curentă	25923483	7930582	22794246
-credite	3229805	3399494	523508
Numerar la începutul perioadei	208041	440616	206822
Numerar la sfârșitul perioadei	440616	206822	156707

6.Semnături

Director General,
Duca Robert - Adrian



Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ		TOTAL SUME		SOLD
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	
1012	Capital subscris varsat		8047744.86				8047744.86	8047744.86
1056	Diferente din reevaluarea		2338997.70				2338997.70	2338997.70
1061	Rezerve legate		343973.39				343973.39	343973.39
1065	Rezerve din reevaluarea		250836.04				250836.04	250836.04
1068	Alte rezerve		2383105.87				2383105.87	2383105.87
1068/118	Alte rezerve -alte fonduri		563672.95				563672.95	563672.95
106 Total			3541588.25				3541588.25	3541588.25
1171	Rezultat reportat pierdere	6521172.22	-7938.00	9429.00		6530601.22	-7938.00	6538539.22
1174	Pierdere diferenta rezultate 2004	467624.04				467624.04		467624.04
117 Total		6988796.26	-7938.00	9429.00		6998225.26	-7938.00	7006163.26
121	Profit si pierdere	15904656.35	16007431.86	288569.61	437377.35	16193225.96	16444809.21	251583.25
121/2009	Profit si pierdere 2009							
121 Total		15904656.35	16007431.86	288569.61	437377.35	16193225.96	16444809.21	251583.25
167	Alte imprumuturi si datorii	95100.58	443804.51	9051.71	-2.93	104152.29	443801.58	339649.29
Total clasa conturi capital		22988553.19	30371629.18	307050.32	437374.42	23295603.51	30809003.60	7006163.26
2111	Terenuri	1757928.58				1757928.58		1757928.58
212	Constructii	6299690.64				6299690.64		6299690.64
2131	Echipamente tehnologice	578769.74		362903.23		941672.97		941672.97
21311	Echipamente tehnologice de natura	32415.47				32415.47		32415.47
2132	Aparate si instalatii de	69514.42				69514.42		69514.42
21321	Aparate si inst. de masurare, com.	121074.28				121074.28		121074.28
2133	Mijloace de transport	858178.20				858178.20		858178.20
21331	Mijloace de transport de natura	10756.23				10756.23		10756.23
213 Total		1670708.34		362903.23		2033611.57		2033611.57

BALANTA DE VERIFICARE
pe luna decembrie 2010

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD	
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -
214	Mobilier aparatura birou	12305.22				12305.22		12305.22	
2141	Mobilier aparatura birou echip.	12207.13				12207.13		12207.13	
214 Total		24512.35				24512.35		24512.35	
231	Imobilizari corporale in curs de	144110.83				144110.83		144110.83	
2812	Amortizarea constructiilor		3396830.21		7810.61		3404640.82		3404640.82
28131	Amortizare echipamente tehnologice		261277.64		1859.83		263137.47		263137.47
281311	Amortizare echipamente tehnologice		32415.47				32415.47		32415.47
28132	Amortizare aparate si instalatii		49036.97		191.33		49228.30		49228.30
281321	Amortizare aparate si instalatii		8807.02		953.77		9760.79		9760.79
28133	Amortizare mijloace de transport		457259.17		12771.66		470030.83		470030.83
281331	Amortizare mijloace de transport		10756.23				10756.23		10756.23
2814	Amortizarea altor imobilizari		9474.36		85.49		9559.85		9559.85
28141	Amortizarea altor imobilizari		11960.35		19.60		11979.95		11979.95
281 Total			4237817.42		23692.29		4261509.71		4261509.71
	Total clasa conturi imobilizari	9896950.74	4237817.42	362903.23	23692.29	10259853.97	4261509.71	10259853.97	4261509.71
3010	Materiali prime moara	231505.34	231505.34			231505.34	231505.34		
302	Materialie consumabile	191.00				191.00		191.00	
3021	Materialie auxiliare	135478.34	110272.45	4971.39	4883.93	140449.73	115156.38	25293.35	
3022	Combustibili	145585.50	142091.92	23888.70	23775.17	169474.20	165867.09	3607.11	
3027	Ferbicide ,ingrasaminte si	2520.88	1662.10			2520.88	1662.10	858.78	
3028	Imprimare cu regim special	6462.92	2529.88	1299.78	174.09	7762.70	2703.97	5058.73	
302 Total		290238.64	256556.35	30159.87	28833.19	320398.51	285389.54	35008.97	
303	Materialie de natura obiecte de	15928.94	11362.30	2360.37	2373.27	18289.31	13735.57	4553.74	
3450	Produse finite moara	208506.84	201686.82		4231.87	208506.84	205918.69	2588.15	
346	Produse reziduale	3507.67	2891.74	126.00	195.25	3633.67	3086.99	546.68	

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE	RULAJ CURENT	TOTAL SUME	SOLD			
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -			
3710	Marfuri produse agricole	13790965.51	13771836.77	50754.91	67504.06	13841720.42	13839340.83	2379.59
3714	Marfuri din piiese, materiale si	91799.30				91799.30		91799.30
3715	Ambalaje moara(saci)	662.31	662.06			662.31	662.06	0.25
371 Total		13883427.12	13772498.83	50754.91	67504.06	13934182.03	13840002.89	94179.14
381	Ambalaje		33.00		-33.00			
3810	Ambalaje in depozite baze-sediu	1226.56	662.06		33.00	1226.56	695.06	531.50
381 Total		1226.56	695.06			1226.56	695.06	531.50
Total	Total clasa conturi stocuri si	14634341.11	14477196.44	83401.15	103137.64	14717742.26	14580334.08	137408.18
4010	Furnizori nevoi proprii	852194.05	940938.22	124355.93	98053.44	976549.98	1038991.66	62441.68
4011	Furnizori marfuri	16407430.55	16428653.78	58827.32	54698.40	16466257.87	16483352.18	17094.31
40111	Marfa custodie vinduta si		8921.63				8921.63	
4012	Furnizori colaboratori	56704.00	65704.00	11459.00	5459.00	68163.00	71163.00	8921.63
401 Total		17316328.60	17444217.63	194642.25	158210.84	17510970.85	17602428.47	3000.00
404	Furnizori de imobilizari	10500.00	122968.00		450000.00	10500.00	572968.00	562468.00
4110	Cienti vinzari marfa si prestari	21002073.59	19008848.76	534773.48	1048942.40	21536847.07	20057791.16	1479055.91
41181	Cienti incerti litigiu din	289090.59	265775.91	610874.02		899964.61	265775.91	634188.70
41182	Cienti incerti in litigiu din	34019.32				34019.32		34019.32
411 Total		21325183.50	19274624.67	1145647.50	1048942.40	22470831.00	20323567.07	2147263.93
413	Efecte de primiti	751050.86	747076.10	20033.47	24008.23	771084.33	771084.33	
421	Personal remunerati datorate	573391.00	597051.00	78311.00	76454.00	651702.00	673505.00	21803.00
423	Personal ajutare materiale	558.00	558.00			558.00	558.00	
427	Retineri din remunerati datorate	10646.00	25321.00	3190.00	1764.00	13836.00	27085.00	13249.00
4311	Contributia unitatii la	156322.00	171822.00	15500.00	17038.00	171822.00	188860.00	17038.00
4312	Contributia salariatilor la	72241.00	80067.00	7826.00	8602.00	80067.00	88669.00	8602.00

BALANTA DE VERIFICARE
pe luna decembrie 2010

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD	
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -
4313	Fond asigurari sanatate6.5%	35735.00	39610.00	3875.00	4260.00	39610.00	43870.00		4260.00
43131	Contributia societatii de 0.85% la	5910.00	6543.00	633.00	696.00	6543.00	7239.00		696.00
4314	Contributia personalului la	37810.00	41915.00	4105.00	4503.00	41915.00	46418.00		4503.00
431 Total		308018.00	339957.00	31939.00	35099.00	339957.00	375056.00		35099.00
4371	Contributia unitatii la fondul de	3115.00	3418.00	303.00	382.00	3418.00	3800.00		382.00
4372	Contributia personalului la fondul	3146.00	3453.00	307.00	388.00	3453.00	3841.00		388.00
4373	Fond garantare creante salariale	1703.00	1854.00	151.00	191.00	1854.00	2045.00		191.00
437 Total		7964.00	8725.00	761.00	961.00	8725.00	9686.00		961.00
441	Impozit profit	11000.00	11000.00			11000.00	11000.00		
4423	T.V.A. de plata	771684.00	897775.44	126114.17	22.73	897798.17	897798.17		
4424	T.V.A. de recuperat			5735.31	0.31	5735.31	0.31		5735.00
4426	T.V.A. deductibila	2972315.26	2972315.26	109155.96	109155.96	3081471.22	3081471.22		
4427	T.V.A. colectata	3713480.52	3713480.52	103391.62	103391.62	3816872.14	3816872.14		
442 Total		7457479.78	7583571.22	344397.06	212570.62	7801876.84	7796141.84		5735.00
444	Impozitul pe salarii	71997.00	79851.00	7854.00	9299.00	79851.00	89150.00		9299.00
4461	Taxa firma	138.00	138.00			138.00	138.00		
4462	Impozit pe cladiri	14457.00	14457.00			14457.00	14457.00		
4463	Impozit pe teren	20538.00	20538.00			20538.00	20538.00		
4464	Taxa pentru mijloace de transport	6311.00	6311.20		-0.20	6311.00	6311.00		
4466	Impozit 2% Marfa agricola	32241.47	43807.76	11566.57	409.28	43808.04	44217.04		409.00
446 Total		73685.47	85251.96	11566.57	409.08	85252.04	85661.04		409.00
4470	Fond de asigurare risc contracte	1539.00	1692.00	153.00	168.00	1692.00	1860.00		168.00
4471	Fond pt persoane cu handicap 4%	380.00	380.00			380.00	380.00		
447 Total		1919.00	2072.00	153.00	168.00	2072.00	2240.00		168.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul	2959.00	2959.00			2959.00	2959.00		
457	Dividende de plata		28033.63				28033.63		28033.63
461	Debitori diversi	19961.61		4417.55	19961.61	24379.16	19961.61		4417.55

BALANTA DE VERIFICARE
pe luna decembrie 2010

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME - debit	PRECEDENTE - credit	RULAJ - debit	CURRENT - credit	TOTAL SUME - debit	SUME - credit	SOLD - debit	credit
462	Creditori diversi	1572.00	563.57	155.00	9509.69	1727.00	10073.26		10073.26
4621	Creditori comision 0.25%PPMOS	1572.00	1542.00	155.00	376.00	1727.00	1918.00		191.00
462 Total		1572.00	2105.57	155.00	9885.69	1727.00	11991.26		10264.26
471	Cheltuieli inregistrate in avans	1816.50	5124.00	4520.50	1213.00	6337.00	6337.00		
473	Decontari din operati in curs de		0.45	0.76	0.31	0.76	0.76		
481	Decontari dintre unitate si	1586181.07	1586186.77	38113.78	38108.08	1624294.85	1624294.85		
482	Decontari intre subunitati	61858.81	61858.81	5263.13	5263.13	67121.94	67121.94		
4911	Ajustari deductibile fiscal	66443.97	101336.28			66443.97	101336.28		34892.31
	Total clasa conturi terti	49660514.17	48109849.09	1890965.57	2092317.99	51551479.74	50202167.08	2157416.48	808103.82
51210	Cont curent la BASA	360.14	12.33			360.14	12.33	347.81	
51211	Cont curent la BCR	1932168.06	1932131.08		10.00	1932168.06	1932141.08	26.98	
512112	Cont IDEAL BCR	146148.90	146148.90			146148.90	146148.90		
51212	Cont curent la BRD	444189.47	444189.47			444189.47	444189.47		
512121	Cont depozit la BRD	100003.01	100003.01			100003.01	100003.01		
51213	Cont curent la trezorerie	283521.01	283514.14	24300.90	23880.51	307821.91	307394.65	427.26	
51216	Cont curent Banca Transilvania	16094380.04	16082481.29	529400.13	389761.66	16623780.17	16472242.95	151537.22	
512 Total		19000770.63	18988480.22	553701.03	413652.17	19554471.66	19402132.39	152339.27	
51910	Credite noi proprii	395134.61	395134.61			395134.61	395134.61		
51913	Credit bancare comun				128373.00		128373.00		128373.00
519 Total		395134.61	395134.61		128373.00	395134.61	523507.61		128373.00
53110	Casa sediu COMERCIAL	2138660.53	2138285.73	96677.95	95148.72	2235338.48	2233434.45	1904.03	
53111	Casa baza Coteana	266252.02	266127.40	6911.18	7035.18	273163.20	273162.58	0.62	
531111	Casa baza Obirista	21909.21	21908.82	5216.77	3928.77	27125.98	25837.59	1288.39	
531113	Casa baza Scarisoara	639305.53	639305.30	7538.92	6859.60	646844.45	646164.90	679.55	

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME - debit -	PRECEDENTE - credit -	RULAJ - debit -	CURRENT - credit -	TOTAL - debit -	SUME - credit -	SOLD - debit -	credit -
53115	Casa baza Mhaesti	292148.88	291946.27	2019.43	2158.11	294168.31	294104.38	63.93	
53116	Casa baza Potcoasa	385562.36	384458.19	7137.01	7826.05	392699.37	392284.24	415.13	
53119	Casa baza Valeni	49098.59	49081.52	1551.96	1551.96	50650.55	50633.48	17.07	
531 Total		3792937.12	3791113.23	127053.22	124508.39	3919990.34	3915621.62	4368.72	
542	Avansuri de trezorerie	125420.25	123401.63	30436.54	32455.16	155856.79	155856.79		
581	Vitramente interne	2759406.59	2759406.59	106533.17	106533.17	2865939.76	2865939.76		
	Total clasa conturi trezorerie	26073669.20	26057536.28	817723.96	805521.89	26891393.16	26863058.17	156707.99	128373.00
6010	Cheltuieli materii prime moara	231505.34	231505.34			231505.34	231505.34		
6021	Cheltuieli cu materialele	77461.49	77461.49	3376.62	3376.62	80838.11	80838.11		
6022	Cheltuieli privind combustibilii	90411.65	90411.65	12352.10	12352.10	102763.75	102763.75		
6027	Cheltuieli privind substante	1466.92	1466.92			1466.92	1466.92		
6028	Cheltuieli privind imprimate regim	2529.88	2529.88	164.64	164.64	2694.52	2694.52		
602 Total		171869.94	171869.94	15893.36	15893.36	187763.30	187763.30		
603	Cheltuieli privind baracamentele	5403.49	5403.49	2145.87	2145.87	7549.36	7549.36		
604	Cheltuieli privind materialele	1169.35	1169.35			1169.35	1169.35		
605	Cheltuieli privind energia si apa	199456.71	199456.71	27563.66	27563.66	227020.37	227020.37		
6051	Energie electrica subunitati	4746.18	4746.18	4661.90	4661.90	9408.08	9408.08		
605 Total		204202.89	204202.89	32225.56	32225.56	236428.45	236428.45		
6070	Cheltuieli privind marfurile	13529986.50	13529986.50	67504.06	67504.06	13597490.56	13597490.56		
6075	Costul marfi vindute ca ambalaje	662.06	662.06			662.06	662.06		
607 Total		13530648.56	13530648.56	67504.06	67504.06	13598152.62	13598152.62		
608	Cheltuieli privind ambalajele			33.00	33.00	33.00	33.00		
611	Cheltuieli de intretinere si	32895.13	32895.13			32895.13	32895.13		

BALANTA DE VERIFICARE

pe luna decembrie 2010

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		TOTAL SUME		SOLD
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	- debit -	- credit -	
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	30675.72	30675.72	2808.05	2808.05	33483.77	33483.77	
621	Cheltuieli cu colaboratori	65704.00	65704.00	5459.00	5459.00	71163.00	71163.00	
622	Cheltuieli privind comisiunile si	1669.32	1669.32			1669.32	1669.32	
623	Cheltuieli de protocol, reclama si	123.00	123.00	-123.00	-123.00			
6231	Cheltuieli de protocol	2596.02	2596.02	142.54	142.54	2738.56	2738.56	
6232	Cheltuieli de reclama, publicitate	1400.82	1400.82	576.20	576.20	1977.02	1977.02	
623 Total		4119.84	4119.84	595.74	595.74	4715.58	4715.58	
624	Cheltuieli cu transportul de	111.84	111.84	589.71	589.71	701.55	701.55	
6241	Cheltuieli transport marfa/produse	2710.00	2710.00			2710.00	2710.00	
624 Total		2821.84	2821.84	589.71	589.71	3411.55	3411.55	
625	Cheltuieli cu deplasari ,detasari	4858.75	4858.75	119.08	119.08	4977.83	4977.83	
626	Cheltuieli postale si taxe de	10872.62	10872.62	1573.92	1573.92	12446.54	12446.54	
627	Cheltuieli cu serviciile bancare	15976.98	15976.98	1648.53	1648.53	17625.51	17625.51	
628	Alte cheltuieli cu serviciile	105692.06	105692.06	10731.78	10731.78	116423.84	116423.84	
635	Cheltuieli cu alte impozite,taxe	9915.57	9915.57	3824.34	3824.34	13739.91	13739.91	
641	Cheltuieli cu remuneratiile	580680.00	580680.00	76454.00	76454.00	657134.00	657134.00	
6451	Contributia unitatii la asigurari	134448.00	134448.00	17038.00	17038.00	151486.00	151486.00	
6452	Contributia unitatii pentru ajutor	4355.00	4355.00	573.00	573.00	4928.00	4928.00	
6453	Contributia angajatorului pentru	39107.00	39107.00	4956.00	4956.00	44063.00	44063.00	
6458	Alte cheltuieli privind	3901.00	3901.00	2138.50	2138.50	6039.50	6039.50	
645 Total		181811.00	181811.00	24705.50	24705.50	206516.50	206516.50	
654	Prerenderi din creante si debitori	265775.91	265775.91			265775.91	265775.91	

- pe luna decembrie 2010 -

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME - debit -	PRECEDENTE - credit -	RULAJ - debit -	CURRENT - credit -	TOTAL SUME - debit -	SOLD - credit -
658	Alte cheltuieli de exploatare			0.31	0.31	0.31	0.31
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	82773.01	82773.01	20356.57	20356.57	103129.58	103129.58
65811	Majorari si penalitati	34050.61	34050.61			34050.61	34050.61
658 Total		116823.62	116823.62	20356.88	20356.88	137180.50	137180.50
665	Cheltuieli din diferente de curs	5152.69	5152.69	215.01	215.01	5367.70	5367.70
666	Cheltuieli privind dobzinzile	60889.87	60889.87	-1973.07	-1973.07	58916.80	58916.80
681	Cheltuieli de exploatare privind	33.00	33.00	-33.00	-33.00		
6811	Cheltuieli de expl. privind	255238.86	255238.86	23692.29	23692.29	278931.15	278931.15
681 Total		255271.86	255271.86	23659.29	23659.29	278931.15	278931.15
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	8250.00	8250.00			8250.00	8250.00
6 TOTAL	TOTAL CHELTUIELI din care :	15904656.35	15904656.35	288569.61	288569.61	16193225.96	16193225.96
EXPL	CHELTUIELI EXPLOATARE	15838613.79	15838613.79	290327.67	290327.67	16128941.46	16128941.46
FINAN	CHELTUIELI FINANCIARE	66042.56	66042.56	-1758.06	-1758.06	64284.50	64284.50
701	Venturi din vinzarea produselor	291261.66	291261.66	3417.67	3417.67	294679.33	294679.33
703	Venturi din vinzarea produselor	3159.07	3159.07	341.13	341.13	3500.20	3500.20
7040	Venturi din lucrari exec. si	1245084.55	1245084.55	312842.21	312842.21	1557926.76	1557926.76
7041	Venturi din utim. mora	41938.78	41938.78	175.49	175.49	42114.27	42114.27
704 Total		1287023.33	1287023.33	313017.70	313017.70	1600041.03	1600041.03
706	Venturi din redevente locatii de	530312.65	530312.65	28316.77	28316.77	558629.42	558629.42
7070	Venturi din vinzarea marfurilor	13748755.47	13748755.47	86241.18	86241.18	13834996.65	13834996.65
7073	Venturi din vinzarea marfuri	1240.33	1240.33			1240.33	1240.33
707 Total		13749995.80	13749995.80	86241.18	86241.18	13836236.98	13836236.98
708	Venturi din activitati diverse	48052.28	48052.28			48052.28	48052.28

BALANTA DE VERIFICARE
- pe luna decembrie 2010 -

Cont	Denumire cont	TOTAL SUME PRECEDENTE	RULAJ CURENT	TOTAL SUME	SOLD
		- debit -	- credit -	- debit -	- credit -
7110	Venturi din productia stocata	26519.40	-1440.45	25078.95	25078.95
7581	Venturi din despagubiri si	1500.00	21.89	1521.89	1521.89
7588	Alte venituri din exploatare		7461.12	7461.12	7461.12
758 Total		1500.00	7483.01	8983.01	8983.01
766	Venturi din dobinzi bancare	3163.70	0.34	3164.04	3164.04
7813	Venturi din ajustari	66443.97		66443.97	66443.97
7 TOTAL	TOTAL VENITURI din care :	16007431.86	437377.35	16444809.21	16444809.21
EXPL	VENITURI EXPLOATARE	16004268.16	437377.01	16441645.17	16441645.17
FINAN	VENITURI FINANCIARE	3163.70	0.34	3164.04	3164.04
TOTAL		155166116.62	4187991.19	159354107.81	19717549.88
Conturi extrabilantiere					
8021	Giruri si garantii primite	47677.00	1376.00	49053.00	12644.84
8021	Giruri si garantii primite	61775.00		61775.00	61775.00
80211	Garantii materiale gestionari	2127.00		2127.00	2127.00
8031	Mijloace fixe luate cu chirie	74130.02		74130.02	74130.02
8033	Valori materiale primite in	41451115.00	-5273701.00	36177414.00	15608055.00
80331	Marfa in custodie moara	1011446.00		1011446.00	1011446.00
80332	Gru RS valoric		4422783.41	4422783.41	4422783.41
8034	Debitori scosi din activ, urmariti	2155003.51		2155003.51	2155003.51
8036	Redevente, locatii de	482078.28		482078.28	482078.28
8038	Alte valori in afara bilantului	1363.70		1363.70	1363.70
80391	Obiecte de inventar in folosinta	122173.50	2145.87	124319.37	121051.29
80392	Obiecte de inventar in folosinta	5457.37		5457.37	5457.37
8051	Dobinzi aferente contracte	215578.03		2331.90	217909.93
					217909.93

Bifati numai dacă Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 este cazul: Sucursala
 Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul
 calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/1991

DECLARAȚIE
 PENTRU MARI CONTRIBUABILI ÎN JUDEȚUL
 SUCURSALA
 25/10
 29 MAR 2011

Entitatea SC COMCEREAL OLT SA

Adresa

Judet Olt Sector Localitate SLATINA
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
 ALEA MUNCHII 2 438353

Număr din registrul comerțului J28/165/1996

Cod unic de înregistrare 8268166

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

BILANȚ prescurtat

F10 - pag. 1

Formular 10

la data de 31.12.2010

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	5.790.137	5.998.344
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	5.790.137	5.998.344
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	402.065	137.408
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	1.872.781	2.122.524
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	206.822	156.707
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.481.668	2.416.639
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	-3.308	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	1.020.532	1.005.735
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	1.457.828	1.410.904
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	7.247.965	7.409.248
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	308.430	235.497

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	6.355.157	16.341.138
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.697.375	2.504.901
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	4.657.782	13.836.237
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*)	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	29.762	25.083
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	46.000	8.983
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	6.430.919	16.375.204
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	481.606	419.269
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	18.501	8.751
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	238.279	236.428
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	4.674.544	13.598.153
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	882.900	863.651
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	670.824	657.134
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	212.076	206.517
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	617.707	212.487
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	627.551	278.931
a.2) Venituri (ct.7813)	23	9.844	66.444
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	136.359	265.776
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	136.359	265.776
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	488.494	449.735
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624-625+626+627+628-7416)	28	354.428	298.814
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	37.381	13.740
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	96.685	137.181

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		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	7.538.390	16.054.250
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	320.954
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	1.107.471	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
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	14.416	3.164
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	248.644	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	263.060	3.164
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	-1.504.892	
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48	1.504.892	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	154.324	58.917
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.835.018	5.368
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	484.450	64.285
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	221.390	61.121
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	259.833
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	1.328.861	0
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	6.693.979	16.378.368
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	8.022.840	16.118.535

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	259.833
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	1.328.861	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	7.333	8.250
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	251.583
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	1.336.194	0

Suma de control F20 : 176403722 / 447300581

*) 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 colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GALUSCAN FANICA

Numele și prenumele

CIRSTEA NICOLETA

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	1	251.583	
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alți creditori	15			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	23	47	47	

IV. Plăți de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
- părți sociale emise de rezidenți	42		
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	1.954.155	2.147.264
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52		5.735
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	19.962	4.417
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	62.383	4.368
- în lei (ct. 5311)	66	62.383	4.368
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	141.061	152.339
- în lei (ct. 5121)	69	141.061	152.339
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	1.328.962	1.241.232
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78	390.029	128.373
- în lei	79	390.029	128.373
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	438.990	339.650
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	438.990	339.650
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	229.867	653.923
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	21.691	35.052
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	219.697	45.936
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	28.688	38.298
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	8.047.745	8.047.745
- acțiuni cotate	102	8.047.745	8.047.745
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	73.928	71.163

Suma de control F30 : 43877014 / 447300581

*) 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.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG 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 producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

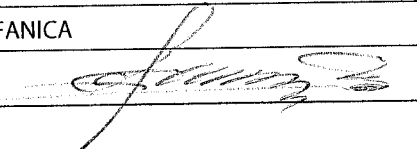
Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GALUSCAN FANICA

Semnătura



Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

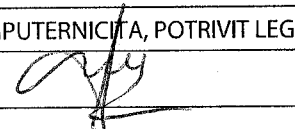
Numele și prenumele

CIRSTEA NICOLETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	1.757.929			X	1.757.929
Constructii	06	6.290.867	8.824			6.299.691
Instalatii tehnice si masini	07	1.555.295	478.315			2.033.610
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	24.512				24.512
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	144.111			X	144.111
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	9.772.714	487.139			10.259.853
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	9.772.714	487.139			10.259.853

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				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	3.308.302	96.339		3.404.641
Instalatii tehnice si masini	18	654.001	181.327		835.328
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	20.274	1.266		21.540
TOTAL (rd.16 la 19)	20	3.982.577	278.932		4.261.509
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	3.982.577	278.932		4.261.509

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				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 87128172 / 447300581

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GALUSCAN FANICA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

CIRSTEA NICOLETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

note

NOTE EXPLICATIVE
BILANT 31/12/2010

NOTA 1.
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta								Ajustari de valoare (amortiz. si ...)							
	Sold la inceput		Cresteri		Cedari si alte red.		Sold la sfarsit		Sold la inceputul ex. finan.		Ajustari in cursul ex. finan.		Reduceri sau reluari		Sold la sfarsitul ex. finan.	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
IMOBILIZARI CORPORALE																
Terenuri	1757929	8824		1757929	3308302	96339		3404641								
Construcții	6290867	478315		6290867	654001	181327		835328								
Instalatii tehnice si masini	1555295			2033610	20274	1266		21540								
Alte instalatii, utilaje si mobilier	24512			24512												
Avansuri si imobilizari corporale in curs	144111			144111												
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	9772714	487139		10259853	3982577	278932		4261509								

NOTA 2:
Provizitioane

Denumirea provizionului	Transferuri				Sold la sfarsitul exercit. financiar
	Sold la inceputul exercit. financiar	in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercit. financiar	
0	1	2	3	4	

Nota 3
Repartizarea profitului

- lei -	
note	
Profit net de repartizat :	251583
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	251583

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	- lei -	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
0		
1. Cifra de afaceri neta	6355157	16341138
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	7538390	16054250
3. Cheltuielile activitatii de baza	7538390	16054250
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-1183233	286888
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuielile generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	75762	34066
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-1107471	320954

Nota 5
Situatia creantelor si datoriilor

note
- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului finan	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total din care :	2122524	2122524	
Clienti	2147264	2147264	
Alte creante	-24740	-24740	

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului finan	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3
Total din care :	1241232	1005735	235497
Furnizori	653926	653926	
Alte datorii	587306	351809	235497

Nota 6 principii, politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate in intocmirea acestor situatii financiare sunt prezentate mai jos.

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare
Informatii generale

Aceste situatii financiare au fost intocmite in conformitate cu Reglementarile Contabile Romanești simplificate armonizate cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei nr.1752/2005 care cere ca situatiile financiare sa fie intocmite in conformitate cu:

- Legea Contabilitatii nr.82/1991 (republicata, modificata si completata); si
 - Cerintele de prezentare prevazute de OMF 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare.
 - Societatea a intocmit situatiile financiare in conformitate cu prevederile OMF 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare pe baza balantei de verificare.
- Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric.

Utilizarea estimatiilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare cere conducerea sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor datoriilor si veniturilor si cheltuielilor raportate pentru respectiva perioada. Cu toate ca aceste estimari sunt facute de catre conducerea societatii pe baza celor mai bune informatii disponibile la data situatiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimari.

- B. Covernia tranzactiilor in moneda straina
- a) Moneda de masurare a situatiilor financiare.

note

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru societate. Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești ("RON") care reprezintă și moneda de măsurare a societății. Leul nu este o moneda convertibilă în afara României.

b) Tranzacțiile și soldurile în moneda străină. Tranzacțiile de schimb comunicate de Banca Națională a României ("BNR") pentru data bilanțului. Soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR la data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datorilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C. Imobilizări necorporale

(1) Cost
Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de societate și este probabil ca va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.
La reevaluarea unei imobilizări corporale, amortizarea cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă, determinată în urma corecțiilor cu ajustările de valoare, este recalculată la valoarea reevaluată a activului.

(2) Amortizare
Cheltuielile cu programele informatice sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 3 ani.
Licențele aferente drepturilor de produse sunt amortizate pe o perioadă de 5 ani.

D. Imobilizări corporale

(1) Cost și evaluare
Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Intreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.
Activelor imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv unelele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

(2) Amortizare
Amortizarea se calculează la valoarea efectuată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.
Terenurile nu se amortizează deoarece se considera ca au o durată de viață nedefinită. Societatea deține titluri de proprietate pentru terenurile pe care le utilizează.

(3) Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale
Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată(a) dintr-o asemenea operațiune este inclus(a) în contul de profit și pierdere curent.

(4) Deprecierea imobilizărilor corporale
Dacă există un indiciu potrivit căruia un activ poate fi depreciat, valoarea contabilă a acestuia este evaluată și adusă la valoarea recuperabilă.

(5) Costurile îndatorării
Cheltuielile cu dobanzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

E. Stocuri
Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă, determinate prin metoda FIFO. Acolo unde este necesar, se constituie proviziune pentru stocuri cu mișcare lentă, uzată fizic sau moral.

Stocurile de natura ambalajelor se amortizează pe o perioadă de 1 an.
Stocurile de natura carburanților sunt determinate prin metoda inventarului intermitent.

F. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există dovezi obiective asupra faptului că societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Dacă există indicatori de depreciere, provizionul este calculat ca diferență între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă, valoare ce reprezintă valoarea actualizată la data bilanțului a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă unui instrument financiar similar.

G. Investiții financiare pe termen scurt

Acestea includ depozitele pe termen scurt la banci si alte investitii pe termen scurt. ^{note}

H. Numerar si echivalentele de numerar
Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilanț la cost. Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci.

I. Capital social
Partile sociale sunt clasificate in capitalurile proprii.

J. Imprumuturi
Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita. In perioadele urmatoare, imprumuturile sunt inregistrate la cost amortizat folosind metoda randamentului efectiv, diferentele dintre sumele primite (nete de costurile de tranzactionare) si valoarea normala de rascumparare fiind recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata contractului de imprumut. Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in "datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an" si inclusa impreuna cu dobanda acumulata la data bilanțului contabil in "Sume datorate institutiilor de credit" din cadrul datorțiilor curente.

K. Contabilitatea contractelor de leasing in care societatea este locatar

(1) Contracte de leasing financiar
Contractele de leasing pentru imobilizarile corporale in care societatea isi asuma toate riscurile si beneficiile aferente proprietatii sunt clasificate ca si contractele de leasing financiar. Acestea sunt inregistrate la valoarea actualizata estimata a platilor. Fiecare plata este impartita intre elementul de capital si dobanda pentru a se obtine o rata constanta a dobanzii pe durata rambursarii. Sumele datorate sunt incluse in datoriile pe termen scurt sau lung.

(2) Contracte de leasing operational
Nu este cazul.

L. Datoriile comerciale
Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente in mai putin de 12 luni) sunt inregistrate la valoarea nominala, care aproximeaza valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

M. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
Nu este cazul.

N. Beneficiile angajatilor
In cursul normal al activitatii, societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj in contul angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si, deci, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii.

O. Recunoasterea veniturilor
Veniturile se refera la bunurile vandute si la serviciile furnizate.
Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor.
Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute in momentul prestarii serviciilor.
In aceste situatii financiare, veniturile si cheltuielile sunt prezentate la valoarea bruta. In bilanțul contabil, datoriile si creantele de la aceiasi parteneri sunt prezentate la valoarea neta in momentul in care exista un drept de compensare.

P. Cifra de afaceri
Cifra de afaceri reprezinta sumele facturate si de facturat, exclusiv TVA si rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terțiilor.

Q. Cheltuieli de exploatare
Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera.

R. Managementul riscului financiar
Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar,

riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate. Conducerea urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a societatii. note

(1) Riscul de credit
Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante. Referintele privind bonitatea clientilor sunt obtinute in mod normal pentru toti clientii noi, data de scadenta a datoritiilor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

(2) Riscul valutar
Societatea nu este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoria generata de imprumuturile sau datoritiile comerciale exprimate in valuta. Datorita costurilor mari asociate, politica societatii este sa nu utilizeze instrumente financiare pentru diminuarea acestui risc.

(3) Riscul de rata a dobanzii
Fluxurile de numerar operationale ale societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor.

(4) Riscul de lichiditate
Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient. Datorita naturii activitatii, societatea urmareste sa aiba flexibilitate in posibilitatile de finantare pentru activitatile de exploatare.

Nota 7
Participatii si surse de finantare

- nu este cazul

Nota 8
Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

- a) indemnizatiile acordate organelor de administratie, conducere si de supraveghere
_ nu este cazul
- b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere
nu este cazul
- c) rata dobanzii
_ nu este cazul
- d) salariatii
_ numar mediu de salariatii = 47

- salarii platite sau de platit aferente exercitiului = 657134 lei
- cheltuieli cu asigurariile sociale = 206517 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii - nu este cazul

Nota 9
Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

I. Indicatori de lichiditate :

a) Indicatorul lichiditati curente

note

(Indicatorul capitalului circulant) = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2416639}{1005735} = 2.40$

- valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2 ;
 - ofera garantia acoperii datorilor curente din activele curente .

b) Indicatorul lichiditatii imediate
 Active curente - stocuri = 2279231
 (Indicatorul test acid) = $\frac{\text{Datorii curente}}{\text{Active curente - stocuri}} = \frac{1005735}{2279231} = 2.27$

2. Indicatori de risc :

a) Indicatorul gradului de indatorare
 Capital imprumutat = 235497
 Capital angajat = 7409248
 $\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{235497}{7409248} \times 100 = 3.18$

sau

Capital imprumutat = 235497
 Capital angajat = 7409248
 $\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{235497}{7409248} \times 100 = 3.18$

- Capital imprumutat = credite peste un an ;
 - Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu .

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda .
 Cu cat valoarea indicatorului este mai mica , cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta .

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = 318750
 Cheltuieli cu dobanda = 58917

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la :

- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii ;
 - Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii ;
 - Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

Costul vanzariilor = 13598153
 Stoc mediu = 137408
 $\frac{\text{Costul vanzariilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{13598153}{137408} = 99$

sau

Stoc mediu = 137408
 Costul vanzariilor = 13598153
 $\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzariilor}} \times 365 = \frac{137408}{13598153} \times 365 = 4$

note

- viteza de rotatie a debitelor - clienti
- calculaaza capacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate .

Sold mediu clienti 2205808
Cifra de afaceri 16341138
----- x 365 = 49.27

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor , si in consecinta , creante mai greu de incasat (clienti rau platnici) .

viteza de rotatie a creditelor - furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai . In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

Sold mediu furnizori 679936.43
Achizitii de bunuri (fara servicii) 29186992
----- x 365 = 8.50

viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri 16341138
Active imobilizate 5998344
----- = 2.72
- viteza de rotatie a activelor totale 16341138
Cifra de afaceri 8414983
----- = 1.94
total active

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere :

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit 318750
Capital angajat 7409248
----- x 100 = 4.30

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung , si include capitalul propriu si datoritiile pe termen lung sau active totale minus datorii curente .

b) marja bruta din vanzari

Profit brut din vanzari 320954
Cifra de afaceri 16341138
----- x 100 = 1.96

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim .

Alte informatii

note

Se prezinta :

- a) Societatea SC COMCEREAL OLT SA a fost infiintata in anul 1996
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit - societatea e platitoare de impozit pe profit = 8250 profitul brut in anul 2010 este = 259833 profitul net = 251583
- e) Cifra de afaceri : 16341138 lei
- f) prezentarea acesteia pe segmente de activitati si piete geografice - nu este cazul
- g) Evenimente ulterioare datei bilanțului - nu este cazul
- h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing - nu este cazul
- i) In cazul unui leasing financiar - nu este cazul
- k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta - nu este cazul
- l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita , diferenta se prezinta in notele explicative - nu este cazul
- m) datoritiile probabile si angajamentele acordate - nu este cazul .

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele : GALUSCAN FANICA
Semnatura
Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele : CIPRIETA NICOLETA
Calitatea
Semnatura
Nr.de inregistrare la Oficiul Registrului
Profesional

0

RAPORTUL

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE AL S.C. COMCEREAL OLT S.A.

pentru exercitiul financiar 2010

Consiliul de Administratie al S.C. COMCEREAL OLT S.A. Slatina a functionat in anul 2010 in urmatoarea componenta:

Perioada 01.01.- 15.09.2010 :

- Bica Gheorghe – presedinte;
- Nutu Ionela Alina- membru;
- Dragoescu Deniza Mihaela- membru.

Perioada 16.09. - 07.12.2010:

- Bucur Marius Catalin – presedinte;
- Filip Catalina – membru;
- Galuscan Fanica – membru.

Perioada 07.12. - 31.12.2010:

- Duca Robert Adrian – presedinte interimar;
- Filip Catalina – membru;
- Galuscan Fanica – membru.

S.C. COMCEREAL OLT S.A. Slatina este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J28/165/1996, avand cod unic de inregistrare numarul RO 8268166.

Functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, avand ca obiect principal de activitate comertul engross cu cereale si plante tehnice, prestari de servicii in preluarea, conditionarea, depozitarea si livrarea produselor agricole iar in secundar ca activitate auxiliara cea de morarit.

SITUATIA CAPITALULUI SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT

La 30.12.2010, capitalul social scris si varsat al S.C. COMCEREAL OLT S.A. SLATINA este in valoare de 8.047.745 lei si se divide intr-un numar de 3.271.441 actiuni, cu o valoare nominala de 2,46 lei/actiune.

In cursul anului 2010, capitalul social al societatii nu s-a modificat, dar a suferit schimbari structura actionariatului dupa ce S.C. BRISEGROUP S.R.L. CONSTANTA a preluat pachetul majoritar de actiuni de pe piata de capital-09.08.2010, structura care se prezinta astfel :

Numele actionarilor	Nr. actiuni	Pondere %
BRISEGROUP SRL CONSTANTA	2.766.598	84,57
Persoane Fizice	502.181	15,35
Persoane Juridice	2.662	0,08
TOTAL	3.271.441	100,00

SITUATIA ACTIVELOR CORPORALE SI NECORPORALE

La 31.12.2010 situatia activelor corporale si necorporale se prezinta astfel

Nr. crt.	Denumire active	Sold la 01/01/10	Cresteri	Reduceri	Sold la 31/12/10
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE	-	-	-	-
II.	IMOBILIZARI CORPORALE	9.772.714	487.139	-	10.259.853
	1.Terenuri	1.757.929	-	-	1.757.929
	2. Constructii	6.290.867	8.824	-	6.299.691
	3. Instalatii tehn. si mijl. de transport	1.555.295	478.315	-	2.033.610
	4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	24.512	-	-	24.512
	5. Avansuri si imobilizari corporale in curs	144.111	-	-	144.111
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (I + II)	9.772.714	487.139	-	10.259.853

Analizand situatia imobilizarilor corporale fata de soldul la 01.01.2010, se constata ca valoarea acestora a crescut cu suma de 487.139 lei, ceea ce reprezinta 4,98% din totalul activelor imobilizate.

Amortizarea s-a calculat dupa metoda liniara. Valoarea cumulata totala a amortizarii determinata si inclusa in costuri, la data de 31.12.2010, este de 4.261.510 lei, fiind utilizata ca sursa de finantare a investitiilor.

Sinteza bilantului contabil la 31.12.2010, prezinta urmatoarea structura:

Nr . Cr t.	Denumire indicator	31/12/09	% in structura	31/12/10	% in structura
1	Active				
	Active imobilizate	5.790.137	70,00	5.998.344	71,28
	Active circulante, din care:	2.481.668	30,00	2.416.639	28,72
	- Stocuri	402.065	4,85	137.408	1,63
	- Creante	1.872.781	22,65	2.122.524	25,23
	- Disponibilitati	206.822	2,50	156.707	1,86
	Cheltuieli in avans	-3.308	-	-	-
	Total	8.268.497	100,00	8.414.983	100,00
2	Capitaluri si datorii				
	Capitaluri	6.939.535	83,93	7.173.751	85,25
	Datorii pe termen lung	308.430	3,73	235.497	2,80
	Provizioane	-	-	-	-
	Datorii pe termen scurt	1.020.532	12,34	1.005.735	11,95
	Venituri in avans	-	-	-	-
	Total	8.268.497	100,00	8.414.983	100,00

Din analiza comparata a posturilor de bilant se desprind urmatoarele concluzii:

- Valoarea creantelor a crescut fata de anul 2009, cu 249.743 lei,

acestea reprezentand 25,23% din total active.

- Valoarea stocurilor a scazut fata de anul precedent cu 264.657 lei, urmare a valorificarii acestora cat mai mult, diminuand cheltuielile cu gestionarea acestora.

- Disponibilitatile banesti ale societatii au inregistrat o usoara scadere fata de anul precedent, ponderea acestora in total active reprezentand 1,86% fata de 2,50% cat reprezenta la 31.12.2009.

In ceea ce priveste integritatea patrimoniului societatii, in data de 17.11.2010 conducerea societatii a emis Decizia nr.97 prin care a dispus efectuarea inventarierii generale a patrimoniului societatii. Rezultatele inventarierii au fost consemnate in liste de inventar si in Procesul Verbal de valorificare a inventarierii. Diferentele constatate, in plus sau in minus, au fost inregistrate in contabilitate.

SITUATIA REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE

Principalii indicatori economico- financiari realizati in anul 2010, comparativ cu anul 2009, sunt prezentati in tabelul de mai jos:

lei -

Denumire indicator	Realizat		%
	31.12.2009	31.12.2010	
Cifra de afaceri neta	6.355.157	16.341.138	257,13
Venituri din activitatea de exploatare	6.430.919	16.375.204	254,63
Cheltuieli pentru exploatare	7.538.390	16.054.250	212,97
Rezultatul din exploatare	-1.107.471	320.954	-
Venituri financiare	263.060	3.164	1,20
Cheltuieli financiare	484.450	64.285	13,27
Rezultatul financiar	-221.390	-61.121	27,61

Venituri totale	6.693.979	16.378.368	244,67
Cheltuieli totale	8.022.840	16.118.535	200,91
Profitul sau pierderea bruta	- 1.328.861	259.833	-
Impozitul pe profit	7.333	8.250	112,51
Profitul sau pierderea neta	-1.336.194	251.583	-

Se observa o crestere semnificativa a tuturor indicatorilor economici, activitatea societatii modificandu-se radical in bine, fapt evidentiat si de rezultatul inregistrat la data de 31.12.2010.

Rezultatele bune au inceput sa apara dupa ce S.C. BRISE GROUP S.R.L. Constanta a preluat pachetul majoritar de actiuni – 09.08.2010. Dupa ce s-a preluat activitatea societatii de catre S.C. BRISE GROUP S.R.L. Constanta, s-au achitat datoriile catre bugetul de stat, a fost rambursat creditul contractat de la BRD GSG – Filiala Slatina. S-a reluat activitatea de comert en-gross cu produse agricole fapt care se reflecta in cresterea cifrei de afaceri la o valoare de 16.341.138 lei la 31.12.2010, fata de numai 6.355.157 lei la data de 31.12.2009.

Veniturile totale la 31.12.2010 au crescut cu 244,67% comparativ cu data de 31.12.2009.

Veniturile din vanzarea marfii reprezinta 297,06 % fata de veniturile realizate din vanzarea marfii la 31.12.2009.

Cheltuielile totale au crescut cu 200,91% in anul 2010 fata de aceeaasi perioada a anului precedent in care ponderea o detin cheltuielile privind marfurile.

Din analiza rezultatelor prezentate mai sus se constata ca la data de 31.12.2010 **societatea inregistreaza un profit in suma de 251.583 lei**, prin aceasta recuperandu-se practic intreaga pierdere inregistrata in cursul anului 2010.

Indicatorii economico- financiari realizati in anul 2010, comparativ cu bugetul de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

Nr. curent	Denumirea	BVC 2010	Realizat 2010	Indici %
------------	-----------	----------	---------------	----------

1	Venituri din activitatea de exploatare	2.733.106	16.375.204	599,14
2	Venituri financiare	17.384	3.164	18,20
3	TOTAL VENITURI	2.750.490	16.378.368	595,47
4	Cheltuieli de exploatare	2.615.635	16.054.250	613,78
5	Cheltuieli financiare	92.953	64.285	69,15
6	TOTAL CHELTUIELI	2.708.588	16.118.535	595,09
7	REZULTATUL BRUT	41.902	259.833	620,10
	- din exploatare	117.471	320.954	273,22
	- din activ. financiara	-75.569	-61.121	80,80
8	Impozitul pe profit	6.704	8.250	123,06
9	REZULTATUL NET	35.198	251.583	714,77

Veniturile totale realizate reprezinta 597,45% fata de prevederile BVC, inregistrandu-se o realizare de 13.627.878 lei.

Cheltuielile totale s-au realizat in proportie de 595,09% fata de programul aprobat, nivelul acestora fiind cu 13.409.947 lei mai mare decat prevederile BVC.

De asemenea profitul net a fost cu 216.385 lei mai mare decat prevederile aprobate.

SITUATIA DATORIILOR

Totalul datoriilor la 31.12.2010 este in valoare de lei , iar in structura, acestea se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Datorii	Sold la 31/12/09	Sold la 31/12/10
1	Credite bancare	390.029	128.373
2	Alte imprumuturi financiare (leasing)	438.990	339.650
3	Furnizori	229.867	653.923
4	Datorii cu personalul	21.691	35.052
5	Datorii cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	219.697	45.936
6	Alte datorii	28.688	38.298
	TOTAL	1.328.962	1.241.232

Datoriile societatii au scazut la data de 31.12.2010 fata de 31.12.2009 cu 261.656 lei, in principal datorita rambursarii anticipate a creditului contractat la BRD Sucursala Slatina si a achitarii catre bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat a datoriilor restante. Ponderea in cadrul acestor datorii o detin:

-Imprumut financiar – leasing

-Furnizori

51,23 %

-Viteza de rotatie a creditelor – furnizori, respectiv numarul de zile pe care societatea il obtine de la furnizori pentru plata lor, este de 8,5 zile.

In ceea ce priveste indicatorul de lichiditate curenta, calculat la capitalul circulant, acesta a fost de 2,40 la 31.12.2010, fata de 2,43 la data de 31.12.2009.

Evidenta contabila sintetica si analitica este intocmita lunar pe total societate, este condusa corect si la zi.

Situatiile financiare prezentate la data de 31.12.2010 sunt intocmite avand la baza balanta de verificare sintetica pe societate, exprima fidel situatia patrimoniala si financiara a societatii si sunt intocmite in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene aprobate prin OMF 1752/2005.

In cursul anului 2010, Consiliul de Administratie si conducera executiva a societatii (in special dupa ce SC BRISEGROUP SRL Constanta a devenit actionar majoritar) au actionat in permanenta pentru continuarea activitatii si obtinerea de rezultate financiare pozitive, valorificand stocurile de marfa eficient astfel incat sa permita asigurarea resurselor financiare.

Avand in vedere cele prezentate , Consiliul de Administratie propune spre aprobare Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor:

- situatiile financiare incheiate pentru exercitiul financiar 2010;
- raportul auditorului;
- descarcarea de gestiune a administratorilor aferenta anului 2010.

PRESEDINTELE
Consiliului de Administratie

Duca Robert Adrian

