

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-POIESTI, 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	22.550	3.584	0	26.134	10.776	8.350	0
Terenuri	1.541.102	0	0	1.541.102	0	0	0
Constructii	1.821.222	0	0	1.821.222	456.713	77.411	0
Instalatii tehn.si masini	812.034	773.230	10.721	1.574.543	503.804	150.878	10.721
Alte imobilizari-mobilier	30.309	0	0	30.309	28.108	488	0
Avansuri si imob.corp. in curs	0	873.157	0	873.157			0
Total	4.227.217	1.649.97	10.721	5.866.467	999.401	237.127	10.721
Imobilizari financiare				0	0		0
Total active imobilizate	4.227.217	1.649.97	10.721	5.866.467	999.401	237.127	10.721
							1.225.807

ADMINISTRATOR,

TANOS NASRI AL-KHOURY

INTOCMIT,

MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, 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	0	21.786
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pt depreciere stocuri (cereale)	22.567	150.351	71.908	101.010

S-a constituit provizion pentru clientul Minitrans Serv care figureaza cu debit neincasat din 28.03.2008.

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,
TANOS NASRI AL-KHOURY

INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	588.812,00
rezerva legala	32.840,00
alte rezerve din red.impozit profit	
acoperirea pierderii contabile	0,00
alte rezerve pentru dezvoltare	555.972,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURYINTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, 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		22.125.294
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)		21.248.949
3. Cheltuielile activitatii de baza		19.793.152
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Cheltuielile de desfacere		705.956
7. Cheltuieli generale de administratie		749.841
8. Alte venituri din exploatare		289.091
9. Rezultatul din exploatare (1+8-2)		1.165.436

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURYINTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului	lei	
		Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	11.029.419	11.029.419	0
clienti interni	10.915.326	10.915.397	0
clienti externi	0	0	0
TVA de rambursat	66.901	66.901	0
444,00	0	0	0
447,00	0	0	0
461,00	47.121	47.121	0
409,00	0	0	0
Garantii	0		0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
		2	3	4
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
imprumuturi	0			
162,167				
furnizori interni	1.411.771	1.430.939		0
furnizori imobiliz	2.356	2.356		0
efecte de plata	913.705	913.705		
salarii	32.986	32.986		
contributii asigurari sociale	170.882	170.882		0
contributii somaj	4.359	4.359		0
impozit profit	71.543	71.543		
442	0			
impozit salarii	21.427	21.427		0
446	197.620	197.620		
447	4.048	4.048		
462	0	6.855		
catre asociati 455	6.270	6.270		
457	0	87		
419	0	1.335.640		0
alte impozite si taxe	0			0
linie credit	8.406.314	8.406.314		0
	0			0
Total	11.243.281	12.605.031	0	0

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURYINTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

TONELI NUTRITION TITU SA

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta certif.de participare, valori mobiliare, oblig.convertibile, cu prez.inform.cerute in Subsectiunea 8.2;		Nu.	X	
Da.				
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;				
c) numarul si valoarea totala a actiunilor		Numar:	32.090.000	3.209.000,00
* au fost integral varsate				0,10
* numarul partilor sociale pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				
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:				
		* numarul, 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.				

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURY

INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44
RO941924 ; J40/15735/2008

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

3. Salariati

a) indemnizatii cuvenite membrilor organelor de administratie, si de supraveghere;				X		
	Valoare					
b) oblig.contr.cu privire la plata pensiilor fostilor membri ai org.adm., cond.suprav.;	35.892					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie						
					Admin.	Supraveg.
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
	* rata dobanzii;					
	* principalele clauze ale creditului;					
	* suma rambursata pana la acea data;					
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:						
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;641					984.053
	* cheltuieli cu asigurarile sociale; 645					290.163
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					0

MAVRODIN COSTIN

TONELI NUTRITION TITU SA

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

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15.448.840}{12.605.031} = 1,225609$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.123.037}{12.605.031} = 0,8824$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{7.553.405} = 0,0000$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{7.553.405} = 0,0000$$

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{895.706}{165.840} = 5,4010251$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{22.125.294}{4.640.659} = 4,7677052$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{22125294}{20.158.436} = 1,09757$$

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{895.706}{7.553.405} = 0,1185831$$

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

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{729.866}{22125294} \times 100 = 3,2987855$$

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.

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURY

INTOCMIT ,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 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	01.01.2010-31.12.2010
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 Subsectiunii 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 evidentiuate initial intr-o moneda straina.

Tip element bilantier	Moneda		Curs referinta					
Datorie	EUR	106.775	4,2848					
Datorie	USD	0	3,2045					
Lichiditati	EUR	0	4,2848					
Lichiditati	USD	62	3,2045					

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	141.064	16%	Impozit profit activitate extraordinara	0	0%

e) Cifra de afaceri:

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

22.125.294

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 facturat 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.		20.663		
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 detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.				

Structura asociatilor s-a modificat in cursul anului, capitalul social fiind detinut de :

ASOCIATI:	NR.ACTIUNI	VAL	%
AGRI SOL INTERNATIONAL	7.937.909	793.906,60	24,74
SARKIS ELIAS SARKIS	7.021.997	702.129,20	21,88
LAOUN YOUSSEF	3.664.690	366.467,80	11,42
TANOS NASRI AL KHOURY	6.106.299	610.672,70	19,03
LAOUN FADI	3.358.344	335.661,40	10,46
KHOURY TONI	2.442.434	244.204,90	7,61
PPM(Programul de Privatizare in	1.558.327	155.957,40	4,86

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURY

INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN

SC TONELI NUTRITION TITU SA

SOS BUCURESTI-PLOIESTI, NR 42-44

RO941924 ; J40/15735/2008

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2010

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	150.248	32.840		183.088
Alte rezerve	609.204	548.721		1.157.925
Rezultatul reportat	-656.265	2.607.591	3.250.035	-13.821
Profi/Pierdere	1.251.377	25.181.060	25.843.625	588.812
Repartizare profit	-60.212	60.212	32.840	-32.840
Total capitaluri proprii	6.964.593	28.430.424	29.126.500	7.553.405

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL-KHOURYINTOCMIT ,
MAVRODIN COSTIN

TONELI NUTRITION TITU SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2010

	ELEMENT PATRIMONIAL	RAND	SUMA
	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI (PROFIT/PIERDERE)	1	588.812
	AMORTIZARI SI PROVIZIOANE INCLUSE IN COSTURI	2	315.570
	VARIATIA STOCURILOR	3	661.640
	VARIATIA CREANTELOR	4	6.377.405
	VARIATIA FURNIZORILOR SI CLIENTILOR CREDITORI	5	2.128.425
A	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	6	(4.006.238)
	VARIATIA ACTIVELORE IMOBILIZATE	7	1.412.844
B	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	8	(1.412.844)
	VARIATIA IMPRUMUTURILOR SI DATORIILORE ASIMILATE	9	8.406.314
	VARIATIA ALTOR DATORII	10	(1.659.351)
	VARIATIA CAPITALULUI SOCIAL	11	-
C	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	12	6.746.963
	VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE ACTIV	13	(13.706)
	VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE PASIV	14	(1.282.237)
D	FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	15	(1.268.531)
	FLUX DE NUMERAR TOTAL	16	59.350
	A+B+C+D=D2-D1		34.800
D1	DISPONIBILITATI LA INCEPUTUL PERIOADEI	17	58.818
D2	DISPONIBILITATI LA FINELE PERIOADEI	18	93.618

ADMINISTRATOR,
TANOS NASRI AL KHOURY

INTOCMIT,
MAVRODIN COSTIN