

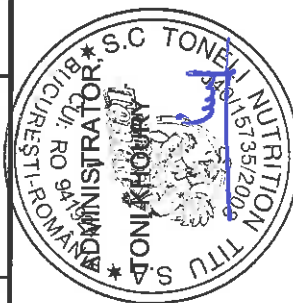
SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoare bruta			Deprecieri			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	cresteri	reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	depr.inreg curs exerc.	reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7
							8=5+6-7
Imobilizari necorporale	26.134	0	0	26.134	19.126	7.008	0
Terenuri	1.541.102	873.157	0	2.414.259	0	0	0
Constructii	1.821.222	0	271	1.820.951	534.125	77.410	58
Instalatii tehn.si masini	1.574.542	42.472	43.590	1.573.424	643.961	253.765	43.590
Alte imobilizari-mobiliere	30.309	0	0	30.309	28.595	497	0
Avansuri si imob.corp. in curs	873.157	-873.157	0	0			0
Total	5.866.466	42.472	43.861	5.865.077	1.225.807	338.680	43.648
Imobilizari financiare				0	0		0
Total active imobilizate	5.866.466	42.472	43.861	5.865.077	1.225.807	338.680	43.648
							1.520.839



INTOCMIT,

MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PIOESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

enumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		lei
		in cont	din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	21.786	0	21.786	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pt depreciere stocuri (cereale)	101.010	155.641	181.287	75.364

S-a anulat provizionul pentru clientul Minitrans Serv care figureaza cu debit neincasat din 28.03.2008, ca urmare a prescrierii acestuia

S-a constituit provizion pentru stocul de materii prime (grau si porumb), scazamintele si perisabilitatile urmand a se acorda la sfarsitul perioadei de gestiune, pentru toata durata acesteia.

ADMINISTRATOR
TONI KHOURY



INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-POIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	441.630,00
rezerva legala	28.565,00
alte rezerve din red.impozit profit	
acoperirea pierderii contabile	0,00
alte rezerve pentru dezvoltare	413.065,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-POIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
		Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta		27.741.740
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)		27.258.303
3. Cheltuielile activitatii de baza		23.169.557
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Cheltuielile de desfacere		805.950
7. Cheltuieli generale de administratie		3.282.796
8. Alte venituri din exploatare		703.939
9. Rezultatul din exploatare (1+8-2)		1.187.376

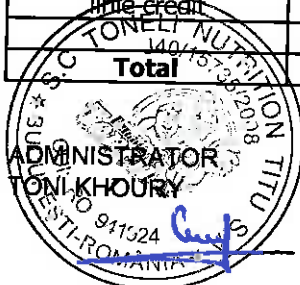
ADMINISTRATOR
TONI KHOURYINTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA
SOS BUCURESTI-POIESTI, NR 42-44
RO941924 ; J40/15735/2008

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	13.182.486	13.182.486	0
clienti interni	13.177.293	13.177.293	0
clienti externi	0	0	0
TVA de rambursat	0	0	0
444,00	0	0	0
267,00	72	72	0
461,00	681	681	0
409,00	4.440	4.440	0
Garantii	0	0	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
imprumuturi	0			
162,167				
furnizori interni	1.781.724	1.781.724		0
furnizori imobiliz	0	0		0
efecte de plata	1.448.729	1.448.729		
408 lei	68.338	68.338		
salarii	32.662	32.662		
contributii asigurari sociale	36.942	36.942		0
contributii somaj	1.074	1.074		0
impozit profit	76.696	76.696		
442	214.027	214.027		
impozit salarii	10.397	10.397		0
446	0	0		
447	723	723		
462	195	195		
catre asociati 455	6.270	6.270		
457	87	87		
419	492.708	492.708		0
alte impozite si taxe	0			0
linii credit	8.450.330	8.450.330		0
	0			0
Total	12.620.902	12.620.902	0	0



INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta certif.de participare, valori mobiliare, oblig convertible, cu prez.inform.cerute in Subsectiunea 8.2;		Nu.	X
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;			
c) numarul si valoarea totala a actiunilor		Numar:	32.090.000
* au fost integral varseate			0,10
* numarul partilor sociale pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;			DA
d) actiuni rascumparabile:			
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			
* valoarea eventualei prime de rascumparare;			
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:			
* tipul de actiuni;			
* numar de actiuni emise;			
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;			
* drepturi legate de distributie:			
* numar, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;			
* perioada de exercitare a drepturilor;			
* pretul platit pentru actiunile distribuite;			
f) obligatiuni emise:			
* tipul obligatiunilor emise;			
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			
* oblig.emise de entit. detinute de o pers.nominalizata sau imput.:			
* valoarea nominala;			
* valoarea inregistrata in momentul platii.			



INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

[Handwritten signature]

RO941924 ; J40/15735/2008

1. Societatea are angajati directori, iar administratorul nu este salariat al societatii.

2. In cursul anului nu au fost acordate credite administratorilor si directorilor

muncitori

MAVRODIN COSTIN

TONELI NUTRITION TITU SA

CALCULUL SI ANALIZA **PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{16.212.113}{12.620.902} = 1,2845447$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{13.185.431}{12.620.902} = 1,0447$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{7.995.035} = 0,0000$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{7.995.035} = 0,0000$$

unde:

* 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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{571.297}{0} = \#DIV/0!$$

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

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{27.741.740}{4.344.238} = 6,3858702$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{27741740}{20.615.937} = 1,3456454$$

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{571.297}{7.995.035} = 0,0714565$$

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 datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{571.297}{27741740} \times 100 = 2,0593409$$

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.



INTOCMIT
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.	
Denumire	SC TONELI NUTRITION TITU SA
Sediu social	BUCURESTI, SOS BUC-PLOIESTI, NR 42-44, SECT 1
Obiect principal de activitate	1091 - Fabricarea preparatelor pentru hrana animalelor de ferma
Perioada la care se refera situatiile financiare	01.01.2011-31.12.2011
Moneda de raportare	Lei RON
Alte observatii	Situatiile financiare sunt proprii societatii nefiind situatii financiare consolidate

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.

Are puncte de lucru	Da.			X	Detine interese de participare		-	Nu.	X
---------------------	-----	--	--	---	--------------------------------	--	---	-----	---

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.

Tip element bilantier	Moneda		Curs referinta						
Datorie	EUR	305.366	4,3197						
Datorie	USD	0	3,3393						
Lichiditati	EUR	0	4,3197						
Lichiditati	USD	62	3,3393						

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;

Categorie	Valoare	Procent	Categorie	Valoare	Procent
Impozit profit/venit activitate curenta	129.667	16%	Impozit profit activitate extraordinara	0	0%

e) Cifra de afaceri:

- prezentarea acestora pe segmente de activitati si pe piete geografice. Jud. Dambovită, Teleorman, Prahova, Arges

27.741.740

f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

Exista evenimente ulterioare datei bilantului			Nu.	X
---	--	--	-----	---

- natura evenimentului; si	_____
- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta.	_____

g) Explicatii despre valoarea si natura.

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	_____
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans,	_____

in situatia in care acestea sunt semnificative.

Furaj furat catre Euro-Casa si Avicola Gaesti, livrarea facandu-se ulterior pe baza avizelor de expeditie.

h) Rate de plata contracte de leasing

			Nu.	X
--	--	--	-----	---

i) In cazul unui leasing financiar, locatorul va prezenta urmatoarele informatii:

- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	_____
- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	_____

In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidenta urmatoarele:				
- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:				
- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;			Nu.	X

- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.			Nu.	X

- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare				

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, evaluare, ast jurid., servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.				19.490

k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.				

l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.				
Suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita			Nu.	X

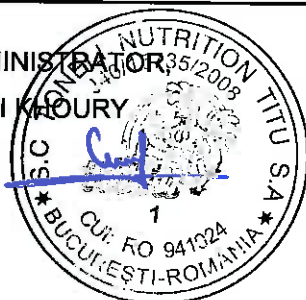
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate				
Exista datoriile probabile si angajamentele acordate			Nu.	X

n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct				
Exista angajamente sub forma garantiilor			Nu.	X

o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.				

p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare				

ADMINISTRATOR
TONI KHOURY



INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

Principii ,politici si metode contabile

In cursul anului, societatea a respectat principiile si regulile contabile conform prevederilor Ordinului Ministerului Finantelor Publice 3055/2009 si Legii Contabilitatii 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel :

- Principiul continuitatii activitatii ,care da indicii favorabile asupra posibilitatii desfasurarii activitatii in perioadele urmatoare ;
- Principiul permanentei metodelor care a presupus continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea ,inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor ,asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile;
- Principiul prudentei ,valorile elementelor bilantiere au fost determinate tinand cont de principiul prudentei;
- Principiul independentei exercitiului,luanduse in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv
- Principiul intangibilitatii,bilantul de inchidere al exercitiului precedent ,corespunde cu bilantul de deschidere al exercitiului curent;
- Principiul necompensarii , nefiind efectuate compensari intre elementele de activ cu cele de pasiv , cu exceptiile prevazute de lege;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului,informatiile cuprinse in situatiile financiare reflectand realitatea economica a fenomenelor si tranzactiilor,nu numai forma lor juridica;
- Principiul pragului de semnificatie neexistand elemente cu valoare semnificativa care sa trebuiasca sa fie prezentate separat;

Nu au fost inregistrate abateri de la principiile contabile enumerate.

Tratamente contabile

Elementele de bilant au fost evaluate ,respectandu-se urmatoarele reguli:

- La data intrarii in patrimoniul bunurile s-au evaluat si inregistrat in contabilitate la valoarea contabila (de intrare),astfel :
 - pentru cele procurate cu titlu oneros ,la valoarea de achizitie;
 - pentru cele produse de societate,la cost de productie
- Evaluarea mijloacelor fixe a fost facuta in concordanta cu prevederile legale si a normelor privind reevaluarea imobiliarilor corporale.
- La incheierea exercitiului elementele patrimoniale au fost reflectate in bilant la valoarea de intrare in patrimoniul ,respectiv la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii.
- Elementele bilantiere exprimate in valuta s-au raportat utilizandu-se cursul de schimb de inchidere.
- La data iesirii din patrimoniul sau la darea in consum bunurile s-au evaluat si s-au sczut din gestiune la valoarea lor de intrare

ADMINISTRATOR
TONI KHOURY



INTOCMIT
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2011

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2010
Capital subscris	3.209.000			3.209.000
Rezerve din reevaluare	2.461.241	0		2.461.241
Rezerve legale	183.088	28.565		211.653
Alte rezerve	1.157.925	555.972		1.713.897
Rezultatul reportat	-13.821	555.972	555.972	-13.821
Profi/Pierdere	588.812	30.785.081	30.637.899	441.630
Repartizare profit	-32.840	28.565	32.840	-28.565
Total capitaluri proprii	7.553.405	31.954.155	31.226.711	7.995.035

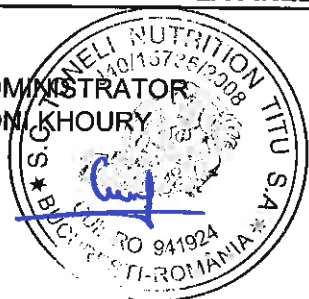
ADMINISTRATOR
TONI KHOURYINTOCMIT
MAVRODIN COSTIN

TONELI NUTRITION TITU SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2011

	ELEMENT PATRIMONIAL	RAND	SUMA
	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI (PROFIT/PIERDERE)	1	441.630
	AMORTIZARI SI PROVIZIOANE INCLUSE IN COSTURI	2	313.349
	VARIATIA STOCURILOR	3	(1.299.121)
	VARIATIA CREANTELOR	4	2.153.067
	VARIATIA FURNIZORILOR SI CLIENTILOR CREDITORI	5	(426.164)
A	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	6	(525.131)
	VARIATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE	7	(296.421)
B	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	8	296.421
	VARIATIA IMPRUMUTURILOR SI DATORIIOR ASIMILATE	9	44.016
	VARIATIA ALTOR DATORII	10	384.198
	VARIATIA CAPITALULUI SOCIAL	11	-
C	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	12	428.214
	VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE ACTIV	13	(9.351)
	VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE PASIV	14	(52.692)
D	FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	15	(43.341)
	FLUX DE NUMERAR TOTAL	16	156.163
	A+B+C+D=D2-D1		(90.673)
D1	DISPONIBILITATI LA INCEPUTUL PERIOADEI	17	93.618
D2	DISPONIBILITATI LA FINELE PERIOADEI	18	2.945

ADMINISTRATOR
TONI KHOURY



INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN