

SC CONFORT SA GALATI
RO1631816
J17/183/1991

**Situatia fluxurilor de trezorerie
la data de 31.12.2011**

	VALOARE LEI
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	-574.537
incasarile in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	7.607.890
incasarile in numerar provenite din redevente,onorarii,comisioane si alte venituri	215.569
platile in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	4.450.633
platile in numerar catre si in numele angajatilor	2.042.541
platile in numerar privind impozite ,taxe si alte plati	1.338.258
platile in numerar privind dobanzile fiscale si bancare	566.564
Fluxurile de numerar din activitatea de investitii	1.641.258
platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	174.882
incasarile de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri,instalatii si echipamente,active necorporale si alte active pe termen lung	1.816.140
Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-1.143.420
venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni , credite,ipoteci si alte imprumuturi	0
rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate	1.143.420
Flux de numerar- total	-76.698
Numerar la inceputul perioadei	348.847
Numerar la finele perioadei	272.149

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC. RUSU MONICA

A handwritten signature, likely belonging to EC. RUSU MONICA, written in dark ink.

SC CONFORT SA
R1631816
GALATI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12 2011

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2011	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2011
		Total, din care	prin transfer	Total, din care :	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris CT 1012	1.802.538	-	-	-	-	1.802.538
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	17.764.791	1.005.819	-	241	-	18.770.369
Rezerve legale CT 1061	360.507	-	-	-	-	360.507
Rezerve pentru actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve repr surplus realiz din rez d	156.283	241	-	-	-	156.524
Alte rezerve CT 1068	6.743.783	-	-	-	-	6.743.783
Rezerve din convesrie	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat CT 1171	(12.417.841)	(12.844.452)	-	-	-	(25.262.293)
Profit nerepartizat CT 129	-	-	-	-	-	-
Pierdere neacoperita	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29 CT 1172	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	7.812	0	-	-	-	7.812
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat provenit din modificarile politicilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din aplicarea Ordinului Comun	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar CT 121	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	12.844.452	2.218.238	-	12.844.452	-	2.218.238
Total capitaluri	1.573.421	(14.056.630)	-	(12.844.211)	-	361.002

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



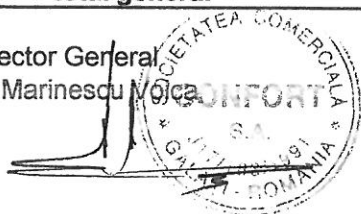
CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

Situatia reevaluarilor cladirilor la 31,12,2011

Metoda activului net

Nr. crt.	nr inv	Denumire mijloc fix	an punere in	Val.de înreg.	Amortiz. calc.	Val. ramasă	Val. de înreg. actualiz.	Dif. reeval. activului
0		1		2	3	4=2-3	5	6=5-4
1	104	Magazie	01,01,1969	101,7	101,70	0,00	3.259,00	3.259
2	1004	hala mozaicari	01,11,1974	3.613,50	1.384,20	2.229,30	15.843,00	13.613
3	1024	atelier fasonat armaturi	01,08,1977	9.894,20	3.791,15	6.103,05	28.853,00	22.749
4	1027	atelier fasonat armaturi	01,02,1980	8.323,90	2.984,30	5.339,60	20.375,00	15.035
5	1030	statii betoane	01,06,1980	2.376,30	834,07	1.542,23	19.107,00	17.564
6	1039	atelier fabricatie tuburi	01,12,1980	4.350,90	1.563,08	2.787,82	20.358,00	17.570
7	107	atelier productie.	01,01,1969	2.509,60	1.029,06	1.480,54	10.359,00	8.878
8	1118	atelier tipografie	01,02,1989	7.790,50	2.498,36	5.292,14	55.650,00	50.357
9	1119	magazie materiale	01,02,1989	1.543,40	490,88	1.052,52	10.264,00	9.211
10	162	cladire birou laborator (Micro 40)	01,11,1970	75,70	75,70	0,00	5.646,00	5.646
11	170	magazie materiale	01,09,1971	2.747,30	1.060,09	1.687,21	3.438,00	1.750
12	182	atelier mecanic	01,01,1971	550,10	550,10	0,00	3.320,00	3.320
13	184	birouri+hala fabricatie	01,08,1973	571.440,66	16.771,71	554.668,95	576.638,71	21.969
14	1121	laborator auto	01,05,2001	17.618,60	7.764,48	9.854,12	72.191,00	62.336
15	1002	magazie	01,09,1974	414,20	414,20	0,00	11.132,00	11.132
16	1008	magazie materiale constructii	01,12,1974	8.968,70	3.938,83	5.029,87	28.337,00	23.307
17	1009	magazie geamuri	01,12,1974	5.470,80	2.303,53	3.167,27	27.351,00	24.183
18	1014	magazie materiale constructii	01,07,1975	3.618,90	1.699,35	1.919,55	17.309,00	15.389
19	1016	magazie materiale constructii	01,06,1976	939,20	939,20	0,00	18.739,00	18.739
20	1018	magazie materiale constructii	01,06,1974	96,70	96,70	0,00	28.337,00	28.337
21	109	laborator+magazie	01,01,1980	1.893,73	851,71	1.042,02	14.848,00	13.805
22	137	magazie materiale constructii	01,11,1978	2.015,90	896,13	1.119,77	12.900,00	11.780
23	139	magazie materiale constructii	01,06,1971	15.911,80	7.713,67	8.198,13	17.820,00	9.621
24	152	magazie materiale constructii	01,03,1970	1.939,60	999,30	940,30	18.231,00	17.290
25	1010	sopron bca	01,12,1974	1.232,00	1.232,00	0,00	3.533,00	3.533
26	187	magazie mat. constructii	01,01,1980	1.635,00	667,79	967,21	17.890,00	16.922
27	197	cabina port bascula 50 to	01,05,1973	71,40	71,40	0,00	240,00	240
28	1091	cladire centrala termica Barbosi	01,10,1972	846,20	846,20	0,00	6.992,00	6.992
29	2134	birou+atelier	01,06,1973	87,00	87,00	0,00	6.057,00	6.057
30	2085	gospod.agregate 3600 mp	01,10,1971	1.411,80	1.411,80	0,00	15.735,00	15.735
31	2069	siloz ciment 500 to	01,10,1971	20,20	20,20	0,00	305,80	305
32	2101	siloz ciment 500 to	01,10,1972	273,60	273,60	0,00	305,80	305
33	2103	siloz ciment 500 to	01,10,1972	273,60	273,60	0,00	305,80	305
34	2192	siloz ciment 500 to	01,11,1974	270,60	270,60	0,00	305,80	305
35	2193	siloz ciment 500 to	01,11,1974	270,60	270,60	0,00	305,80	305
36	1003	birouri	01,09,1974	4.571,00	2.094,74	2.476,26	12.670,00	10.193
37	1025	camin c6	01,12,1978	55.933,30	22.303,44	33.629,86	331.681,00	298.051
38	136	sediul confort str.ep.m.stefanescu	01,03,1970	58.944,50	25.592,79	33.351,71	191.624,00	158.272
39	3733	centrala termica	01,12,1982	1.690,00	880,72	809,28	7.637,00	6.827
40	2246	Linie cf 516 ml Balastiera Condrea	01,03,1978	1.169,30	1.169,30	0,00	28.813,00	28.813
41	2281	Rezervor cilindru 10to	01,11,1979	5,00	5,00	0,00	315,00	315
42	2287	rampa spalare	01,01,1982	2,50	2,50	0,00	341,00	341
43	118	Depozit carburanti zid	01,09,1978	63,70	63,70	0,00	3.153,00	3.153
44	114	Sediu si dormitoare	01,06,1978	679,80	679,80	0,00		0
45	1114	Moderzizare sediu + dormitoare	31,12,2010	104.073,63	5.203,68	98.869,95	110.106,00	11.236
46	1115	birou	01,09,1988	180,20	180,20	0,00	3.121,00	3.121
47	11151	Imprejmuire gard	31,12,2010	78.678,45	3.933,96	74.744,49	82.378,00	7.633
		total general		986.589,27	128.286,12	858.303,15	1.864.120,71	1.005.817,56

Director General
Ec Marinescu Volca



Contabil Sef
Ec Rusu Monica

Active imobilizate

LEI

Elemente de active*)	Valoarea bruta **)				Deprecieri****) (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 31,12,2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31,12,2011
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
208	97.392	0	0	97.392	97.392	0	0	97.392
2111	18.618.411	0	11.478	18.606.933	0	0	0	0
212	1.090.748	1.005.818	232.445	1.864.121	135.158	21.085	156.243	0
213	11.281.945	70.151	1.225.017	10.127.079	2.636.792	682.076	741.724	2.577.144
214	6.537	11.392	0	17.929	3.288	11.394	0	14.682
231	1.597.926	0	0	1.597.926	0	0	0	0
232	61.340	0	0	61.340				
263	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE	32.754.299	1.087.361	1.468.940	32.372.720	2.872.630	714.555	897.967	2.639.218

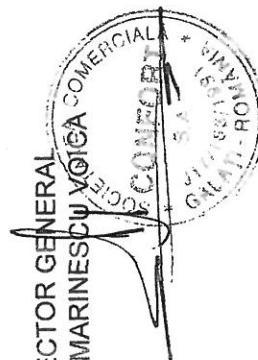
DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA

CONTABIL SEF
ec. RUSU MONICA

**SITUATIA CONT 2111 "TERENURI" REEVALIATA
SOCIETATEA COMERCIALA "CONFORT" SA GALATI
31,12,2011**

NR.CRT	OBIECTIV	SUPRAFAATA M.P.				Valoare totala lei	Valoare reevaluata	Diferente din reevaluare
		definita pe baza de titlu	rezultata prin masura TOPO	necesara de activitate exclusiva	necesara obiectului indiviza			
1	SEDIU SANTIER nr.2, str.Regiment 11 Siret	2.678,38	2.678,38	2.678,38		9.528,60	801.000,00	791.471,40
2	B-DUL MAREA UNIRE nr.21 (bloc U6)	54,94	54,94	54,94		195,59	9.743,06	9.547,47
3	CAMIN 304 locuri, Micro 21	1.150,00	666,40	666,40		2.283,00	43.000,00	40.717,00
4	STATIA BETOANE BARBOSI	23.800,00	18.267,61	18.267,61		54.558,99	982.000,00	927.441,01
5	BAZA SPORTIVA str.Domneasca	18.700,00	10.311,20	10.311,20		36.683,43	2.287.000,00	2.250.316,57
6	SEDIU SC CONFORT, str.Ep.Melchisedec	3.300,00	2.916,29	2.916,29		10.375,08	980.000,00	969.624,92
7	POLIGON PREFABRICATE Micro 40	17.308,97	17.308,97	17.308,97		59.298,20	3.512.000,00	3.452.701,80
8	SEDIU SANTIER nr.2, Micro 21	3.775,02	3.775,02	3.775,02		12.932,71	766.000,00	753.067,29
9	BALASTIERA CONDREA	373.000,00	83.679,36	83.299,77	379,59	117.609,93	162.000,00	44.390,07
10	DEPOZIT MATERIALE PALLAS	206.850,00	157.308,17	155.664,68	1.643,49	538.917,10	9.064.189,53	8.525.272,43
	TOTAL	650.617,31	296.966,34	294.943,26	2.023,08	842.382,63	18.606.932,59	17.764.549,96

DIRECTOR GENERAL
EC. MARINESCU VOICĂ



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

Provizioane pentru deprecierea creantelor
31,12,2011

Denumirea provizionului	Sold la 01,01,2011	Transferuri *)		Sold la 31.12.2011
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprec.creantelor clienti	741.402	-		741.402
Total	741.402	-	-	741.402

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA



SC CONFORT SA
R1631816

Nota 3

Repartizarea profitului
31,12,2011

LEI	
Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	0
rezerva legala	0
acoperirea pierderii contabile	0
alte rezerve	0
dividende	0
Profit nerepartizat	0

Nota : Nu este cazul
SC Confort SA a inregistrat pierdere .

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

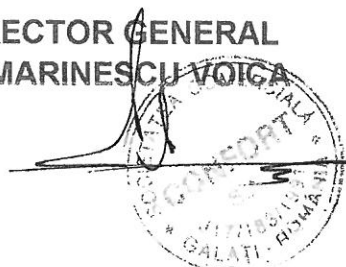
A handwritten signature, likely of EC RUSU MONICA, consisting of stylized initials and a surname.

Analiza rezultatului din exploatare

LEI

Indicatorul	31,12,2010	31,12,2011
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	7.569.657	5.549.899
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor pre	16.374.870	6.642.066
3.Cheltuielile activitatii de baza	9.420.544	4.648.870
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	3.391.792	480.380
5.Cheltuielile indirecte de productie	3.562.534	1.512.816
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	8.805.213	- 1.092.167
7.Cheltuielile de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administratie	4.704.151	3.269.028
9.Alte venituri din exploatare :	2.254.247	2.705.440
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	- 11.255.117	- 1.655.755

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA

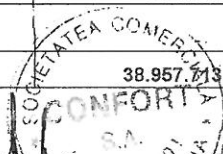


CONTABIL SEF
EC. RUSU MONICA

Situatia datoriilor
la data de 31.12.2011

LEI

Datorii	Sold la 31.12.2011(col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1an	1- 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Datorii comerciale (ct.401+ct.404+ct.403+ct.408+ct.419) din care:	7.591.191	7.591.191	-	-
Furnizori	5.556.805	5.556.805		
Furnizori facturi nesosite	22.272	22.272		
Furnizori de imobilizari	468.938	468.938		
Efecte de platit	62.699	62.699		
Clienti creditori (ct.419)	1.480.477	1.480.477	-	-
Alte datorii	17.556	17.556		
Datorii fiscale	5.519.766	1.724.027	3.795.739	
IMPOZIT PE SALARII(CT 444)	542.186	163.723	378.463	
Impozit pe profit (ct.441)	20.532	4.771	15.761	-
TVA de plata (ct.4423)	1.767.719	685.994	1.081.725	-
Varsaminte pers jud pt pers cu hand neincadrate	10.940	2.535	8.405	
CAS ANGAJATOR	1.149.156	271.890	877.268	
CAS ASIGURAT	556.574	164.419	392.155	
CASS ANGAJATOR	294.018	85.611	205.407	
CASS ASIGURAT	269.566	81.209	188.357	
AJ DE SOMAJ ANGAJATOR	20.458	6.280	14.178	
AJ DE SOMAJ ASIGURAT	19.048	5.963	13.085	
IMPOZIT PERSOANE JURIDICE NEREZIDENTE	35.466	10.857	24.609	
FONDUL DE GARANTARE PT PLATI SALARIALE	13.218	3.841	9.377	
FONDUL DE RISC SI ACCIDENTE	15.644	4.572	11.072	
REDEVENTA MINIARA	3.834	2.355	1.479	
MAJORARI AFERENTE CONTRIBUTIILOR	800.152	225.754	574.398	
COMISION CARTI MUNCA	1.253	1.253	-	
DATORII LEGATE DE PERSONAL(421+423+426+427+4281)	890.149	890.149		
Creditori diversi (ct.462) din care:	1.433.752	282.762	1.150.990	-
GARANTII DE BUNA EXECUTIE	282.762	282.762		
IMPRUMUT SC METAL GRUP INDUSTRIE SRL	1.150.990		1.150.990	
Credite , linii de credit, leasing	23.505.299	9.183.898	14.321.401	-
LINIE DE CREDIT BANCA ROMANEASCA	3.998.668		3.998.668	
CREDIT INVESTITII BANCA ROMANEASCA	5.453.597	3.249.360	2.204.237	
CREDIT PE OBIECT BANCA ROMANEASCA	2.166.223	2.166.223	-	
CREDIT DE TREZORERIE B ROMANEASCA	1.012.422	1.012.422	-	
SGB BANCA ROMANEASCA		393.619	-	
LINIE DE CREDIT BRD	6.784.400	-	6.784.400	
CREDIT INVESTITII BRD	2.764.608	1.430.512	1.334.096	
CREDITE CAPITAL LUCRU BRD	75.757	75.757	-	
CREDIT PIREUS	4.333	4.333	-	
LEASING FINANCIAR	-	-	-	
DOBANZI AFERENTE CREDITELOR	851.672	851.672		
Venituri inregistrate in avans (ct.472)		-	-	-
Total datorii	38.957.713	19.689.583	19.268.130	

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICACONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

SC CONFORT SA
RO1631816

NOTA 5/1

SITUATIA CREANTELOR LA VALOAREA NETA (CORECTATA CU PROVIZIOANE)
31,12,2011

LEI

Creante	Sold la	Termen de lichiditate	
	(col.2+3)	sub 1 an	peste 1an
0	1	2	3
Alte creante imobilizate (ct.2678)	1.640.184	1.640.184	
Furnizori debitori pentru prestarii servicii (ct.4092)	52.114	52.114	
Cienti (ct.411+ct.418)	1.982.490	1.982.490	-
Cienti incerti (ct.4118)	1.874.983	1.874.983	-
Alte creante	233.608	233.608	-
Total creante	5.783.379	5.783.379	-

Precizari asupra grupei "Alte creante"

Alte creante

Denumire	Simbol cont	lei Valori existente la 31.12.2011
Alte creante datorate de personal	4282	119.011
TVA neexigibila	4428	3.805
Debitori diversi (apartamente si alte mijloace vandute in rate)	461	110.792
TOTAL		233.608

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

SC CONFORT SA
R1631816

Nota 5/2

**Situatia creantelor la valoarea nominala
la data de 31,12, 2011**

LEI

Creante	Sold la 31.12.2011 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1an
0	1	2	3
Alte creante imobilizate (ct.2678)	1.640.184	1.640.184	
Furnizori debitori pentru prestarii serviciilor (ct.4092)	52.114	52.114	-
Clienti (ct.4111+413+ct.418)	2.723.892	2.723.892	-
Clienti incerti (ct.4118)	1.874.983	1.874.983	-
Alte creante	233.608	233.608	-
Total creante	6.524.781	6.524.781	-

Alte creante

LEI

Denumire	Simbol cont	Valori existente la 31,12,2011
Alte creante datorate de personal	4282	119.011,00
TVA neexigibila	4428	3.805,00
Debitori diversi (apartamente si alte mijloace vandute in rate)	461	110.792,00
TOTAL		233.608

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

Situatia datoriiilor
la data de 31.12.2011

Datorii	Sold la 31.12.2011 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate			
		sub 1an	1- 5 ani	peste 5 ani	LEI
0	1	2	3	4	
Cilienti creditorii (ct.419)	1.480.477	1.480.477	-	-	-
Datorii comerciale (ct.401+CT 403+ct.404+ct.408)	6.110.714	6.110.714	-	-	-
Datorii cu personalul si asigurari sociale					
(ct.421+ct.423+ct.424+ct.426+ct.427+ct.4281)	890.149	890.149	-	-	-
Datorii asigurari sociale legate de personal(ct 431+ct 437+ct 438)					
	2.308.822	628.635	1.680.137		
Impozit pe profit (ct.441)	20.532	4.771	15.761		-
TVA de plata (ct.4423)	1.767.719	685.994	1.081.725		-
Alte datorii fata de stat si institutii publice					
(ct.4428+ct.444+ct.446+ct.447+ct.4481+ct.4483+ct.4485)	1.431.753	413.637	1.018.116		-
Creditori diversi (ct.462+4.73)	1.442.248	291.258	1.150.990		-
Credite , linii de credit, leasing	23.505.299	9.183.898	14.321.401		-
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	-	-	-		-
Total datorii	38.957.713	19.689.583	19.268.130		

DIRECTOR GENERAL AL
EC. MARINESCU VOICA CONFORT
SA
1471 - ROMANIA

CONTABIL SEF
EC. RUSU MONICA

Principii, politici si metode contabile

Situațiile financiare ale societății la data de 31.12.2011 s-au întocmit în conformitate cu Legea contabilității nr 82/1991, republicată și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice Nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situațiile financiare ale societății reflectă toate tranzacțiile pentru exercițiul financiar 2010 și sunt întocmite în lei (RON).

Pentru recunoașterea și evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare societatea s-a prevalat de:

- principiul continuității activității
- principiul permanentei metodelor
- principiul prudenței
- principiul independenței exercițiului
- principiul evaluării separate a elementelor de active și pasiv
- principiul intangibilității
- principiul necompensării
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului
- principiul pragului de semnificație

În anul 2011 nu au existat abateri de la principiile contabile și schimbări ale metodelor de evaluare.

Politici privind evaluarea elementelor bilanțiere

Pentru evaluarea elementelor din bilanț s-au stabilit și respectat următoarele politici și metode:

- La data de 31.12.2011 imobilizările corporale sunt înregistrate la valori juste .
- La data intrării, bunurile s-au evaluat și înregistrat în contabilitate la valoarea de intrare denumită valoare contabilă
Dobanzile plătite la creditele bancare contractate nu au fost incluse în costul activelor pentru care s-au contractat creditele.
Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii se face la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoare de inventar stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieții.
Pentru creanțe și datorii această valoare s-a stabilit în funcție de valoarea lor probabilă de încasat, respectiv de plată.
- La închiderea exercițiului elementele de activ și de pasiv de natură datoriilor s-au evaluat și s-au reflectat în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.
La ieșirea din societate sau la data consumului bunurile au fost evaluate și s-au scăzut din gestiune la valoarea lor de intrare.

Politica de amortizare

Se bazează pe durata de utilizare detaliată pentru fiecare imobilizare corporală în parte. Metoda de amortizare utilizată în anul 2011 este metoda liniară.

In anul 2011 nu au fost constituite provizioane pentru imobilizari corporale.

Politici aferente stocurilor

Inregistrarea in contabilitate a stocurilor s-a facut in functie de natura lor.

Receptia bunurilor materiale s-a efectuat de catre comisia de receptie intomindu-se " Nota de receptie si constatare de diferente ".

Eliberarea bunurilor materiale s-a efectuat pe baza bonului de consum si a avizului de insotire a marfii.

Metoda utilizata este FIFO.

Aprovizionarea materiilor prime, materialelor, obiectelor de inventar, etc. s-a efectuat in functie de necesarul de aprovizionare si a preturilor atractive de la furnizori.

Politici aferente creantelor

Societatea a dus o politica sustinuta de incasare a creantelor la timp si diminuare a riscului de neincasare prin practicarea de politici comerciale specifice (plati in avans, acordarea de CEC-uri si bilete la ordin precum si trimiterea periodica de scrisori de confirmare a soldurilor neincasate).

Pentru clientii incerti si in litigii s-au trimis notificari si s-au intocmit dosare pentru trimitere in judecata, calculandu-se dobanzile de intarziere la plata.

Politici aferente disponibilitatilor banesti si echivalentelor numerar

Categoria de active, disponibilitati banesti si alte conturi de trezorerie vizeaza disponibilitatile in lei si devize, in conturile bancare si in casa precum si alte valori detinute de societate denumite echivalente de numerar.

Operatiunile de incasare si plata au fost efectuate cu respectarea regulamentului operatiunilor de casa, a reglementarilor Bancii Nationale a Romaniei si a legislatiei in vigoare.

Politici aferente datoriilor

Datoriile a fost clasificate in functie de durata de decontare in datorii pe termen scurt (perioada de decontare mai mica de 1 an) si datorii pe termen mediu si lung (cu durata de decontare mai mare de 1 an).

Dupa natura lor datoriile sunt comerciale - cele care refera la datorii pe care societatea le recunoaste ca urmare a achizitiilor de bunuri si servicii pe credit comercial si necomerciale - acele datorii care rezulta din atragerea de credite bancare sau imprumuturi primite de la alte societati.

Datorii fiscale – impozite si alte datorii catre stat.

Societatea calculeaza si vireaza impozite si taxe conform legislatiei fiscale in vigoare in Romania si le inregistreaza distinct. Aceasta categorie cuprinde impozitul pe profit, impozitul pe cladiri si terenuri, TVA, contributiile angajatorului aferente salariilor si alte impozite si taxe.

Declaratiile fiscale au fost intocmite si depuse conform reglementarilor in vigoare.

Datoriile salariale se refera la sumele datorate sub forma de remuneratii pentru munca prestata, precum si la obligatiile angajatorului asociate salariilor.

Societatea acorda salariatilor urmatoarele beneficii salarii si contributii de asigurari sociale, asigurari de sanatate, constituirea fondului de somaj, concedii medicale si de odihna platite, prime conform contract colectiv de munca, diurne si tichete de masa conform legislatiei in vigoare.

Dupa expirarea contractului de munca societatea nu acorda beneficii salariatilor.

La sfarsitul anului societatea are aprobata o esalonare la plata pe o durata de 5 ani a datoriilor restante la BAS si BAS sin u are datorii restante la Bugetul local . Deasemenea are restante aferente drepturilor salariale .

Politici aferente capitalurilor proprii

Societatea s-a infiintat conform Legii Nr. 31 din 1990, modificata privind societatile comerciale.

Societatea este preocupata in permanenta pentru mentinerea si marirea capitalului propriu.

Politici privind rezultatele financiare si repartizarea profitului

La sfarsitul fiecărei luni soldurile conturilor de venituri si cheltuieli se preiau in contul de profit si pierdere. Rezultatul brut se ajusteaza (conform cu Codul Fiscal) cu cheltuielile nedeductibile fiscale, cu veniturile neimpozabile si cheltuielile cu sponsorizarile pentru determinarea profitului impozabil.

Impozitul pe profit s-a determinat conform prevederilor legale in vigoare.

Repartizarea profitului, acoperirea pierderilor , se stabileste de A.G.A. intrunita in prima parte a anului urmator.

Situatiile financiare anuale intocmite respecta obiectivul, conceptele de baza si caracteristicile calitative reglementate de cadrul general pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare.

Director General
Ec Marinescu Voica



Contabil Sef,
Ec. Rusu Monica

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping strokes.

SC CONFORT SA
GALATI
R1631816

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 1,802,538 lei RON

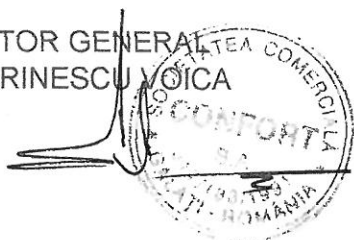
Numarul actiunilor este de 721.015 cu o valoare nominala de 2,5 lei RON

Actiuni cumparate - nu e cazul

Actiuni emise in timpul exercitiului financiar - nu e cazul

Nr crt	Denumire Actionari	Nr actiuni	%
1	SC METAL SRL	541,029	75,03
2	ALTI ACTIONARI	179,986	24,97
	TOTAL	721,015	100

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC. RUSU MONICA

A handwritten signature.

SC CONFORT SA
GALATI
R1631816

NOTA 8

II, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

1 Modificari ale Consiliului de Administratie in anul 2011

Consiliul de administratie compus din :

de la 01,12,2009-30,04,2011 in baza contractelor de administrare

- Manole Laurentiu Teodor - presedinte
- Mateiu Marius Nicu - membru
- Brinzan Claudiu - membru

de la 01,05,2011-31,12,2011 in baza contractelor de administrare

- Mateiu Marius - presedinte
- Dumitru Vasile - membru
- Branzan Claudiu - membru

Din 05.01.2011, prin sentinta civila nr. 20, data de Tribunalul Galati in Dosarul nr.13499/121/2010 s-a deschis procedura insolventei a SC CONFORT SA GALATI si s-a dispus ridicarea dreptului de administrare desemnandu-se Administrator judiciar Expert A.M. SPRL.

Prin Decizia nr.92/09.02.2011, pronuntata de Curtea de Apel Galati s-a admis recursul declarat de SC CONFORT SA si a anulat in tot sentinta nr.20/05.01.2011 emisa de Tribunalul Galati, astfel incat partile au fost repuse in situatia anterioara deschiderii procedurii.

2 Conducerea executiva in anul 2011 e compusa:

- Marinescu Voica- Director General
- Bentea Ioan - Director Tehnic
- Rusu Monica - Contabil Sef

Decizia de numire

23/01,06,2010

5216/19,07,2011

7746/19,07,2005

contract mandat

3 Cheltuiala de natura salariala a societatii in exercitiu financiar 2011 a fost urmatoarea:

- salarii	1.914.777
- contributii	634.772
-tichete de masa	180
Total	2.549.729

- indemnizatia membrilor CA 317.751
- cheltuielile cu administratorul judiciar 2.100

Nr mediu de salariati pe anul 2011 este de 100

4 Auditorul financiar - SC ROMEXPERT SRL contractul din2340/ 15,03,2006

DIRECTOR GENERAL
EC MARINESCU VOICA



CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

**CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR
INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI**
31.12.2011

Situațiile financiare formate din bilanțul contabil, contul de profit și pierderi, situația fluxurilor de trezorerie furnizează informații importante asupra performanțelor financiare.

Principalii indicatori economico - financiari :

1. Indicatori de lichiditate

$$\begin{array}{lcl} \text{1.a) Indicatorul lichidității curente} & = & \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8.700.927}{19.689.583} = 0.44 \\ \text{(sau indicatorul capitalului circulant)} & & \end{array}$$

- valoarea recomandată acceptabilă este în jurul valorii de 1.

- oferă garanția acoperirii datoriilor curente care sunt de obicei lichide și pot fi ușor valorificate, aproape de valoarea lor contabilă.

$$\text{1.b) Indicatorul lichidității imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$$

Acest indicator exclude stocurile din calcul (elementul cel mai puțin lichid) pentru a determina capacitatea de plată a datoriilor în viitorul apropiat.

- Valoarea acceptabilă trebuie să fie peste 1.

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8.700.927 - 2.645.399}{19.689.583} = \frac{6.055.528}{19.689.583} = 0,31$$

Indicatori de risc

Aceștia furnizează date, informații privind riscul instituției și prezintă un interes deosebit pentru acționari și creditori. Orice instituție este cu atât mai riscantă cu cât are mai multe datorii pe termen lung comparativ cu capitalul propriu.

2.a) Indicatorul gradului de îndatorare

- o valoare semnificativă a datoriilor în bilanț presupune un grad ridicat de îndatorare

$$= \frac{\text{capital împrumutat}}{\text{capital propriu}} \times 100 = \frac{19.268.130}{361.002} \times 100 = 5337,40\%$$

$$= \frac{\text{capital împrumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100 = \frac{19.268.130}{19.268.130 + 361.002} \times 100 = 98.16 \%$$

Unde :

Capital împrumutat = Credite peste un an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

- Cu cât este mai mare valoarea rezultată din calculul indicatorului gradului de îndatorare, cu atât este mai mare riscul asociat și mai sensibilă schimbarea ratei dobânzilor.

- Un nivel ridicat al indicatorului grad de îndatorare limitează, reduce considerabil opțiunea apariției unor investiții de capital.

2.b). Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

- acest indicator determină de câte ori o instituție poate achita cheltuielile cu dobânda.

- cu cât valoarea indicatorului este mai mică cu atât poziția instituției este considerată mai riscantă.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = 0$$

3). Indicatori de activitate

- Indicatorii de gestiune furnizează informații cu privire la :

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar

- capacitatea instituției de a-și controla capitalul circulant și activitățile de bază.

Principalii indicatori de activitate sunt :

3.a) viteza de rotație a debitelor clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{CA}} \times 365 = \frac{5.648.188}{5.549.899} \times 365 = 371.46$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință, creanțe mai greu de încasat.

3.b)- viteza de rotație a creditelor furnizori

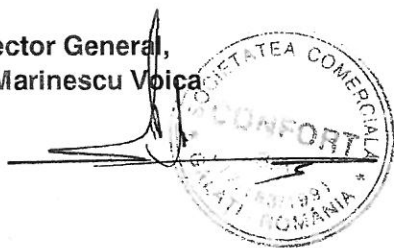
$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{CA}} \times 365 = \frac{6.846.615}{5.549.899} \times 365 = 450.28$$

- aceasta aproximează numărul de zile de acreditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi.

SITUATIA DISPONIBILITATILOR
La 31,12,2011

NR.CRT.	DENUMIRE	CONT	SOLD LA 31.12.2010
1	Conturi la banci BRD	51211	11,40
2	Conturi la banci Banca Romaneasca	5212112	19,56
3	Cont curent garantie buna executie BRD	512120	138.088,78
4	Cont curent in lei CEC Bank	512124	18,95
5	Cont depozit GBE spital Judetean Galati	512130	11.846,80
6	Cont depozit GBE spital TBC BRD	512132	9.643,78
7	Cont depozit GBE spital TBC BRD	512133	1.642,39
8	Cont GBE CNAPDM Lucrare Isaccea	512134	6.815,68
9	Cont GBE Statia de compostare Tg.Bujor	512135	24.772,14
10	Disponibil cont curent in lei Alpha Bank	512136	961,85
11	Disponibil cont curent in EURO Alpha Bank	512138	2,88
12	Cont curent in lei Trezorerie	51219	1.091,42
13	Cont curent in lei Trezorerie	512191	4,18
14	Cont GBE Cartier Siret	512192	2.206,57
15	Cont GBE LTE Siret	512193	49.500,00
16	cont GBE -Racord apa str.Ion Creanga	512195	409,30
17	Cont GBE -Sistem public canaliz.Corod	512194	6.322,96
18	Cont GBE – Grup Sc. - Centrala Termica	512196	3.750,98
19	Cont curent disponibil valuta (euro) BRD)	51243	192,23
20	Cont disponibil sume in curs de decontare B.S.	51251	1.375,00
21	Cont disponibil sume in curs de decontare B.A.S	51252	2.011,00
22	Casa in lei	5311	11.461,08
TOTAL LA 31.12.2011			272.148,93

Director General,
ec.Marinescu Voica



Contabil Sef,
ec.Rusu Monica

3.c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afacere}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{5.549.899}{29.683.502} = 0.19$$

Acest indicator evaluează eficacitatea activității activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri (pentru societățile de investiții financiare valoarea veniturilor activității curente) generate de anumită cantitate de active imobilizate.

3.d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afacere}}{\text{Total active}} = \frac{5.549.899}{39.318.715} = 0.14$$

Acest indicator evaluează eficacitatea gestionării activelor imobilizate prin examinarea valorii vitezei de rotație care este generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

4. Indicatori de profitabilitate = exprimă eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

4.a) Rata profitului brut

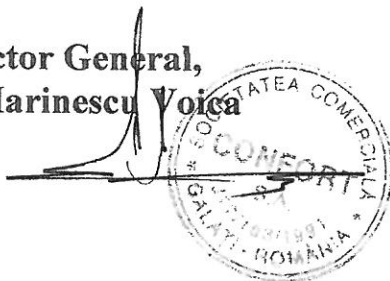
$$\text{Rata profitului brut} = \frac{\text{Rezultatul brut al exercițiului}}{\text{CA}} \times 100 = 0$$

Nu este cazul deoarece societatea a înregistrat pierdere

4.b) Solvabilitatea patrimonială

$$\text{Solvabilitatea patrimonială} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{361.002}{39.318.715} \times 100 = 0.92$$

Director General,
Ec Marinescu Voica



CONTABIL SEF,
Ec. Rusu Monica

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. Rusu Monica.

Situatia activelor 31,12,2011 si regimul lor juridic

nr crt	Denumire activ	Numar Certificat de proprietate	Adresa	teren		Situatia Juridica	Valoarea contabila		cladire	Data ultimei reevaluari	
				mp	mp		teren	constructie		terenuri	constructiei
1	Sediul societatii	Certificat atestare dr.propr.0007/1995, Proces verbal de receptie def. din 1968	Ep. Melchisedec St nr 22	2916,29		ipoteca Banca Romaneasca Somatie imobiliara COTAC	980.000,00	58.944,50	4716	31,12,2008	31,12,2011
2	Baza sportiva	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Str Domneasca	10310,18		ipotecat Brom	2.287.000,00			31,12,2008	31,12,2011
3	Sediu santier nr 2	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Micro 21	3775,02		0 LIBER	766.000,00	0,00		31,12,2008	
4	Poligon Micro 40	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Micro 40 strada naruja	17308,97		0 ipoteca brd	3.512.000,00	0,00		31,12,2008	
5	Camin C6	Certificat at. Dr. 0007/1995, Proces verbal de receptie def. din 1980	Micro21	666,4		ipoteca brd	43.000,00	55.933,30	4475	31,12,2008	31,12,2011
6	Parc Rece	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	15284,5		0 ipoteca BRD	880.708,17	0,00		31,12,2008	
7	Atelier Confectii Metalice	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	5971,64		ipotecat brd	344.085,90	2.509,60	201	31,12,2008	31,12,2011
8	Depozit Palas	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	70888,05		ipoteca BrRom	4.084.640,33		795	31,12,2008	31,12,2011
9	Baza de productie industriale	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	20328,04		ipoteca BRD	1.171.309,11	103.917,20	6694	31,12,2008	31,12,2011
10	Atelier tamplarie	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	7744		ipotecat BRD	446.209,28	7.790,50	623	31,12,2008	31,12,2011
11	Statie betoane elba	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	24838,69		sechestrul finante	1.431.205,32	2.376,30	190	31,12,2008	31,12,2011
12	Statie reisser	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	3283,04		sechestrul finante	189.168,76	457,50	0	31,12,2008	31,12,2011
13	Atelier armaturi	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Calea Prutului nr 9	8970,28		sechestrul finante	516.867,53	22.569,00		31,12,2008	31,12,2011
14	Statie betoane barbosi	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Cartier Barbosi	18267,61		sechestrul finante	982.000,00	0,00		31,12,2008	31,12,2011
15	Sediu santier nr 2	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Str regiment 11 Siret	2678,38		Antecontract de vanzare cumparare	801.000,00	0,00		31,12,2008	
16	Balastiera Condrea	Certificat atestare dr.propr.nr.0007/1995	Com Umbraresti	83679,36		sechestrul finante raspundere					
17	teren cota indiviza b6		Bulevardul Marii Unirii nr	53,94		solidara CSU	162.000,00	679,80	479	31,12,2008	31,12,2011
	total			296964,39	23143,77		18.606.932,59		18173		

CONTABIL SEF
EC RUSU MONICA

DIRECTOR GENERAL
EC. MARINESCU VOICU

SITUATIA STOCURILOR DE MATERII PRIME , MATERIALE
PRODUSE FINITE SI PRODUCTIE NETERMINATA

31,12,2011

NR.CRT	DENUMIRE	CONT	VALORI
1	MATERII PRIME	3011	517.186,00
2	AGREGATE	3012	74.214,00
3	MATERIALE AUXILIARE	3021	5.758,00
4	COMBUSTIBIL	3022	11.945,00
5	PIESE SCHIMB	3024	206.093,00
6	ALTE MATERIALE	3028	4.256,00
7	OBIECTE DE INVENTAR	3031	35.039,00
8	ECHIPAMENT DE PROTECTIE	3032	1.552,00
9	BARACAMENTE	3037	65.964,00
10	PRODUSE FINITE	345	334.596,00
11	MATERIALE RECUPERABILE	346	80,00
12	AMBALAJE	381	9.679,00
13	PRODUCTIA NETERMINATA	332	1.179.609,00
14	FURNIZORI DEBIT MATERIALE	4091	199.428,00
TOTAL			2.645.399,00

DIRETOR GENERAL
EC.MARINESCU VOICACONTABIL SEF
EC.RUSU MONICA

A handwritten signature, likely of EC.RUSU MONICA, written in black ink.