

S.C. COMCEREAL S.A. PRAHOVA
PLOIEȘTI, STR VĂLENI NR 137
NR ORC J29/341/1996, CIF RO 8188318
CAP SOC VĂRSAT 3.557.810 LEI
NR.2305/21.05.2015

CĂTRE
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI
Piata RASDAQ

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.	
22 MAY 2015	
INTRARE	6270
NR.	IESIRE

Vă trimitem alăturat Raportul anual încheiat la data de 31.12.2014 conform Regulamentului nr. 1 /2006, împreună cu următoarele:

- Bilanțul contabil și contul de profit și pierdere la data de 31.12.2014, notele explicative la situațiile financiare anuale la 31.12.2014
- Raportul administratorilor pentru anul 2014
- Raportul auditorului financiar independent la data de 31.12.2014
- Declarația conducerii societății privind modul de întocmire a raportării anuale la data de 31.12.2014
- Hotărârea AGOA nr.1/2015 și Hotărârea AGEA nr.2/2015

Director general,
Iordanescu Mihaela



Director economic,
Leonte Adriana

A handwritten signature in black ink.

RAPORTUL ANUAL
conform Regulamentului C.N.V.M.
nr. 1/2006 pentru exercițiul financiar 2014

Data raportului: **20 mai 2015**

S.C. Comcereal S.A. Prahova

Ploiești, strada Văleni, nr.137.

Nr. Telefon : 0244.521037

Fax : 0244.521581

Nr. și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului Prahova: J29 / 341 / 01.03.1996

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise – BVB-RASDAQ

Cod de înregistrare fiscală RO 8188318

Capital social subscris și vărsat: 3.557.810 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- acțiuni nominative cu valoare nominală de 2,5 lei/acțiune

1. Analiza activității Societății Comerciale COMCEREAL S.A.

Activitatea principală a societății este, conform obiectului de activitate, contractarea, achiziționarea și valorificarea produselor agricole: cereale, plante tehnice și semințe oleaginoase, comerț cu ridicata produse agricole și prestări servicii pentru agricultură.

Societatea a fost înființată la 01.03.1996 în baza Hotărârii de Guvern nr. 1054/1995 privind reorganizarea R. A. Romcereal.

În anul financiar 2014 nu avut loc fuziuni sau reorganizări importante ale societății.

În anul financiar 2014 nu au fost modificări ale capitalului social.

La 31 decembrie 2014, structura acționariatului se prezintă astfel:

ACȚIONARI SEMNIFICATIVI

- **S.C. Interagro S.R.L. Zimnicea** cu un număr de 1.366.751 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune ceea ce reprezintă 96,0388 % din capitalul social.

ACȚIONARI NESEMNIFICATIVI

- **Persoane fizice** cu un număr de 56.373 acțiuni cu aceeași valoare nominală ceea ce reprezintă 3,9612% din capitalul social.

Conform planului de investiții aprobat de Adunarea Generală Ordinară a acționarilor, în anul 2014, raportat la disponibilitățile bănești , s-au realizat investitii in valoare de 243.287 lei constand in urmatoarele obiective:

Nr.crt.	Denumire mijloc fix achizitionat	Data achizitiei	Valoare(lei)) fara TVA
1	AUTOTURISM TOYOTA LAND CRIUSER	30.06.2014	167.200
2	AUTOTURISM DACIA LOGAN	30.06.2014	9.100
3	BANDA TRANSPORTOARE	14.07.2014	3.686
4	COPIATOR XEROX	31.07.2014	4.508
5	MODERNIZARE SILOZ CEREALE	24.10.2014	58.793
	TOTAL		243.287

În anul 2014 în spațiile de depozitare Comcereal S.A. au fost achiziționate și depozitate următoarele cantități de produse:

Nr. crt.	Produs	Cantitatea (to)		
		2012	2013	2014
1.	Grâu	10.491	8.864	18.986
2.	Porumb	12.107	10.521	36.019
3.	Orz, ovăz, orzoaică	1.062	900	1.514
4.	Fl. Soarelui	4.393	4.051	3.693
5.	Rapiță	593	2.754	2.740
7	Malț, orz bere S.C Bergenbier,Soufflet	11.188	3.500	14.796
	TOTAL	39.993	30.590	77.748

Produsele achiziționate sunt oferite spre desfacere producătorilor industriali de profil din județul Prahova și din județele limitrofe.

În custodie sunt primite produse agricole de la toți producătorii agricoli, indiferent de forma de proprietate și care, în baza unor contracte de prestări servicii și a unor tarife negociate pe operațiuni, își pot păstra în condiții de calitate conform STAS produsele până la livrarea acestora sau restituirea lor către proprietari.

Astfel, societatea prestează următoarele servicii către producătorii agricoli :

- preluarea în depozit a produselor agricole.
- condiționarea produselor agricole pentru eliminarea corpurilor străine
- uscarea produselor agricole pentru aducerea la parametrii STAS care să asigure stabilitate în conservare.
- păstrarea și depozitarea produselor agricole până la restituirea sau livrarea acestora către diverși beneficiari.

În ultimii trei ani, ponderea activităților desfășurate conform obiectului de activitate în cifra de afaceri totală se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Activitate	Pondere în cifra de afaceri		
		2012	2013	2014
1	Comerț cu ridicata produse agricole	86,02	93,47	75,20
2	Prestări servicii pentru producătorii agricoli	13,98	6,53	24,80

În cea ce privește obiectul de activitate, în județ nu există foarte multe societati cu același profil, cu spații de depozitare care să presteze servicii de aceeași natură. La reorganizarea fostei regii Romcereal, în județul Prahova, toate spațiile de depozitare au trecut în patrimoniul Comcereal S.A.

Nu putem spune că există o dependență semnificativă a societății față de un singur client, având în vedere varietatea de produse agricole achiziționate. Astfel, piața de desfacere se întinde către fabrici de morărit- panificație, fabrici de ulei din floarea soarelui, rapiță, fabrici de alcool și de bere, crescători de păsări și animale.

Principalii furnizori de produse agricole sunt unitățile agricole din județ cu capital de stat și privat și producătorii particulari.

La 31 decembrie 2014 societatea avea un număr de 79 salariați cu contract de muncă pe durată nedeterminată, din care cu studii superioare – ingineri și economiști 12 salariați, 46 muncitori și 21 salariați din personal tehnic, administrativ și de conducere în cele șapte subunități și sediul societății. Organigrama societății cuprinde compartimente la nivel de sediu social și șef bază, contabilitate primară, laborator , gestionar și atelier mecanic la nivel de puncte de lucru .

Relațiile personalului cu conducerea sunt de subordonare și colaborare în limita responsabilităților din fișa postului, respectându-se contractul colectiv de muncă aplicabil.

2. Activele corporale ale societății.

Societatea Comercială Comcereal S.A. Prahova își desfășoară activitatea la nivelul județului Prahova dispunând de baze de recepție, puncte de lucru dispersate pe întreg județul funcționând ca unități cu gestiune centralizată ca achiziții și prestări servicii pentru orice cerere de ofertă sau piață pe bază de marketing.

Activitatea societății se desfășoară în cadrul a șapte baze din care una este siloz – bază de preluare și depozitare și 6 baze de recepție, cu o capacitate totală de depozitare cereale boabe și îngrășăminte chimice depășind 131.000 tone.

Bazele de recepție sunt dotate cu instalații și utilaje specifice, laboratoare pentru determinarea calității, un parc de utilaje pentru manipularea și transportul produselor cuprinzând elevatoare, benzi transportoare, tractoare, remorci, autobene, depozite pentru materiale, ambalaje, combustibili, rampe și platforme acoperite și neacoperite, magazii, șoproane multifuncționale, pătule pentru depozitarea temporară, etc.

Nr.crt.	Baza de recepție	Capacitate de depozitare	
		Totală	exclusiv pentru cereale
1.	Ciorani	16.000	16.000
2.	Crivina	16.000	11.000
3.	Florești	8.000	8.000
4.	Inotești	16.000	13.000
5.	Mizil	22.000	17.000
6	Zănoaga	14.000	14.000
7.	Siloz Ploiești	39.000	34.000
	Total	131.000	113.000

Societatea are titlu de proprietate asupra terenului din anul 1998 pentru suprafața totală de 437.546 mp.

Clădirile și construcțiile speciale sunt vechi, construite în perioada 1958-1980 magazii depozitare cereale, 1980-1988, pătule și șoproane multifuncționale, dar sunt bine întreținute, reparate la timp și anual sunt pregătite pentru preluarea produselor din campaniile agricole.

De la înființare, din anul 1996, societatea a înregistrat profit, acestea fiind repartizat conform bilanțului anual aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor pentru fond de rezervă, participarea salariaților la profit și dividende. Excepție fac anii 2005, 2006, 2008, 2009, 2012, 2013 ani în care s-a înregistrat pierdere fiscală.

Astfel, în ultimii ani, societatea nu a distribuit dividende acționarilor, profitul realizat în anul 2007, 2010, 2011 și 2014 fiind utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

La 31 decembrie 2014 societatea era condusă de un Consiliu de administrație format din trei membri, realesi pentru patru ani, începând cu anul 2014, toti din partea acționarului majoritar S.C. Interagro S. R.L.

Lista administratorilor la data de 31 decembrie 2014:

1. Dogaru Sorin-Cezar, inginer, Președinte C. A – Director Departament Agricultură, S.C Interagro S.A Bucuresti;
2. Cadar Marcel-Gicu, inginer, membru C.A- Director General S.C Interagro S.A Bucuresti;
3. Ghizdăreanu Marian, inginer membru C.A- Director Export-Import S.C Interagro S.A Bucuresti.

Societatea este reprezentată în relațiile cu terți de un Consiliu de conducere format din :

1. Iordanescu Mihaela Vasilica - director general din anul 2014, angajata în societate din anul 2014, inginer agronom, absolvent U.S.A.M.V Bucuresti, Facultatea de Agronomie;
2. Leonte Adriana - director economic din anul 2009, angajat în societate din anul 1999, economist, absolventă a Universității Petrol-Gaze Ploiesti, Facultatea Litere și Științe, profil – Contabilitate și Informatica de gestiune.

Cu privire la activitatea desfășurată de administratorii societății și conducerea acesteia, nu au fost înregistrate litigii sau proceduri administrative în care aceștia să fie implicați, în ultimul an și nici situații în care aceștia să nu-și poată îndeplini atribuțiile în cadrul societății.

SITUAȚIA FINANCIAR- CONTABILĂ

Făcând o analiza a situației economico-financiare conform bilanțului pe anul 2014, comparativ cu ultimii trei ani putem concluziona că rezultatele au cunoscut un trend ascendent, în primii doi ani, urmat de un trend descrescător în anul de referință datorat intrărilor mai mici produse agricole și cu prețuri de achiziție inferioare prețurilor de vânzare a acestora, în funcție de particularitățile anului agricol față de anii precedenți, cererea mai mică de îngrășăminte chimice.

Ținând cont și de faptul că nu s-au înregistrat datorii la bugetul de stat, bugetele locale și nici restanțe față de bănci, rezultă că societatea este activă pe piață, își poate acoperi dobânzile și poate face față obligațiilor de plată.

Rezultatele de ansamblu ale societății

Postul	U.M.	2012	2013	2014
Venituri totale	lei	17.958.390	31.154.335	28.306.374
Profit - pierdere	lei	-2.118.503	-5.154.133	398.172
Active totale	lei	35.751.974	30.067.518	23.283.831
Active circulante	lei	22.852.267	16.437.589	11.793.254
Disponibilități bănești	lei	206.528	205.776	173.577

Mijloace economice - lei –

Postul	2012	2013	2014	Structura activelor în 2014(%)			
Terenuri	854.623	854.623	854.623	7,49	-	-	-
Clădiri și construcții speciale	10.394.645	11.482.158	9.538.660	83,57	-	-	-
Echipamente tehnologice și mijloace de transport	1.529.102	1.180.175	982.806	8,61	-	-	-
Alte mijloace fixe	850	0	0	0	-	-	-
Imobilizări corporale în curs	38.210	38.210	38.210	0,33			
Total mijloace fixe	12.817.430	13.555.166	11.414.299	100,00	-	-	-
Imobilizări financiare	44.251	44.251	44.251	-	-	-	-

Active imobilizate necorporale	2.073	296	0	-	-	-	-
Active imobilizate corporale Total	12.863.754	13.599.713	11.458.550	-	100,00	-	49,21
Stocuri	19.661.719	12.577.341	7.006.870	-	-	59,41	-
Creanțe și decontări	2.784.020	3.064.431	3.127.154	-	-	26,52	-
Disponibilități	406.528	795.817	1.659.230	-	-	14,07	-
Active circulante Total	22.852.267	16.437.589	11.793.254	-	-	100,00	54,67
Conturi de regularizare	35.853	30.216	32.027	-	-	-	0,10
Total activ	35.751.974	30.067.518	23.283.831	-	-	-	100,00

Activele imobilizate dețin o pondere de 49,21 % în totalul activelor și sunt reprezentate de clădiri – spații de depozitare cereale și terenuri.

Avându-se în vedere domeniul de activitate, se justifică ponderea mare a clădirilor și a construcțiilor speciale cât și a echipamentelor tehnologice specifice în total mijloace fixe.

Datele privind activele imobilizate cuprind și diferențele rezultate în urma reevaluării efectuate conform Ordinului 3055/2009.

Activele circulante reprezintă 54,67 % în totalul activelor. În structura acestora, ponderea o dețin stocurile de mărfuri și îngrășăminte chimice, pentru care nu a existat piață de desfacere în ultima parte a anului .

Analiza contului de profit și pierdere.

Contul de rezultate sau "Profit și pierdere" are în componența sa veniturile, cheltuielile și diferența dintre acestea: profitul sau pierderea.

1. Veniturile

Denumirea	2012		2013		2014	
	lei	%	lei	%	lei	%
1. Venituri din exploatare	17.906.179	99,71	31.150.031	99,99	28.299.249	99,98
2. Venituri financiare	52.211	0,29	4.304	0,01	7.125	0,02
3. Venituri totale	17.958.390	100	31.154.335	100	28.306.374	100
4. Cifra de afaceri	17.628.912	X	31.037.923	X	28.206.388	X

Structura totala arată că veniturile din exploatare reprezintă peste 99,959 % din acestea, ele fiind în aceeași pondere ca în anul de referință 2013 analizate în raport cu veniturile totale.

Nr. crt.	Venituri din exploatare	2012		2013		2014	
		lei	%	lei	%	lei	%
1.	Venituri din vânzarea mărfurilor	15.164.174	84,69	29.011.394	93,13	24.815.088	87,69
2.	Venituri din producția vândută	2.464.738	13,76	2.026.529	6,51	3.391.300	11,98
3.	Venituri din producția stocată						
4.	Venituri din subvenții de exploatare						
5.	Alte venituri de exploatare	277.267	1,55	112.108	0,36	92.861	0,33
6.	Total venituri expl.	17.906.179	100	31.150.031	100	28.299.249	100

Structura veniturilor din exploatare s-a modificat de la an la an, în funcție de cantitățile de produse agricole atrase în proprietatea Comcereal în vederea valorificării, cât și de cantitățile de cereale, plante tehnice și semințe oleaginoase atrase în custodie, veniturile din vânzarea mărfurilor fiind majoritare în toți cei trei ani de referință.

2. Cheltuielile

Structura cheltuielilor aferente veniturilor din exploatare în perioada 2012-2014, este prezentată în tabelul următor:

Postul	2012		2013		2014	
	lei	%	lei	%	lei	%
1. Cheltuieli cu mărfurile	12.877.790	65,19	27.772.709	80,26	19.937.073	72,68
2. Cheltuieli materiale total	966.234	4,81	896.154	2,47	1.140.959	4,09
3. Cheltuieli cu lucrări și servicii prestate de terți	860.304	5,29	1.454.638	4,01	798.147	2,86
4. Impozite și taxe	120.071	1,59	123.364	0,34	251.636	0,90
5. Cheltuieli cu personalul	2.962.048	14,95	3.076.947	8,47	3.095.407	11,09
6. Cheltuieli cu amortizarea	1.636.997	8,17	1.614.911	4,45	2.337.629	8,38
Total cheltuieli	20.076.893	100	36.308.468	100	27.908.202	100

În perioada analizată, în structura cheltuielilor pentru exploatare s-au produs schimbări de la an la an astfel:

- Cheltuielile cu livrarea mărfurilor au scăzut datorita descarcarii de gestiune aferente vanzarilor mai mici de marfuri comparativ cu anul 2013;
- Au crescut cheltuielile materiale datorită modernizarilor realizate in unele baze de receptie, a consumului de carburanți mai mare generat de procesul de uscare a porumbului, a consumului mai mare de piese de schimb, materiale, etc.;
- Ponderea cu cheltuielile cu personalul a fost relativ aceeași ca a anului de referință 2013,.

3. Rezultatele

Postul	2012 (lei)	2013 (lei)	2014 (lei)
Total venituri	17.958.390	31.154.335	28.306.374
Total cheltuieli	20.076.893	36.308.468	27.908.202
Profit(pierdere) brut	-2.118.503	-5.154.133	398.172
Profit – pierdere(net/a)	-2.118.503	-5.154.133	398.172

Analizând rezultatele obținute în ultimii trei ani, se poate concluziona că afacerea societăți în anul financiar 2014 a fost profitabila, ceea ce a permis acoperirea unei mici parti din pierderea fiscala aferenta anului 2013, diferenta preconizandu-se a fi acoperita in anul financiar 2015.

In ceea ce privește principalii indicatori economico-financiar, aceștia au fost satisfăcători, fiind în limite normale:

Nr. crt.	INDICATOR	U.M.	REALIZĂRI	
			2013	2014
0.	1.	2.	3	4.
1.	Rata profitului brut	%	-16,61	1,41
2.	Lichiditate curentă	%	1,13	1,59
3.	Lichiditate imediată	%	0,27	0,65
4.	Productivitatea muncii	lei/salariat	365.152	357.043
5.	Ponderea cheltuielilor cu salarii directe în chelt.expl.	%	8,65	11,21

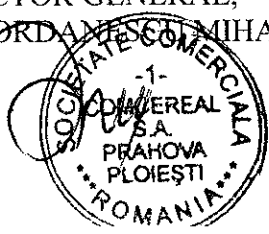
Nivelul indicatorilor de mai sus este bun, indică faptul că societatea noastră este activă pe piață, își poate acoperi dobânzile la creditele contractate și poate face față obligațiilor de plată. Politica societății este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor în momentul în care ele devin exigibile. Efectele crizei generale care se manifestă în economia românească se resimt și în situația economico financiară a societății noastre, iar conducerea nu poate estima efectul pe care acestea le-ar putea avea asupra rezultatelor și a fluxului de numerar al firmei.

Rezultatul economico-financiar, profitul contabil inregistrat la data de 31.12.2014, au fost influntate de factori ce au tinut de anul agricol 2014, de relatia dintre cerere si oferta, de cresterea preturilor de achizitie la produsele agricole din recolta 2014, de vanzarea produselor agricole din recolta 2013 si din cea a anului 2014 in prima si ultima parte a anului 2014 la un pret de vanzare apropiat pretului mediu de achizitie, ceea ce nu a mai permis valorificarea cu un profit mare al acestora, de cantitatile mai mari de produse atrase la custodie ceea ce a condus la inregistrarea de venituri din prestari servicii semnificative.

Rezultatul exercitiului financiar 2014 a fost supus aprobarii A.G.O.A din luna aprilie 2015.

Bilantul contabil, contul de profit si pierdere la 31.12.2014, impreuna cu notele explicative, au fost intocmite in concordanta cu datele din balanta de verificare la data de 31.12.2014, cu respectarea Legii contabilitatii nr.82/1991, Republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/29.10.2009, care aproba Reglementarile contabile conforme cu directivele europene, cu aplicabilitate incepand cu data de 01.01.2010.

DIRECTOR GENERAL,
ING. IORDANESCU MIHAELA



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. LEONTE ADRIANA

S.C. COMCEREAL S.A. PRAHOVA
STR. VĂLENI NR. 137, PLOIEȘTI
CAPITAL.SOC. 3.557.810 LEI
Nr. R.C. J 29/341/1996,C.I.F. RO 8188318

HOTĂRĂREA Nr. 1 Din 09 Aprilie 2015

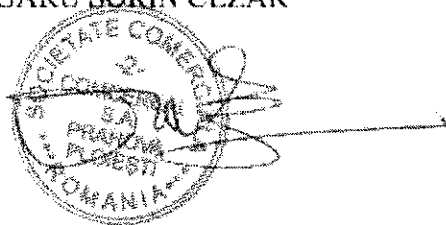
Adunarea Generala Ordinară a Acționarilor de la S.C. COMCEREAL S.A. PRAHOVA cu sediul în Ploiești, Str. Văleni, nr.137, județul Prahova, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova sub nr. J 29 /341/ 1996, cod de înregistrare fiscală RO 8188318, legal convocată și întrunită la sediul societății , la data de 09.04.2015,orele 9,00, în prezența acționarilor reprezentând 96,053% din capitalul societății, prin unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE:

- Art. 1** Se aprobă Raportul auditorului financiar extern pentru exercițiul financiar 2014 și Raportul de gestiune al administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2014 .
- Art. 2** Se aprobă situațiile financiare pentru anul 2014.
- Art. 3** Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2014.
- Art. 4** Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015.
- Art. 5** Se aprobă Planul de investiții al societății pentru anul 2015
- Art. 6** Se stabilește data de 28 Aprilie 2015 și 27 Aprilie 2015 ca date de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele Hotărârii AGOA.
- Art. 7** Se împuternicește Președintele Consiliului de Administrație al S.C.Comcereal S.A., să reprezinte societatea în vederea publicării hotărârii AGOA la Oficiul Registrului Comerțului Prahova.

**PREȘEDINTE,
Consiliul de Administrație**

Ing.DOGARU SORIN CEZAR



**Secretar,
Ec.Leonte Adriana**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Adriana Leonte'.

HOTĂRÂREA Nr. 2

Din 09 Aprilie 2015

Adunarea Generala Extraordinara a Acționarilor de la S.C. COMCEREAL S.A. PRAHOVA cu sediul în Ploiești, Str. Văleni, nr.137, județul Prahova, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Prahova sub nr. J 29 /341/ 1996, cod de înregistrare fiscală RO 8188318, legal convocată și întrunită la sediul societății ,la data de 09.04.2015, orele 10,00, în prezența acționarilor reprezentând 96,053% din capitalul societății, prin unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aproba contractarea de catre Societate a unei facilitati de credit pentru finantarea/refinantarea achizitiei stocurilor de cereale si plante oleaginoase in suma de 20.000.000 lei, de la Raiffeisen Bank S.A ("Banca");

Art.2 Se aproba prelungirea scadentei/ maturitatii ,facilitatii de credit, sub forma de overdraft neangajant pentru finantarea activitatii curente a Societatii, in valoare de 3.000.000 lei, acordata de banca societatii in baza contractului de facilitate nr. 0093/2014 , pana la data de 31.05.2016;

Art.3 Se aproba mentinerea de catre Societate a urmatoarelor garantii in favoarea Bancii, in vederea garantarii facilitatilor de credit susmentionate:

- a) ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in Floresti, judetul Prahova, tarlăua 15, parcela 883- Cc, constand in: (i) teren intravilan, curti constructii, in suprafata masurata de 35.427 mp (suprafata din acte de 35.433 mp), identificat cu nr.cad. 224, si (ii) constructiile edificate pe acest teren, in suprafata totala construita de 11.332,82 mp si identificate dupa cum urmeaza: C1 - patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C1, C2- patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C2, C3 - patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C3, C4- patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C4, C5 - patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C5, C6 - patul lemn, in suprafata construita de 357,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C6, C7 - sopron multifunctional, in suprafata construita de 662,48 mp, identificata cu nr.cad. 224-C7, C8 - sopron multifunctional, in suprafata construita de 662,48 mp, identificata cu nr.cad. 224-C8, C9- sopron multifunctional, in suprafata construita de 662,48 mp, identificata cu nr.cad. 224-C9, C10 - atelier si magazie, in suprafata construita de 81 mp, identificata cu nr.cad. 224-C10, C11 – anexa, in suprafata construita de 61 mp, identificata cu nr. cad. 224-C11, C12 - uscator, in suprafata construita de 33,32 mp, identificata cu nr. cad.224-C12, C13 - statie primire, in suprafata construita de 31,39 mp, identificata cu nr.cad. 224-C13, C14- sopron multifunctional, in suprafata construita de 1405,95 mp, identificata cu nr.cad. 224-C14, C15 – magazie cereale, in suprafata construita de 1228,82 mp, identificata cu nr. cad.224-C15, C16- sopron buncar, in suprafata construita de 151,29 mp, identificata cu nr.cad. 224-C16, C17 –cantar bascula, in suprafata construita de 36,89 mp, identificata cu nr.cad. 224-C17, C18 –magazie cereale, in suprafata construita de 1414,50 mp, identificata cu nr.cad. 224-C18, C19 – sopron multifunctional, in suprafata construita de 447,30 mp, identificata cu

nr.cad. 224-C19, C20 – rezervor apa, in suprafata construita de 56 mp, identificata cu nr.cad. 224-C20, C21 – wc, in suprafata construita de 6 mp, identificata cu nr.cad. 224-C21, C22 – patul lemn, in suprafata construita de 165,60 mp, identificata cu nr.cad. 224-C22, C23 – arhiva, in suprafata construita de 58,52 mp, identificata cu nr.cad. 224-C23, C24 – punct analiza laborator, in suprafata construita de 124,84 mp, identificata cu nr.cad. 224-C24, C25 – cabina cantar, in suprafata construita de 26,74 mp, identificata cu nr.cad. 224-C25, C26 – patul lemn, in suprafata construita de 244,60 mp, identificata cu nr.cad. 224-C26, C27 – beci, in suprafata construita de 37,80 mp, identificata cu nr.cad. 224-C27, C28 – patul lemn, in suprafata construita de 280,60 mp, identificata cu nr.cad. 224-C28, C29 – patul lemn, in suprafata construita de 332,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C29, C30 – patul lemn, in suprafata construita de 391 mp, identificata cu nr.cad. 224-C30, C31 – patul lemn, in suprafata construita de 282,72 mp, identificata cu nr.cad. 224-C31, C32 – birou, garaj si magazie, in suprafata construita de 80,23 mp, identificata cu nr.cad. 224-C32, C33 – buncar primire, in suprafata construita de 25,76 mp, identificata cu nr.cad. 224-C33, C34 – punct randament, in suprafata construita de 89,60 mp, identificata cu nr.cad. 224-C34, C35 – grajd, in suprafata construita de 33,12 mp, identificata cu nr.cad. 224-C35, C36 – parc carburanti, in suprafata construita de 76 mp, identificata cu nr.cad. 224-C36, inregistrat in Cartea Funciara nr.21299 (nr. Cf vechi 130) a localitatii Floresti, imobil aflat in proprietatea Societatii;

- b) ipotecă imobiliara asupra imobilului compus din teren in suprafata de 44.211mp (44.205 mp din masuratori), identificat cu nr. cad. 4650 si urmatoarele constructii (in suprafata totala construita la sol de 12.388,86 mp): constructia C1 – sopron primire – in suprafata de 35 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C1; constructia C2 – sopron metal – in suprafata de 151,91 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C2; constructia C3 – magazie cereale – in suprafata de 1287,40 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C3; constructia C4 – magazie cereale – in suprafata de 1410,50 m.p., identificat cu nr. Cad. 4650-C4; constructia C5 – cabina cantar – in suprafata de 14,99 m.p. – identificat cu nr. cad. 4650-C5; constructia C6 – bazin apa – in suprafata de 100 m.p. – identificat cu nr. cad. 4650-C6; constructia C7 – atelier – in suprafata de 71,07 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C7; constructia C8 – WC – in suprafata de 22,44 m.p. – identificat cu nr. cad. 4650-C8; constructia C9 – patul lemn – in suprafata de 206,19 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C9; constructia C10 – patul lemn – in suprafata de 206,19 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C10; constructia C11 – patule circulare – in suprafata de 658,72 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C11; constructia C12 - patule circulare – in suprafata de 1349,66, identificat cu nr. cad. 4650-C12; constructia C13 - patule circulare – in suprafata de 658,72 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C13; constructia C14 - patul lemn - in suprafata de 220,72 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C14; constructia C15 – statie auto - in suprafata de 209,10 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C15; constructia C16 – siloz - in suprafata de 2013,44 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C16; constructia C17 – sopron multifunctional - in suprafata de 1928,14 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C17; constructia C18 – cabina cantar - in suprafata de 18,59 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C18; constructia C19 – buncar - in suprafata de 66,83 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C19; constructia C20 – sopron metal - in suprafata de 145,14 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-20; constructia C21 – sopron multifunctional - in suprafata de 404,14 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C21; constructia C22 – magazie metal – in suprafata de 12,30 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C22; constructia C23 – statie carburanti - in suprafata de 12,58 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C23; constructia C24 – birouri - in suprafata de 301 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C24; constructia C25 – magazie metal - in suprafata de 145,80 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C25; constructia C26 – cabina poarta - in suprafata de 13,23 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C26; constructia C27 – sopron parcare auto – in suprafata de 148,50 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C27; constructia C28 – remiza locomotive – in suprafata de 85,60 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C28; constructia C29 – WC - in suprafata de 5,92 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C29; constructia C30 – statie auto nr. 2 - in suprafata de 184,24 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C30; constructia C31 – sopron copertina - in suprafata de 300,80 m.p., identificat cu nr. cad. 4650-C31, inscise in Cartea funciara nr. 123507/Ploiesti

(provenita din conversia de pe hartie a CF nr. 3559/Ploiesti, situat in municipiul Ploiesti, str. Soseaua Vestului nr. 23, judetul Prahova, imobil aflat in proprietatea Societatii;

- c) ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in localitatea Mizil, judetul Prahova, strada Bariera Fulgii nr. 2, compus din teren intravilan, in suprafata de 49.461 mp identificat cu nr. Cad. 724, si constructiile aferente: **C1** – 2 magazine cereale, identificata cu nr. Cad. 724-C1, **C2** – uscator cereale, casa scarii, uscator si cuptor, identificata cu nr. Cad. 724-C2, **C3**- 2 magazine cereale, identificata cu nr.cad. 724-C3, **C4**- 2 magazine cereale si punct randament, identificata cu nr. Cad. 724-C4, **C5** – 2 magazine cereale, identificata cu nr. Cad. 724-C5, **C6** – cabina cantar si cantar, identificata cu nr. Cad. 724-C6, **C7** – birouri si 2 laboratoare, 2 holuri, veranda si 6 birouri, identificata cu nr. Cad. 724-C7, **C8** – cabina cantar si cantar, identificata cu nr. Cad. 724-C8, **C9** – controlul calitatii, identificata cu nr. Cad. 724-C9, **C10** – cabina poarta, identificata cu nr. Cad. 724-C10, **C11**- cabina cantar si cantar, identificata cu nr. Cad. 724-C11, **C12** – arhiva, identificata cu nr. Cad. 724-C12, **C13** – grup sanitar + 2 holuri si 5 WC, identificata cu nr. Cad. 724-C13, **C14** – magazin, identificata cu nr. Cad. 724-C14, **C15** – patul de lemn, identificata cu nr. Cad. 724-C15, **C16** – patul de lemn, identificata cu nr. Cad. 724-C16, **C17** – 2 grajduri, identificata cu nr. Cad. 724-C17, **C18** – punct de transformare, identificata cu nr. Cad. 724-C18, **C19** – patul de lemn, identificata cu nr. Cad. 724-C19, **C20** – patul de lemn, identificata cu nr. Cad. 724-C20, **C21**- atelier memorie, vestiar, dusuri, hol, post trafo, remiza PSI, identificata cu nr.cad. 724-C21, **C22**- sopron multifunctional, identificata cu nr.cad. 724-C22, **C23** – patul de lemn, identificata cu nr.cad. 724-C23, **C24**- patul lemn, identificata cu nr.cad. 724-C24, inregistrat in Cartea Funciara nr. 21337 (nr. CF vechi 675/N) a localitatii Mizil, aflat in proprietatea Societatii;
- d) ipoteca imobiliara asupra imobilului situat in localitatea Dumbrava, Baza de receptie cereala Zanoaga, judetul Prahova, compus din teren intravilan, in suprafata de 47.052 mp, identificat cu nr. Cad. 198, si constructiile aferente: **C1** –magazie atelier cu SC= 89,18 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C1, **C2** – bascula cu sc=21,24 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C2, **C3**- cabina cantar cu sc=10,26 mp, identificata cu nr.cad. 198-C3, **C4**- rezervor apa cu sc= 71,53 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C4, **C5** – magazie cu sc=1231,50 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C5, **C6** – magazie cu sc=2178,83 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C6, **C7** – statie primire cu sc=28,31 mp, cu nr. Cad. 198-C7, **C8** – sopron cu sc=135,66 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C8, **C9** – sopron cu sc= 42,92 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C9, **C10** – statie sortare cu sc=21,56 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C10, **C11**- instalatie uscare cu sc=82,72 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C11, **C12** – magazie cu sc= 2397,95 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C12, **C13** – magazie cu sc=2178,83 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C13, **C14** – patul de lemn cu sc=352,56 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C14, **C15** – patul de lemn cu sc=131,51 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C15, **C16** – patul de lemn cu sc=566,4 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C16, **C17** – casa PSI cu sc= 37,78 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C17, **C18** – patul de lemn cu sc=77,08 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C18, **C19** – magazie cu sc=784 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C19, **C20** – wc cu sc=14,5 mp, identificata cu nr. Cad. 198-C20, **C21**- patul lemn cu sc=159,3 mp, identificata cu nr.cad. 198-C21, **C22**- patul lemn cu sc=427,20 mp, identificata cu nr.cad. 198-C22, **C23** – birouri cu sc=28,37 mp, identificata cu nr.cad. 198-C23, **C24**- sopron cu sc= 18,72 mp, identificata cu nr.cad. 198-C24, **C25**- patul de lemn cu sc= 451,35 mp, identificata cu nr.cad. 198-C25, **C26**- patul de lemn cu sc= 451,35 mp, identificata cu nr.cad. 198-C26, **C28**- patul lemn cu sc= 457,6 mp, identificata cu nr.cad. 198-C28, **C30**- patul lemn cu sc= 227,5 mp, identificata cu nr.cad. 198-C30, **C31**- patul lemn cu sc= 227,5 mp, identificata cu nr.cad. 198-C31, **C32**- patul lemn cu sc= 474,11 mp, identificata cu nr.cad. 198-C32, **C33**- patul lemn cu sc= 474,11 mp, identificata cu nr.cad. 198-C33, **C34**- patul lemn cu sc= 474,11 mp, identificata cu nr.cad. 198-C34, inregistrat in Cartea Funciara nr. 20588 (nr. CF vechi 99) a localitatii Dumbrava, aflat in proprietatea Societatii;
- e) ipoteca asupra tuturor stocurilor brute prezente si viitoare de cereale si plante oleaginoase, de ulei si de alte produse derivate, rezultate in urma procesarii cerealelor si plantelor oleaginoase

(incluzand fara a se limita la cele achizitionate de Societate din facilitatile de credit acordate de Banca, si/sau din surse proprii ale societatii, etc), depozitate in locatiile proprietatea Societatii, separat de alte stocuri ale Societatii care nu sunt ipotecate in favoarea Bancii;

f) ipoteca asupra tuturor creantelor prezente si viitoare ale Societatii, inclusiv drepturile aferente acestora (cum ar fi fara a se limita la beneficii, garantii, eventuale drepturi de despagubire, penalitati de intarziere, daune interese, etc.) rezultand din oricare si toate contractele prezente si viitoare (incluzand fara a se limita la contractele comerciale de vanzare a cerealelor si plantelor oleaginoase, etc.), indiferent de forma lor (contracte cadru/ferme, incluzand comenzi acceptate) incheiate sau care se vor incheia intre Societate si clientii acesteia;

g) ipoteca de prim rang de prioritate asupra tuturor conturilor Societatii deschise la Banca si asupra creantelor societatii asupra tertilor ce vor fi incasate prin conturile respective;

h) cesiunea in favoarea Bancii asupra creantelor izvorate din toate politele de asigurare a bunurilor imobile corporale si a bunurilor mobile corporale ipotecate in favoarea Bancii;

i) bilete la ordin emis cu pentru suma facilitatilor mentionate la punctele 1 si 2 de mai sus, stipulate „fara protest” si cu scadenta „la vedere”;

Art.4 Se imputerniceste Consiliului de Administratie, pentru ca in numele si pe contul societatii, sa negocieze termenii si conditiile, sa decida forma si sa aprobe incheierea actelor juridice (incluzand fara a se limita la: contracte, acte aditionale, anexe, orice acte/documente) prin care Societatea va constitui in favoarea Bancii garantii asupra bunurilor mobile sau imobile aflate in patrimoniul Societatii, a caror valoare depaseste 20% din valoarea contabila a activelor Societatii la data incheierii actului juridic respectiv, in vederea garantarii facilitatii de credit mai sus mentionate. Lista bunurilor aflate in patrimoniul Societatii, asupra carora se vor putea constitui garantii de catre Societate, in baza aprobarii Consiliului de Administratie conform celor de mai sus, va fi atasata la hotararea ce urmeaza a fi emisa in baza acestui convocator, si va fi tinuta la sediul Societatii, putand fi pusa la dispozitia partilor interesate, la cerere.

Art.5 Se aproba asumarea/mentinerea de catre societate fata de Banca, in cadrul contractelor de credit aferente facilitatiilor de credit mentionate la pct.1 si pct.2 de mai sus, a anumitor obligatii, incluzand fara a se limita la urmatoarele:

- Sa nu faca o schimbare fara acordul prealabil al Bancii, in structura actionariatului, de natura sa afecteze controlul direct sau indirect asupra acestuia (indiferent daca prin detinerea drepturilor de vot, prin contract sau altfel);

- Sa nu distribuie/plateasca dividende pana la data scadentei facilitatiilor de credit fara acordul prealabil al Bancii;

Art.6 Avand in vedere ca Societatea si S.C INTERAGRO S.A. fac parte din acelasi grup (astfel cum acest termen este definit in legislatia in vigoare), au interese economice comune, recunosc si promoveaza colaborarea intre acestia in scopul realizarii obiectului de activitate al fiecaruia si al eficientizarii activitatii comerciale a fiecaruia:

se aproba garantarea de catre Societate a obligatiilor de plata ale S.C. INTERAGRO S.A. catre Banca, aferente facilitatii de credit in valoare de, ce urmeaza a fi contractata de S.C INTERAGRO S.A. de la Banca, in calitate de debitor, cu renuntarea la beneficiul de diviziune si discutie, precum si la orice alte drepturi si beneficii de aceasta natura, Societatea obligandu-se fata de Banca sa raspunda solidar si indivizibil, si in consecinta sa execute obligatiile aflate in curs si care se vor naste in sarcina S.C INTERAGRO S.A. prin contractul de facilitate de credit aferent facilitatii de credit, in cazul in care S.C INTERAGRO S.A. nu le executa.

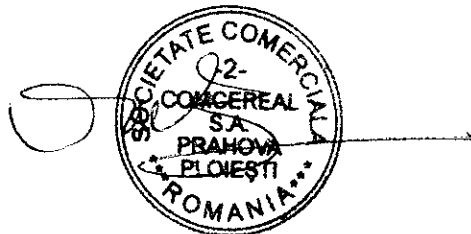
Art.7 Se aproba propunerea privind data de 28 Aprilie 2015 si ex-date 27 Aprilie ca date de inregistrare a actionarilor asupra carora se rasfrang efectele Hotararii Adunarii Extraordinare a Actionarilor.

Art.8 Se imputerniceste doamna Iordanescu Mihaela in calitate de Director General si doamna Leonte Adriana in calitate de Director Economic, sa reprezinte Societatea, sa negocieze si sa semneze, in numele si pe seama Societatii, contractul/contractele de facilitate, in vederea contractarii facilitatilor de credit mai sus mentionate, toate contractele de garantie accesorii contractelor de facilitate, contractul/contractele de cesiune de creante, actul aditional la contractul de credit nr.0093/2014 in vederea prelungirii scadentei facilitatii respective, toate actele aditionale si/sau anexele aferente acestor contracte de facilitate/garantie/cesiune ulterioare, biletele la ordin,

precum si toate cererile si documentele solicitate de Banca in vederea aducerii la indeplinire a prezentei Hotarari si necesare contractarii si derularii facilitatilor de credit mai sus mentionate.

**PRESEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,**

ING.DOGARU SORIN CEZAR



**SECRETAR,
EC.LEONTE ADRIANA**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. Leonte", written over the printed name of the secretary.

S.C COMCEREAL S.A
PRAHOVA

SITUATII FINANCIARE ANUALE
31.12.2014

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 70760785 din 27.04.2015

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-70760785-2015** din data de **27.04.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **8188318**

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută

Dignity signed by Serviciul de Rapunere
60047411
Date: 2015-04-27 11:53:26 EST
Reason: Documentul nu este de catre ANAF
Location:

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2014

Entitatea S.C COMCEREAL S.A

Adresa

Judet Prahova Sector Localitate PLOIESTI

Strada VALENI Nr. 137 Bloc Scara Ap. Telefon 0244521037

Număr din registrul comerțului J29 341 1996

Cod unic de înregistrare 8 1 8 8 3 1 8

Forma de
proprietate

34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

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

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtata Forma simplificata**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3[^]1) din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

15.402.920

Profit/ pierdere

398.172

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IORDANESCU MIHAELA

Semnătura
și stampila

LEONTE
ADRIANA

Seminat digital de LEONTE ADRIANA
DN: c=RO, l=PLOIESTI, o=S.C. COMCEREAL
S.A., title=DIRECTOR ECONOMIC, sn=LEONTE,
givenName=ADRIANA,
serialNumber=200506245LA3B,
name=LEONTE ADRIANA, cn=LEONTE
ADRIANA
Data: 2015.04.27 14:15:44 +03'00'

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LEONTE ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

S.C QUANTUM S.R.L

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

118

Cod fiscal

12600149

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	296	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	296	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	12.336.781	10.393.283
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.180.175	978.768
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	0	4.038
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	38.210	38.210
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	13.555.166	11.414.299
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	41.948	41.948
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	2.303	2.303
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	44.251	44.251
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	13.599.713	11.458.550
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	770.109	367.202
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	11.807.232	6.639.668
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	0
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	12.577.341	7.006.870
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	3.044.992	3.113.280
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	19.439	13.874
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	3.064.431	3.127.154
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	590.041	1.485.653
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	590.041	1.485.653
ASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	205.776	173.577
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	16.437.589	11.793.254
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	30.216	32.027
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	11.969.264	5.922.690
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	2.221.861	1.102.109
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	367.163	395.003
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	14.558.288	7.419.802
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	1.909.517	4.405.479
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	15.509.230	15.864.029
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	0	0
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	504.482	461.109
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	504.482	461.109
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	3.557.810	3.557.810
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71	0	0
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	3.557.810	3.557.810
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	7.684.944	6.852.152
REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	565.608	585.517
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	11.500.677	12.333.469
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	523.716	0
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	12.590.001	12.918.986
Acțiuni proprii (ct. 109)	80	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	0	0
SOLD D (ct. 117)	84	3.673.874	8.304.291
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	0	398.172
SOLD D (ct. 121)	86	5.154.133	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	0	19.909
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	15.004.748	15.402.920

Patrimoniul public (ct. 1016)	89	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	15.004.748	15.402.920

Suma de control F10: 401277850 / 1122118766

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

JORDANESCU MIHAELA

Numele și prenumele

LEONTE ADRIANA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	31.037.923	28.206.388
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.026.529	3.391.300
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	29.011.394	24.815.088
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	112.108	92.861
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	31.150.031	28.299.249
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	465.963	570.598
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	19.452	73.351
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	410.739	497.010
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	27.772.709	19.937.073
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	3.076.947	3.095.407
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	2.417.306	2.461.846
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	659.641	633.561
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.614.911	2.337.629
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.614.911	2.337.629
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	599.210	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	599.210	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.603.021	1.108.905

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.454.638	798.147
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	123.364	251.636
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	25.019	59.122
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	35.562.952	27.619.973
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	679.276
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	4.412.921	0
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	4.304	7.125
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	4.304	7.125
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	745.516	288.229
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	745.516	288.229
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	741.212	281.104
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	398.172
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	5.154.133	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
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	31.154.335	28.306.374
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	36.308.468	27.908.202
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	398.172
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	5.154.133	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	0	0
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	398.172
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	5.154.133	0

Suma de control F20 : 466483906 / 1122118766

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) 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

IORDANESCU MIHAELA

Numele și prenumele

LEONTE ADRIANA

Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2		
Unitați care au inregistrat profit	01	1	398.172		
Unitați care au inregistrat pierdere	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	1.102.109	1.102.109	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	1.102.109	1.102.109	0	
- peste 30 de zile	06	142.536	142.536	0	
- peste 90 de zile	07	269.328	269.328	0	
- peste 1 an	08	690.245	690.245	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	0	0	0	
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	0	0	0	
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	0	
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	0	0	0	
- alte datorii sociale	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditori	16	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	0	0	0	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19	0	0	0	
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0	
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0	
- restante dupa 1 an	22	0	0	0	
Dobanzi restante	23	0	0	0	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2		
Numar mediu de salariatii	24	85	79		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	83	79		

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	0
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	0
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	0
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	0

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	0	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	158.277	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65	0	0
- după surse de finanțare, din care:	66	0	0
- din fonduri publice	67	0	0
- din fonduri private	68	0	0
- după natura cheltuielilor, din care:	69	0	0
- cheltuieli curente	70	0	0
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74	38.210	38.210
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	44.252	44.252
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	41.949	41.949
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	41.949	41.949
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	79	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	2.303	2.303

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	2.303	2.303
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	0	0
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88	3.042.669	3.113.280
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	1.294.738	1.044.485
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	2.310	3.368
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	9.172	2.750
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (31+437+4382)	92	0	0
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	9.172	2.750
- subvenții de încasat(ct.445)	94	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	38.173	39.783
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	38.173	39.783
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103	0	0
- de la nerezidenți	104	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	590.041	1.485.653
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	0	0

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110	590.041	1.485.653
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	112	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	113	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	0	0
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	7.056	8.648
- în lei (ct. 5311)	116	7.056	8.648
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	197.969	163.603
- în lei (ct. 5121), din care:	119	197.969	163.603
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125	0	0
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	14.558.291	7.419.802
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valută	129	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valuta	132	0	0
Alte bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	11.969.264	5.922.690
- în lei	134	11.969.264	5.922.690
- în valută	135	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	0	0
- în lei	137	0	0
- în valuta	138	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139	0	0
- în lei	140	0	0
- în valută	141	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142	0	0
- în lei	143	0	0
- în valuta	144	0	0

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	0	0
- în lei	146	0	0
- în valută	147	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	0	0
- în lei	149	0	0
- în valuta	150	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	0	0
- în lei	152	0	0
- în valută	153	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	0	0
- în lei	155	0	0
- în valuta	156	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	0	0
- în valută	160	0	0
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161	0	0
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.221.861	1.102.109
- datoriile comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	0	0
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	208.969	201.949
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	126.826	160.367
- datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	88.318	70.673
- datoriile fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	37.074	89.694
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	1.434	0
- alte datoriile în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	169	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	31.371	32.687

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	31.104	31.104		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	267	1.583		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	3.557.810	3.557.810		
- acțiuni cotate 3)	181	3.557.810	3.557.810		
- acțiuni necotate 4)	182	0	0		
- părți sociale	183	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	185	5.573	5.573		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	173.771	192.923		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189	0	0		
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	0		0	0,00

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	195	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	196	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	197	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	198	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	199	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	200	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	201	0	0,00	0	0,00
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	202	0	0		
- către instituții publice centrale;	203	0	0		
- către instituții publice locale;	204	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205	0	0		
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și regiilor autonome, din care:	206	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207	0	0		
- către instituții publice centrale;	208	0	0		
- către instituții publice locale;	209	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211	0	0		
- către instituții publice centrale;	212	0	0		
- către instituții publice locale;	213	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214	0	0		

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.		Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216	0	0		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217	0	0		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218	0	0		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.		Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
Venituri obținute din activități agricole	219	0	0		

(Suma de control F30 : 97906379 / 1122118766

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului 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 se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

**) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...".

¹⁾ Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

²⁾ În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IORDANESCU MIHAELA

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LEONTE ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	14.595	0	0	X	14.595
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	14.595	0	0	X	14.595
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	854.623	0	0	X	854.623
Constructii	06	11.583.483	58.793	0		11.642.276
Instalatii tehnice si masini	07	6.001.179	179.985	138.622	18.165	6.042.542
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	13.445	4.508	0	0	17.953
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	38.210	0	0	0	38.210
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	18.490.940	243.286	138.622	18.165	18.595.604
Imobilizari financiare	11	44.251	0	0	X	44.251
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	18.549.786	243.286	138.622	18.165	18.654.450

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	14.299	296	0	14.595
TOTAL (rd.13 +14)	15	14.299	296	0	14.595
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	101.325	2.002.291	0	2.103.616
Instalatii tehnice si masini	18	4.821.004	334.571	91.801	5.063.774
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	13.445	470	0	13.915
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.935.774	2.337.332	91.801	7.181.305
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	4.950.073	2.337.628	91.801	7.195.900

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 156450631 / 1122118766

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

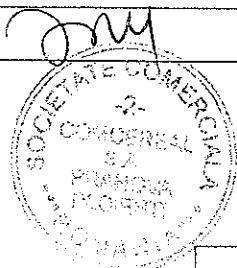
IORDANESCU MIHAELA

Numele si prenumele

LEONTE ADRIANA

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilității nr.82/1991, s-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2014 pentru:

Persoana juridică : S.C. COMCEREAL S.A PRAHOVA

Județul: 29—Prahova

Adresa: localitatea Ploiești, str Văleni nr. 137, telefon 521037

Număr din registrul comerțului: J29/341/1996

Forma de proprietate: 34—Societate comercială pe acțiuni

Activitatea preponderantă(cod și denumire clasă CAEN):

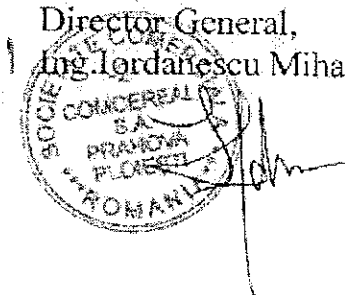
4621 – Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor furajelor și tutunului neprelucrat

Cod de identificare fiscală : RO 8188318

Directorul general al societății, Iordanescu Mihaela Vasilica, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2014 și confirmă ca:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director General,
Ing. Iordanescu Mihaela Vasilica



Director Economic,
Ec. Leonte Adriana

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. Leonte Adriana.

Judetul : 29- Prahova

Persoana juridica : **SC COMCEREAL S.A.**

Adresa : Ploiesti, str. Valeni, nr. 137

Telefon : 0244 / 521 037

Numarul din Registrul Comertului : J29 / 341 / 1996

Forma de proprietate : 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitate CAEN : Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor,
furajelor si tutunului neprelucrat

Cod grupa CAEN : 4621

Cod de inregistrare fiscala : RO 8188318

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2014

DATE GENERALE

1. Descrierea activitatii

SC COMCEREAL S.A. („ Societatea „) este o societate pe actiuni. Actionarii sunt persoane juridice si fizice romane.

Domeniul principal de activitate il constituie “ Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat ” Cod CAEN - 4621.

SC COMCEREAL a realizat operatiuni de comerț cu ridicata al produselor agricole, prestări de servicii pentru agricultură, constând în preluarea produselor agricole, condiționarea, uscarea, păstrarea și depozitarea acestora si comert cu îngrășăminte chimice la schimb cu produse agricole.

In prezent, activitatea societatii se desfasoara in urmatoarele locatii:

- sediul principal – Ploiesti , str. Valeni, nr. 137 ;

- puncte de lucru :

- Ciorani- "Baza de receptie Ciorani"
- Poienarii Burchii – "Baza de receptie Crivina"
- Floresti – "Baza de receptie Floresti"
- Comuna Colceag, sat Inotesti – "Baza de receptie Inotesti"
- Mizil, str. Bariera Fulga, nr. 1 – "Baza de receptie Mizil"
- Dumbrava – "Baza de receptie Zanoaga"
- Ploiesti, str. Sos. Vestului, nr. 23 – "Siloz Ploiesti".

2. Structura actionariat

Societatea are un capital social subscris si varsat in valoare de 3.557.810 lei, alcatuit din 1.423.124 actiuni, in valoare de 2,5 lei fiecare.

Structura si participarea actionarilor la capitalul social se prezinta astfel :

Nr.crt	Actionar	Capital (lei)	Actiuni (nr.)	%
1.	Interagro S.R.L. Zimnicea	3.416.877,50	1.366.751	96,0388
2.	Alti actionari persoane fizice	140.932, 50	56.373	3,9612
	TOTAL	3.557.810,00	1.423.124	100

3. Administrare

() Conform legii si Actului constitutiv al Societatii, conducerea este asigurata prin Adunarea Generala a Actionarilor. Societatea este administrata de Consiliul de Administratie, format din 3 membrii neexecutivi : Dogaru Sorin Cezar, presedinte ; Ghizdareanu Marian membru si Cadar Mecel Gicu membru.

Functia de directorul general al societatii este exercitata de Iordanescu Mihaela Vasilica.

()

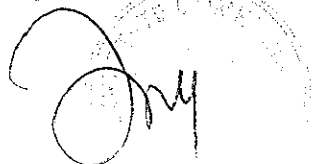
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2014

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014
Capital subscris	3.557.810	0	0	3.557.810
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare	7.684.944		832.792	6.852.152
Rezerve reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	11.500.677	832.792	0	12.333.469
Rezerve legale	565.608	19.909	0	585.517
Rezerve pentru actiuni proprii				
Rezerve statutare sau contractuale				
Alte rezerve	523.716	0	523.716	0
Rezerve de conversie				
Rezultatul reportat din care :	(3.673.874)	(4.630.417)		(8.304.291)
Profit nerepartizat				
Pierdere neacoperita	(3.290.312)	(4.630.416)		(7.920.728)
Rezultatul provenit din modificarile politicilor contabile				
Sold creditor				
Sold debitor				
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regl Contabile conforme cu Directiunile Europene sold creditor	0	0	0	0
Rezultatul provenit din corectarea erorilor sold debitor	(383.563)	0	0	(383.563)
Sold creditor				
Sold debitor				
Rezultatul exercitiului financiar				
Sold creditor	0			0
Sold debitor	(5.154.133)	398.172	(5.154.133)	398.172
Repartizarea profitului	0	(19.909)		(19.909)
TOTAL CAPITALURI PROPRII	15.004.748	(3.399.453)	(3.797.625)	15.402.920

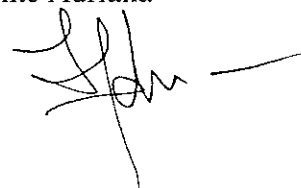
DIRECTOR GENERAL,

Ing. Iordanescu Mihaela Vasilica



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Leonte Adriana



NOTA EXPLICATIVA NR. 1

Active imobilizate

Activele imobilizate sunt inregistrate la cost de achizitie sau cost de productie si sunt prezentate in Formularul 40, anexa la Bilant.

Imobilizari necorporale

Evaluarea imobilizarilor necorporale se efectueaza la costul de achizitie pentru activele achizitionate de la terti, respectiv cost de productie pentru cele realizate in regie proprie.

In valoarea de inventar a imobilizarilor corporale, societatea cuprinde si cheltuielile ulterioare care contribuie la cresterea performantelor acestora.

Politica de amortizare, a imobilizarilor necorporale detinute in proprietate, se bazeaza pe durata de utilitate pentru fiecare imobilizare necorporala in parte, iar metoda de amortizare aplicata este amortizarea liniara.

In anul 2014, societatea nu a avut intrari si/sau iesiri de imobilizari necorporale.

Imobilizari corporale

Evaluarea imobilizarilor corporale se efectueaza la costul de achizitie pentru activele achizitionate de la terti, respectiv cost de productie pentru cele realizate in regie proprie.

In valoarea de inventar a imobilizarilor corporale, societatea cuprinde si cheltuielile aferente modernizarilor si imbunatatirilor care contribuie la cresterea performantelor sau parametrilor de utilizare ai acestora.

La data de 31.12.2013, mijloacele fixe cuprinse in grupa I au fost reevaluate de un expert evaluator, autorizat ANEVAR .

Politica de amortizare, a imobilizarilor corporale detinute in proprietate, se bazeaza pe durata de utilitate pentru fiecare imobilizare corporala in parte, iar metoda de amortizare aplicata este amortizarea liniara.

In anul 2014, societatea a inregistrat intrari de imobilizari corporale, in valoare de 243.286 lei, reprezentand investitii executate la cladiri si achizitii de echipamente si aparate necesare activitatii de baza.

SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

Lesirile de imobilizari corporale, inregistrate in anul 2014, reprezinta vanzari si casari de mijloace fixe a caror valoare de inventar este de 138.622 lei si amortizare in valoare de 91.801 lei. Din vanzarea mijloacelor fixe societatea a obtinut un venit in suma de 38.992 lei.

In cursul anului 2014, societatea nu a incheiat contracte de leasing.

La inventarierea imobilizarilor corporale, comisia de inventariere nu a constatat deprecieri de valoare la bunurile inregistrate in imobilizari necorporale.

Activele fixe corporale, ipotecate pentru imprumutul in valoare de 20.000.000 lei - facilitate de credit avans in contul curent pentru achizitii de produse agricole, contractat cu Raiffeisen Bank Ploiesti in iunie 2014 se compun din :

- Imobil situat in Ploiesti, str. Soseaua Vestului, nr. 23, care include teren in suprafata de 44.211 mp si constructiile situate pe acesta C1-C31 avand numarul cadastral 4650 ;
- Imobil situat in Floresti, baza Floresti, tarlăua 15, parcela 883, compus din teren intravilan in suprafata de 35.433 mp si constructiile situate pe acesta .

Imobilizari corporale in curs

La finele exercitiului 2014, Societatea inregistreaza imobilizari corporale in curs in suma de 38.210 lei care reprezinta avansuri acordate pentru achizitii de imobilizari.

Imobilizari financiare

Evaluarea imobilizarilor financiare s-a facut la costul de achizitie.

In cursul exercitiului nu s-au inregistrat miscari de imobilizari financiare.

La inchiderea exercitiului financiar 2014 nu s-au inregistrat ajustari pentru deprecieri de valoare aferente imobilizarilor financiare

NOTA EXPLICATIVA NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Nr. crt.	Denumire provizion	Sold la 01.01.2014	Transferuri		Sold la 31.12.2014
			In cont	Din cont	
1.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
	TOTAL	0	0	0	0

NOTA EXPLICATIVA NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

REPARTIZAREA PROFITULUI

La incheierea exercitiului financiar al anului 2014 societatea inregistreaza profit net in suma de 398.172 lei.

Consiliului de Administratie va supune aprobarii AGOA repartizarea profitului net in suma de 398.172 lei pentru rezerve legale suma de 19.909 lei si pentru acoperirea pierderii din anii precedenti 378.263 lei. Nota privind aprobarea repartizarii profitului net din anul 2014” va constitui un punct distinct pe ordinea de zi a sedintei de aprobare a Situatilor financiare ale societatii intocmite pentru exercitiul financiar al anului 2014.

NOTA EXPLICATIVA NR. 4

Analiza rezultatului din exploatare

Nr.crt.	Indicator	lei	
		Exercitiul precedent 2013 lei	Exercitiul curent 2014 lei
1	Cifra de afaceri neta	31.037.923	28.206.388
2	Costul bunurilor vandute/serviciilor prestate (3+4+5)	28.668.863	21.078.032
3	Cheltuielile activitatii de baza	27.772.709	19.937.073
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	485.415	643.949
5	Cheltuieli indirecte de productie	410.739	497.010
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.369.060	7.128.356
7	Cheltuieli de desfacere	5.291.068	5.433.036
8	Cheltuieli generale de administratie	1.603.021	1.108.905
9	Alte venituri din exploatare	112.108	92.861
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(4.412.921)	679.276

În exercitiul financiar al anului 2014, Societatea a obtinut profit din activitatea de exploatare în suma de 679.276 lei, cu 5.092.197 lei peste rezultatul anului 2013, când societatea a realizat o pierdere în suma de 4.412.921 lei. Diminuarea rezultatului negativ al activitatii de exploatare s-a realizat, în principal, pe seama scaderii pretului de achizitie la produsele agricole vandute de societate.

NOTA EXPLICATIVA NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2013 lei	SOLD LA 31.12.2014 lei	TERMEN DE LICHIDITATE SUB 1 AN
De natura comerciala din care :	3.044.992	3.113.280	3.113.280
Clienti	3.044.992	3.113.280	3.113.280
Alte creante	19.439	13.874	13.874
TVA neexigibila	6.422	-	-
Impozit pe profit	2.750	2.750	2.750
Debitori	7.957	7.756	7.756
Creante de la personal	2.310	3.368	3.368
TOTAL	3.064.431	3.127.154	3.127.154

SC COMCEREAL S.A. Ploesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

Societatea nu a inregistrat ajustari pentru depreciari de creante.

DATORII	SOLD LA	SOLD LA	Termen de	Termen de
	31.12.2013	31.12.2014	lichiditate	lichiditate
	LEI	LEI	Sub 1 an	Peste 1 an
-De natura comerciala	2.221.861	1.102.109	1.102.109	-
-De natura fiscala	116.912	94.907	94.907	-
- Impozit salarii	27.163	24.234	24.234	-
- Contributia asig sociale	63.324	48.670	48.670	-
- Contributia sanatate	22.651	19.940	19.940	-
- Contributie fond somaj si fond garantare, accidente munca	3.774	2.063	2.063	-
-Imprumuturi bancare si dobinzi	11.969.264	5.922.690	5.922.690	-
-De natura salariala	67.818	49.594	49.594	-
-Datorii de la personal	141.151	152.355	152.355	-
-TVA de plata	9.911	65.103	65.103	-
-Creditori diversi	267	1.940	1.940	-
-Dividende	31.104	31.104	31.104	-
TOTAL	14.558.288	7.419.802	7.419.802	-

Societatea a contractat cu Raiffeisen Bank Sucursala Ploesti, in iunie 2014, o facilitate de credit, avans in cont curent, in suma de 20.000.000 lei, cu rambursare pana in 31.05.2015. In iulie 2014, s-a mai contractat suplimentar un imprumut facilitate pe descoperit de cont in suma de 3.000.000 lei.

La 31 decembrie 2014, societatea mai avea de rambursat din creditul primit suma de 5.922.690 lei. Dobanda platita in anul 2014 pentru creditul utilizat este de 288.229 lei.

Garantiile pentru imprumuturile bancare contractate au fost constituite prin ipoteca asupra stocurilor cumparate din imprumut, creante prezente si viitoare, precum si asupra unor active fixe, prezentate in Nota explicativa 1.

NOTA EXPLICATIVA NR. 6

POLITICI, PRINCIPII SI METODELE CONTABILE

Situațiile financiare prezentate de către SC COMCEREAL S.A. sunt elaborate pe baza următoarelor politici contabile:

Fundamentele elaborării situațiilor financiare

Situațiile financiare ale Societății elaborate la 31.12.2014 au fost întocmite în conformitate cu:

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene .

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității și a convenției costului istoric, cu excepția celor prezentate în politicile contabile.

Bazele contabilității

Situațiile financiare de mai sus sunt prezentate în Lei, moneda națională a României. Societatea ține evidența contabilă în Lei și își întocmește situațiile financiare statutare în acord cu Regulamentele de Contabilitate și de Raportare emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Situațiile financiare de mai sus sunt bazate pe înregistrările contabile statutare ale Societății, care sunt ținute pe baza principiului continuității activității și a convenției costului istoric.

Continuitatea activității

Administratorii Societății nu cunosc evenimente care să conducă la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, estimând o evoluție bună a capacității de absorbție a pieței și a veniturilor din perioada de previziune și o structură eficientă a costurilor care să susțină evoluția vânzărilor. Prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Permanenta metodelor

Nu s-au produs modificări în politicile contabile în ceea ce privește înregistrarea și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurându-se compatibilitatea în timp a informațiilor.

Principiul prudenței

SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

S-a luat in considerare numai profitul recunoscut la data inchiderii exercitiului financiar si s-au constituit ajustari pentru deprecierea imobilizarilor, creantelor si a stocurilor.

Independenta exercitiului

S-au luat in considerare veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2014, fara a se tine seama de data incasarii sumelor si data efectuarii platilor.

Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al exercitiului 2014 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului 2013.

Principiul necompensarii

Nu au fost compensate elemente de activ cu elemente de pasiv, respectiv venituri cu cheltuieli.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor: câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului 2014.

La 31 decembrie 2014 cursurile de schimb pentru devizele utilizate preponderent a fost:

-1 USD = 3,6868 LEI

-1 EURO = 4,4821 LEI

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea nominala, care este suma inițial facturată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate.

Numerar și echivalente de numerar

Aceste active sunt înregistrate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de trezorerie acestea includ numerar în casă și depozite la vedere.

Imobilizări

Imobilizările sunt acele active care sunt deținute de o întreprindere pentru a fi utilizate pentru realizarea bunurilor în vederea vânzării, pentru a fi închiriate terților, sau pentru a fi folosite în scopuri administrative și sunt utilizate pe parcursul mai multor exerciții financiare. De regulă imobilizările sunt înregistrate inițial în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Imobilizări corporale

Costul unui element al imobilizărilor corporale este format din prețul de cumpărare, taxele vamale, taxele nerecuperabile, precum și toate celelalte cheltuieli direct legate de punerea în funcțiune a activului. Reducerile comerciale sunt scăzute pentru calculul prețului de cumpărare.

Îmbunătățirile aduse activelor, care au modificat parametrii și care au crescut valoarea sunt capitalizate.

Amortizarea s-a calculat la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, conform duratelor normate stabilite prin HGR 2139/2004:

<u>Activ</u>	<u>Durata – ani</u>	<u>Metoda de amortizare</u>
Cladiri , constructii	40-60	Amortizarea liniara
Echipamente tehnologice	8-12	Amortizarea liniară
Mijloace de transport	4-5	Amortizarea liniară
Tehnica de calcul	2-4	Amortizarea liniară
Alte mijloace fixe	2- 15	Amortizarea liniară

Contabilitatea deprecierei imobilizărilor

Societatea trebuie să se asigure că activele sale nu sunt înregistrate la o valoare care să depășească valoarea lor recuperabilă. Exista active a caror valoare este mai mare decât valoarea recuperabilă. Mijloacele fixe deținute și utilizate de Societate nu sunt analizate din perspectiva diminuării valorii acestora ori de câte ori au loc evenimente care indică

posibilitatea de a nu se recupera valoarea contabilă a unui activ din fluxurile de numerar viitoare. În cazurile în care fluxurile de numerar viitoare estimate sunt insuficiente pentru a acoperi valoarea contabilă a activului, trebuia aplicată o corecție care să reflecte pierderea de valoare a mijloacelor fixe.

Stocuri

Societatea înregistrează pentru desfășurarea activității următoarele categorii de stocuri :

- Materiale consumabile ;
- Materiale auxiliare ;
- Materiale de natura obiectelor de inventar ;
- Marfuri ;
- Ambalaje.

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Ajustările sunt recunoscute cu ocazia inventarierii generale a patrimoniului. La constatarea deprecierei diferitelor categorii de stocuri, Societatea recunoaște ajustările de valoare prin înregistrarea unor costuri de exploatare iar la micșorarea sau anularea ajustărilor se înregistrează corespunzător venituri din exploatare.

Contabilitatea stocurilor se circumscrie metodei inventarului permanent. Organizarea gestiunii stocurilor se realizează după metoda cantitativ-valorică.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și celelalte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc .

Reducerile comerciale, rabaturile și alte elemente similare sunt deduse pentru a determina costul de prelucrare.

Pentru situațiile financiare costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO.

Impozitare

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent. Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual și cota de impozitare în vigoare la data bilanțului, respectiv 16 %.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate către client

și /sau serviciile au fost prestate, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount-urile oferite și TVA.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezintă veniturile realizate din vânzarea mărfurilor, în conformitate cu reglementările elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și este obținută ca urmare a activității desfășurate conform obiectului de activitate.

Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente împrumuturilor pe termen scurt sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează.

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat și în sistemul de pensii private derulat în România. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii.

Costul acestor plăți se reflectă în contabilitate în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale.

Datorii

Societatea clasifică datoriile în funcție de:

- durata de decontare
 - o pe termen scurt
 - o pe termen mediu și lung
- natura datoriilor
 - o comerciale
 - furnizori
 - furnizori de imobilizări
 - furnizori facturi de întocmit
 - efecte de plată
 - avansuri încasate în contul comenzilor
 - o necomerciale
 - credite bancare scadente într-un an

- salariale
- fiscale
- creditorii diversi
- altele

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominală a sumelor de bani care vor fi platite sau la valoarea nominala a altor modalitati pentru stingerea obligatiei.

Actualizarea valorii datoriilor este necesara in cazul datoriilor in valuta, nedecontate pana la sfarsitul anului.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care:

- Societatea are o obligație legală sau implicită ce rezultă din evenimente trecute;
- pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și
- poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare înregistrate în bilanț includ numerarul și echivalentele acestuia, creanțele și datoriile comerciale, anumite alte active și datorii pe termen lung. Metodele particulare de recunoaștere adoptate sunt prezentate în paragrafele individuale de politici contabile corespunzătoare fiecărui element.

NOTA EXPLICATIVA NR. 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat la 31.12.2014 este in suma de 3.557.810 lei si are urmatoarea structura a asociatilor :

Nr.crt	Actionar	Capital (lei)	Actiuni (nr.)	%
1.	Interagro S.R.L. Zimnicea	3.416.877,50	1.366.751	96,0388
2.	Alti actionari persoane fizice	140.932, 50	56.373	3,9612
	TOTAL	3.557.810,00	1.423.124	100

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei .

NOTA EXPLICATIVA NR. 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numarul mediu de angajati in exercitiul financiar al anului 2014 este de 79, numarul efectiv de salariati existenti la 31 decembrie 2014 este de 79 cu 4 salariati mai putin fata de anul 2013.

Conducerea executiva

La data de 31.12.2014 Societatea avea urmatoarea conducere executiva :

- Iordanescu Mihaela Vasilica – Director General
- Leonte Adriana – Director Economic

SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

Salariul mediu brut lunar acordat in anul 2014 este de 2.432 lei / angajat, fata de 2.370 lei/ angajat in anul 2013, rezultand o crestere de 2,6%.

Angajatii beneficiaza conform contractului colectiv de munca de urmatoarele drepturi:

- Tichete de masa
- Ajutoare de casatorie, nastere, inmormantare .

Cheltuielile cu salariile inregistrate in anul 2014, comparativ cu anul 2013 au urmatoarea structura :

Nr.crt.	Cheltuieli salarii	An 2013 (lei)	An 2014 (lei)
1.	Salarii si indemnizatii	2.251.823	2.303.569
2.	Contributii la asigurari sociale	659.641	633.561
3	Tichete masa	165.483	158.277
	TOTAL	3.076.947	3.095.407

()

()

NOTA EXPLICATIVA NR. 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR
INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	Lei	
	AN PRECEDENT	AN CURENT
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente(A)	16.437.589	11.793.254
Datorii curente(B)	14.558.288	7.419.802
A/B	1.13	1.59
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante – stocuri (A)	3.860.248	4.786.384
Datorii curente(B)	14.558.288	7.419.802
A/B	0.27	0.65
2. INDICATORI DE RISC		
2.1 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente(A)	14.558.288	7.419.802
Active curente(B)	16.437.589	11.793.254
A/B	0.88	0.63
2.2 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	-4.408.617	679.276
Cheltuiala cu dobanda (B)	745.516	288.229
A/B	(5,9)	2,35
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	28.668.863	20.581.022
Stocul mediu (B)	1.861.780	1.302.897
A/B	15,39	15,80
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti(A)	2.691.422	2.429.279
Vanzari totale inclusiv TVA (B)	38.487.025	34.975.921
A/B *365	26	25
3.3 Viteza de rotatie a creditelor - furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	1.985.299	1.410.423
Achizitii de bunuri si servicii (B)	35.549.390	24.413.703
A/B *365	20	21
3. 4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	31.037.923	28.206.388
Active imobilizate (B)	13.599.713	11.458.550
A/B	2.28	2,46

SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	31.037.923	28.206.388
Total active (B)	30.067.518	23.283.831
A/B	1,03	1,21
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului propriu		
Profit net (A)	(5.154.133)	398.172
Capital angajat (B)	15.004.748	15.402.920
A/B*100	≠	2,58
4.2 Marja bruta din vanzari - rata profitului		
Profit brut(A)	(5.154.133)	398.172
Cifra de afaceri (B)	31.037.923	28.206.388
A/B*100	≠	1,41
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNI		
5.1 Rezultatul pe o actiune		
Profit net (A)	(5.154.133)	398.172
Numarul de actiuni (B)	1.423.124	1.423.124
A/B	-3,62	0,28

1.1.Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile . Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 2.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor . Valoarea recomandata ca acceptabila este 0.5-1.

2.1. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim < 0.5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.

Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii prin creditul comercial obtinut de la furnizor si prin credite bancare

2.2. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta .

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele,

Durata medie pentru imobilizarea creantelor este de 25 de zile este nivelul duratei medii de utilizare a obligatiilor fata de furnizor.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai. In anul 2014 viteza de rotatie a creditelor –furnizor este de 21 zile.

3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

3.5. Viteza de rotatie a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .

4.1. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri .

5.1. Rezultatul pe actiune

Reflecta remuneratia actionarilor in cadrul exercitiului..

NOTA EXPLICATIVA NR. 10

ALTE INFORMATII

10.1. IMPOZITUL PE PROFIT

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal, actualizat la 31 decembrie 2014.

Societatea nu a inregistrat in anul 2014 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in O.M.F.P. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare.

In anul 2014, Societatea a inregistrat un profit net in suma de 398.172 lei.

Calculul impozitului pe profit:

DENUMIRE INDICATORI	lei
Rezultatul exercitiului - profit	398.172
Impozit pe profit	-
Profit brut (1+2)	398.172
Venituri neimpozabile (anulare provizioane)	-

SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

Elemente similare veniturilor (rezerve realizate din reevaluare)	832.792
Cheltuieli nedeductibile	37.804
Din care :	
- Protocol	1731
- sponsorizare	-
- amenzi, majorari si penalizari, (ct.6581)	12.301
- ajustari creante	-
- alte cheltuieli nedeductibile	24.330
Deduceri fiscale (rezerva legala)	19.909
Profit impozabil pentru anul de raportare, inainte de reportarea pierderii (3-4+5+6-7)	1.248.859
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	7.208.825
Pierdere fiscala de recuperat in anii urmatiori	-5.959.966
Impozit pe profit	-
Credit fiscal – sponsorizari	-
Impozit pe profit de plata	-

10.2 STRUCTURA CIFREI DE AFACERI

ACTIVITATEA	CIFRA AFACERI 2013	CIFRA AFACERI 2014
Venituri din vanzari de marfuri	29.011.394	24.815.088
Venituri din lucrari exec. Si servicii prestate	1.743.419	3.202.629
Venituri din chirii	150.454	184.662
Venituri din activitati diverse	132.656	4.009
TOTAL din care :	31.037.923	28.206.388

10.3 ANGAJAMENTE ACORDATE

Societatea nu a acordat angajamente tertilor.

10.4.CASA SI CONTURI LA BANCI

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2014 prezinta urmatoarele solduri:

- Conturi la banci in lei	1.649.257 lei
- Conturi la banci in valuta*	0 lei
- <u>Numerar in casa</u>	<u>8.648 lei</u>
- TOTAL	1.657.905 lei

Conturile la banci nu includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

10.5. AUDIT FINANCIAR

In conformitate cu prevederile O.M.F.P. 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene Societatea are obligatia auditarii situatiilor financiare incepand cu exercitiul 2004.

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2014 si a celor precedente s-a efectuat de catre SC QUANTUM EXPERT SRL Deva, auditor financiar, inscris la Camera Auditorilor Financiari din Romania sub numarul 118/2001.

10.6 DATORII CONTINGENTE

Litigii si alte dispute

Societatea este implicata in urmatoarele litigii aflate pe rol la data de 31.12.2014:

1. Tribunalul Prahova-dosar nr.10050/105/2012

Stadiu procesual :FOND
Reclamant : S.C Comcereal S.A
Debitor : S.C Rool S.R.L.
Obiect :PROCEDURA INSOLVENTEI
Termen de judecata : 06.03.2015

2.Politia Floresti

Parte vatamata : S.C Comcereal S.A
Inculpati : autori necunoscuti
Obiect : PLANGERE PENALA

3.Tribunalul Prahova-dosar nr.9686/105/2013

Stadiu procesual :FOND
Creditor : S.C Comcereal S.A
Debitor : S.C Dorobantu Agroind S.R.L.
Obiect :PROCEDURA INSOLVENTEI
Termen de judecata : 06.04.2015

4.Judecatoria Sectorului 6 Bucuresti-dosar nr.13595/303/2014/a1

Stadiu procesual : FOND
Contestator : S.C Comcereal S.A
Intimat : S.C S.N.T.G.N TRANSGAZ S.A MEDIAS
Obiect :CONTESTATIE LA EXECUTARE
Termen de judecata : 08.04.2015

10.7.EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI SITUATIILOR FINANCIARE

Conducerea societatii nu are cunostinta de evenimente ulterioare care ar putea influenta informatiile din situatiile financiare.

10.8. CHELTUIELI ANTICIPATE

Societatea inregistreaza si categoria cheltuielilor anticipate :

Nr. Crt.	Natura cheltuielilor	Suma	Termen de esalonare
1.	Asigurari	29.947	Sub un an
2.	Abonamente publicatii	2.080	Sub un an

	TOTAL	32.027
--	--------------	---------------

10.9 RISCURI FINANCIARE

Riscul de piata

Avand in vedere schimbarile care au loc in economia din Romania, Conducerea societatii nu poate estima efectul pe care aceste schimbari l-ar putea avea asupra situatiei financiare, a rezultatelor si a fluxului de numerar al firmei.

Riscul valutar

Mediul economic se caracterizeaza printr-o crestere a ratei inflatiei. Moneda nationala a inregistrat, in ultima perioada, o depreciere nesemnificativa fata de principalele valute. Aceasta depreciere nu poate influenta semnificativ rezultatele societatii, deoarece aceasta nu are angajamente in moneda euro.

Riscul de prēt

Pretul produselor livrate de societate este influentat in mare masura de pretul practicat pe piata in anul 2014. Diminuarea acestor preturi determina fie pastrarea stocului pe o perioada mai indelungata in asteptarea revenirii la pretul cel putin la nivelul pretului de achizitie, fie vanzarea cu o cota de adaos redusa care poate afecta profitul estimate in anul 2015.

Riscul de lichiditate

Politica societatii este de a mentine suficiente lichiditati pentru achitarea obligatiilor in momentul in care devin exigibile. In cazul aparitiei riscului ca societatea sa se confrunte cu probleme de lichiditate (din cauza reducerii termenelor de plata pentru materiale auxiliare si marfuri) se va proceda la reducerea termenelor de incasare clienti.

Riscul ratei de dobanda

Exista riscul ca fluxurile viitoare de trezorerie sa fluctueze datorita variatiilor ratelor de piata ale dobanzii. Ratele de dobanda contractate au o componenta fixa si o componenta variabila in functie de ROBOR 1M. Riscul ratei dobanzii nu este accentuat datorita tendintei de descrestere a dobanzilor pe piata romaneasca.

10.10. REZULTATUL REPORTAT

Rezultatul reportat la inchiderea exercitiului este pozitiv, in suma de 398.172 lei.

10.11. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE

Denumire firma	Sume nedecontate la data de 01.01.2014	Tranzactii efectuate 2014	Sume nedecontate la data de 31.12.2014
CUMPARARI			
Interagro S.A.	217.778	233.709	451.487
Interagro Zimnicea S.R.L.	1.444.374	20.434	487.333
Cerealcom Teleorman S.A	4.429	0	0
Intercereal Fetesti S.A	123.180	12.896	0
Biofuel Zimnicea S.R.L	333.912	0	0
S.C Intercereal S.R.L	0	6.632.048	0
Asociatia Fotbal Club Astra	0	2.500	0
AVPS Interagro	0	0	0
TOTAL	2.123.673	6.901.587	938.820

VANZARI			
Interagro S.A.	1.160.529	242.980	359.111
Interagro Zimnicea S.A.	0	107.748	81.248
Bio Fuel Energy	1.103.847	0	769.934
Asociatia Fotbal Club Astra	2.995	1.442	1.937
Intercereal SA Fetesti	6.577	908.085	765.190
AVPS Interagro		1.537	1.537
Intercereal S.R.L		56.532	0
TOTAL	2.273.948	1.318.324	1.978.958

10.12. STOCURI

Nr. Crt.	Natura stocurilor	Valoarea stocurilor	Ajustari de Valoare	Valoarea Realizabila neta
1.	Materiale auxiliare	154.168	0	154.168
2.	Combustibil	66.669	0	66.669
3.	Piese de schimb	121.367	0	121.367
4.	Alte materiale consumabile	22.784	0	22.784
5.	Marfuri	6.639.668	0	6.639.668
6.	Obiecte inventar	1.189	0	1.189
7.	Ambalaje	1.025	0	1.025
	TOTAL	7.006.870	0	7.006.870

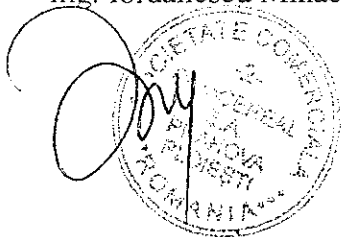
SC COMCEREAL S.A. Ploiesti – Situatii financiare la 31 decembrie 2014

Pentru creditul contractat cu Raiffeisen Bank in suma de 20.000.000 lei facilitate avans in cont curent, respectiv 3.000.000 lei facilitate descoperit pe cont, Societatea a constituit ipoteca mobiliara asupra stocurilor cumparate din credit.

La data de 31 decembrie 2014, Societatea detine bunuri in custodie, de natura stocurilor (grau, porumb, orz, malt, floarea soarelui si uree in valoare totala de 22.032.925 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Iordanescu Mihaela Vasilica



DIRECTOR ECONOMIC ,

Ec. Leonte Adriana

A handwritten signature of Ec. Leonte Adriana.

()

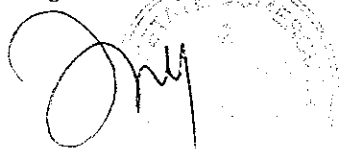
()

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31/12/2014

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Exercițiul financiar	
		Precedent Lei	Încheiat Lei
Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
Profit înainte de impozitare	1	-5.154.133	398.172
<i>Ajustări pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitățile de exploatare</i>			
Amortizare si subventii	2	1.614.911	2.337.629
Profit din vanzare imob. corporale	3	16.774	-
Cheltuieli cu dobanzile	4	745.516	288.229
Profit din exploatare înainte de modificările capitalului circulant		-2.810.480	3.024.030
Creșteri Stocuri	5	7.084.378	5.937.673
Creșteri Creanțe comerciale	6	280.411	-62.723
Creșteri Datorii comerciale	7	1.195.521	-1.458.803
Impozit pe profit plătit	8	-2.750	-
Dobanzi platite	9	-741.212	-288.229
Numerar net provenit din activități de exploatare	10	5.005.868	7.151.948
Fluxuri de numerar din activități de investiții			
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	11	-52.400	-243.286
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări necorp.	12	0	-
Încasari din vanzare imobilizari corporale	13	16.774	-
Încasări din vânzarea de imobilizărilor financiare	14	0	-
Total numerar utilizat in activități de investiții	15	-35.626	-243.286
Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
Încasări din majorări de capital social	16	0	-
Plăți dividende	17	0	-
Încasari imprumuturi bancare	18	18.288.756	13.722.690
Plati rambursare imprumuturi bancare	19	-6.319.492	-19.769.264
Numerar net din activități de finanțare	20	11.969.264	-6.046.574
Fluxuri de numerar - total	21	389.289	862.088
Numerar la începutul perioadei	22	406.528	795.817
Numerar la finele perioadei	23	795.817	1.657.905

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Iordanescu Mihaela Vasilica



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Leonte Adriana



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PENTRU PERIOADA 01.IAN.- 31.DEC. 2014

1.- Analiza activității societății

Societatea comercială "COMCEREAL" S.A. PRAHOVA a fost înființată la data de 01.03.1996, funcționează în baza H.G. nr.1054/1995 și a Legii nr.31/1990 cu modificările aduse de Legea 441/2006, fiind înregistrată la O.R.C. Prahova sub nr. J/29/341/1996, cod unic de înregistrare RO8188318, având un capital social de 3.557.810 lei.

La 31 decembrie 2014, conform Registrului Consolidat pus la dispoziție de Depozitarul Central, structura acționariatului se prezenta astfel:

Acționar	aport la capitalul social	număr de acțiuni deținute	%
1- Interagro S.R.L.Zimnicea	3.416.878,03 lei	1.366.751	96,0388
2- Acț. persoane fizice	140.931,97 lei	56.373	3,9612
Total	3.557.810, 00 lei	1.423.124	100,0000

La 31 decembrie 2014, membrii Consiliului de Administrație au fost următorii:

- 1.- Dogaru Sorin- Cezar - președinte C.A. – Interagro S.A. București
- 2.- Ghizdăreanu Marian - membru C.A. – Interagro S.A. București
- 3.- Cadar Marcel-Gicu - membru C.A. – Interagro S.A. București

Auditorii financiari interni , au fost pe perioada ianuarie-iunie a anului financiar 2014, firma S.C Audit Analis Expert S.R.L. Ploiesti , iar pe perioada septembrie –decembrie a anului financiar 2014 ,firma S.C Topconsult LTD S.R.L din Sinaia iar auditorul financiar extern , firma S.C. Quantum Expert S.R.L. Deva.

Cu privire la activitatea desfășurată în anul 2014 de către Consiliul de Administrație, acesta a analizat în ședințele sale, lunar, următoarele probleme:

*Situția economico - financiară a societății , facturile emise și neincasate mai vechi de 30 zile ;
*Derularea creditului contractat in anul 2013, in valoare de 20.000.000 lei si achitarea acestuia in luna aprilie a anului 2014, precum si a creditului contractat in cursul anului 2014 , tot in valoare de 20.000.000 lei , pentru achiziții de cereale si seminte oleaginoase. Suma care s-a rulat din creditul aferent anului 2014, a fost in valoare de 13.722.699,60 lei, cu care s-au achizitionat urmatoarele cantitati de cereale si plante oleaginoase :

Nr. crt.	Produsul	Cantitate(tone)	Valoare(lei)
		total	total
1	Rapita	3.229,39	3.647.739,18
2	Orz	258,87	132.975,82
3	Grau	8.790,51	5.764.505,17
4	Fl.soarelui	2.389,52	2.451.443,98
5	Porumb	3.543,04	1.726.035,45
	TOTAL	x	13.722.699,60

Ca structura creditul a fost folosit pentru atragerea de produse agricole la sursa achizitii S.C.Comcereal S.A., atat de la producatori persoane juridice cat si de la persoane fizice astfel :

Nr. crt.	Produsul	Cantitate tone(fizic recalculat)			Valoare(lei)		
		Total	S.C	Persoane fizice	Total	S.C.	Persoane fizice
1	Rapita	3.229,39	3.091,02	138,37	3.647.739,18	3.477.757,83	169.981,35
2	Orz	258,87	132,25	126,62	132.975,82	68.576,32	64.399,50
3	Grau	8.790,51	7.376,82	1.413,69	5.764.505,17	4.929.576,58	834.928,59
4	Fl. soarelui	2.389,52	1.540,64	848,88	2.451.443,98	1.587.388,33	864.055,65
5	Porumb	3.543,04	2.900,87	642,17	1.726.035,45	1.426.933,16	299.102,29
	Total	X	X	X	13.722.699,60	11.490.232,22	2.232.467,38

S-a rambursat anticipat in anul 2014 suma de 7.800.000 lei, rezultand un sold al creditului la data de 31.12.2014 de 5.922.689,60.

* Bugetul de venituri si cheltuieli , executarea planului de investitii pentru anul 2015, aprobat prin Adunarea Ordinara a Actionarilor, analiza și aprobarea tarifelor de prestări servicii pentru preluarea în custodie de produse agricole, aprobarea propunerilor de casare a unor mijloace fixe amortizate integral și neamortizate.

În anul financiar 2014, s-a aplicat Ordinul 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene în evidențierea și înregistrarea operațiunilor contabile.

De asemenea, in anul financiar 2014 nu au fost modificări în structura capitalului social.

În perioada analizată, societatea a desfășurat ca activitate preponderentă ,conform codului CAEN 4621,,comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat”, comercializare de produse agricole, ceea ce a reprezentat 85,62 % din cifra de afaceri totală, înregistrată la 31 decembrie 2014.

Totodata este de remarcat si activitatea de comercializare ingrașăminte chimice cu incasare in produse agricole și cu numerar ce a reprezentat 1,62 % din cifra de afaceri , precum si cea de prestări servicii pentru producatorii agricoli, constând în preluarea produselor agricole, condiționarea, uscarea, păstrarea și depozitarea acestora ce a reprezentat 11,35 % din cifra de afaceri aferenta anului 2014.

Pentru finantarea achizițiilor de cereale si plante oleaginoase, asa cum a fost amintit si mai sus, creditul contractat in anul 2014, de la Raiffeisen Bank, in valoare de 20.000.000 lei , a fost garantat cu ipoteca asupra terenului si constructiilor aferente imobilului de la Silozul Ploiesti si Baza de Receptie Floresti , precum si cu stocul de cereale si plante oleaginoase achizitionate exclusiv prin utilizarea facilitatii de credit „avans in cont curent” nr. 0094/2014, stoc care a fost gajat in favoarea bancii in proportie de 100% din valoarea facilitatii de credit. Pentru asigurarea stocurilor gajate in favoarea bancii, s-au incheiat polite de asigurare cesionate in favoarea Raiffeisen Bank, cu societatea de asigurare S.C Asigurarea Romaneasa-ASIROM, sucursala Vrancea, prin intermediul firmei de brokeraj Inter Activ Broker .Deasemenea societatea a contractat si o linie de credit pentru finantarea activitatii curente, in valoare de 3.000.000 lei, avand numarul de inregistrare 0093/2014, cu o dobanda ca si la creditul de achizitii cereale si plante oleaginoase, respectiv rata ROBOR pentru o luna plus o marja de 2%. Ca garantii imobiliare s-a pus ipoteca pe terenul si constructiile aferente Silozului Ploiesti, Bazei de Receptie Floresti, Bazei de Receptie Mizil si Bazei de Receptie Zanoaga Din linia de credit societatea nu s- a utilizat nimic, ceea ce a facut ca la AGEA din data de 09 Aprilie 2015 sa se ceara aprobarea prelungirii facilitatii respective pentru inca un an, respectiv data limita de rambursare sa fie 31 Mai 2016.

1.1 - Cu privire la realizarea obligațiilor prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corectă și la zi a contabilității.

În baza prevederilor art.10 din Legea Contabilității nr.82/1991 republicată, răspunderea pentru organizarea și ținerea contabilității revine administratorilor societății.

Astfel, în baza actelor normative în vigoare, în exercițiul financiar – contabil 2014, prin compartimentul financiar – contabil, s-a urmărit ca toate documentele justificative privind bunurile mobile și imobile, disponibilitățile bănești, drepturile și obligațiile, precum și mișcările și modificările intervenite în urma operațiunilor patrimoniale efectuate, veniturile, cheltuielile și rezultatele obținute să fie înregistrate în mod cronologic și sistematic în contabilitate.

Evidența tehnic – operativă și contabilă primară de la bazele de recepție este permanent corelată și verificată cu evidența contabilă de la sediul societății până la centralizarea tuturor operațiunilor patrimoniale prin jurnale de cont, balanțe de verificare și bilanț contabil.

Registrele contabile obligatorii conform Legii nr.31/1990, sunt completate la zi.

Prin completarea documentelor justificative, care au stat la baza înregistrărilor în contabilitate, s-a urmărit ca acestea să furnizeze toate informațiile prevăzute de normele legale în vigoare.

1.2.- Cu privire la respectarea regulilor de întocmire a bilanțului contabil.

Potrivit art. 9 din Legea contabilității, documentele oficiale de prezentare a situației economico-financiare, sunt situațiile financiare anuale stabilite potrivit legii, care trebuie să ofere o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

La baza întocmirii situațiilor financiare anuale a stat balanța de verificare a conturilor analitice și sintetice, întocmite cu respectarea normelor metodologice emise în acest scop.

Analizând activele și pasivele din bilanțul contabil, putem concluziona următoarele:

Total activ = Total pasiv =23.283.831

În total activ se evidentiaza urmatoarele:

- imobilizari necorporale= 0 lei
- avansuri imobilizari = 38.210 lei
- imobilizări corporale = 11.372.051 lei, in care ponderea importanta o detin terenurile si constructiile in valoare de 10.393.283 lei si echipamentele tehnologice, in valoare de 978.768 lei.
- imobilizari financiare= 44.251 lei
- alte imobilizari corporale= 4.038 lei
- **Total active imobilizate 11.458.550 lei**

Amortizarea mijloacelor fixe, calculata si inregistrata pe cheltuieli de exploatare, la 31.12.2014, a fost in valoare de 2.337.629 lei, metoda de amortizare utilizata fiind cea liniara.

La sfârșitul anului, societatea înregistrează stocuri în valoare de 7.006.870 lei din care marfuri (produse agricole) 6.639.668 lei, îngrășăminte chimice 101.815 lei, pesticide 5.996 lei și alte materiale auxiliare 259.391 lei.

Inventarierea mijloacelor fixe și circulante s-a realizat la data de 31.05.2014, datorită specificului activității, rezultatele fiind evidențiate în bilanțul contabil la data 30.06.2014, iar inventarierea patrimoniului s-a efectuat la data de 31.12.2014, rezultatele fiind valorificate în contabilitate la timpul respectiv, cu respectarea O.M.F. nr.2861/2009.

La închiderea exercițiului financiar 2014 societatea înregistrează un total de active circulante în suma de **11.793.254 lei** astfel: stocuri = 7.006.870 lei, creanțe = 3.127.154 lei, casa și conturi la bănci = 1.659.230 lei.

În total pasiv, ponderea o dețin capitalurile proprii, structurate astfel :

	2013	2014 lei
Total capitaluri proprii din care :	15.004.748	15.402.920
a.- Capital social subscris	3.557.810	3.557.810
b.- Fondul de rezervă constituit din profitul net până la nivelul cotei de 20 % din capitalul social .	565.608	585.517
c. – Profit/Pierdere contabilă la 31.12.2014	-5.154.133	398.172
d.- Alte rezerve	523.716	0
e.- Rezerve din reevaluare 2007 +2010 +2013	7.684.944	6.852.152
f.- Rezerve (ct.106.5) 2009+2010+2011+2012+2013+2014	11.500.677	12.333.469
f.- Rezultatul reportat	-5.154.133	398.172

La 31.12.2014 datoriile S.C.Comcereal S.A., care trebuie plătite într-o perioadă mai mică de un an au fost în sumă de 7.419.802 lei și sunt structurate astfel:

	2013	2014 lei
- furnizori materiale și lucrări - servicii	2.221.861	1.102.109
- salarii și asimilate	336.059	363.899
- dividende de plată restante pers.fizice	31.104	31.104
- credite la bănci	11.969.264	5.922.690

Datoriile societății la 31 decembrie 2014 sunt curente și sunt legate de furnizorii de utilități, care vor fi achitate la scadență, respectându-se clauzele contractuale, de datoriile la Bugetul Statului, Bugetul Asiguraților Sociale, Bugetul Asiguraților de Sănătate aferente salariilor din luna decembrie 2014, care vor fi achitate la scadență din luna ianuarie 2014, achitate fiind în data de 23 ianuarie și de cumpărările de stocuri de îngrășăminte chimice, (ponderea importantă detinând-o S.C. Interagro S.R.L Zimnicea), de achiziționare a două autoturisme de la S.C. Integro S.A București. Acestea din urmă, se vor stinge în mare parte, prin compensarea cu creanțele rezultate din facturile de prestări servicii sau vânzări de îngrășăminte chimice, emise de către societatea noastră, societăților mai sus menționate. De asemenea, din structura datoriilor fac parte și dividendele neridicate de acționarii persoane fizice și soldul creditului contractat în anul 2014 la Raiffeisen Bank, pentru finanțarea de achiziții de produse agricole.

Contul de profit și pierdere cuprinde totalitatea veniturilor, cheltuielilor și rezultatele obținute în anul 2014 comparativ cu anul 2013.

În exercitiul financiar al anului 2014, societatea a înregistrat un rezultat pozitiv al activității de exploatare, în valoare de 679.276 lei. Profitul din activitatea de exploatare este datorată, în mare măsură de vânzările importante de produse agricole din trimestrul IV al anului 2014 din stocul aferent anului 2014, precum și vânzării unei părți considerabile din stocul de produse agricole achiziționate în anul 2013, în trimestrele I și II, la un preț de vânzare net superior prețului mediu de achiziție. Totodată, o pondere însemnată în veniturile din exploatare au avut-o și cele referitoare la vânzările de îngrășăminte chimice, pesticide și combustibil (motorină) și prestări de servicii. Se poate observa că și cheltuielile din exploatare, respectiv cele cu materialele, precum și alte cheltuieli externe, au crescut comparativ cu anul 2013, în schimb cheltuielile cu marfurile au înregistrat o

scadere semnificativa datorata in mare masura de scaderea vanzarilor de produse agricole din recolta 2014, ele ramanand in sold , urmand ca in functie de evolutia preturilor de vanzare, conducerea societatii sa decida cand vor fi valorificate cu profit, avandu-se in vedere ca trebuie achitat si creditul contractat in anul 2014. Cheltuielile cu salariile si cele asimilate au inregistrat un trend constant, fata de cele aferente anului 2013 . In ce priveste rezultatul din activitatea financiara, acesta este concretizat in pierdere, in valoare de 281.104 lei, cu mult mai mica comparativ cu anul financiar 2013. Aceasta micșorare a cheltuielilor financiare , respectiv a cheltuielilor cu dobanda bancara, generata de creditul contractat in anul 2014 pentru achizitionarea de cereale si plante oleaginoase , recolta 2014 , a fost determinata de contractarea unui credit de aceeași valoare ca in anul 2013(20.000.000 lei), dar cu o utilizare mai mica decat in anul de comparatie , ceea ce a condus la scaderea cheltuielilor cu dobanda, iar din analiza cheltuielilor cu dobanda inregistrate in anul 2014, se desprinde concluzia ca aceasta provine in mare parte din creditul anterior tinandu-se cont ca din creditul aferent anului 2014, o mare parte din soldul facilitatii a fost rambursata anticipat pana la incheierea anului financiar 2014, ceea ce a determinat implicit ca dobanda sa fie calculata la un sold mic al facilitatii de credit iar cheltuielile cu dobanda sa fie mai mici. De asemenea se observa o crestere insemnata comparativ cu anul 2013 a veniturilor financiare, rezultate din constituirea de depozite bancare pe termen scurt pentru sumele disponibile din cont, precum si din overnight la soldul minim de 50.000 lei.

Comparativ cu anii 2013 și 2014 contul de profit și pierdere la 31.12.2014 se prezintă astfel :

Nr. Crt	Denumire indicatori	An financiar		
		2013 - lei -	2014 - lei -	% 2014/ 2013
0.	1.	4.	4.	5.
1.	Cifra de afaceri	31.037.923	28.206.388	90,88
2.	Venituri din exploatare din care:	31.150.031	28.299.249	90,85
	- din vânzări marfuri	29.011.394	24.815.088	75,20
	- din prestări servicii, chirii si alte activitati	2.026.529	3.391.300	167,35
3.	Cheltuieli pentru exploatare din care:	35.562.952	27.619.973	77,67
	-cheltuieli privind mărfurile și vânzările de îngășăminte chimice	27.772.709	19.937.073	71,79
	-cheltuieli materiale	465.963	570.598	124,17
	-chelt. energie, apă	410.739	497.010	121,00
	-cheltuieli cu impozite și taxe	123.364	251.636	203,98
	-cheltuieli cu personalul	3.076.947	3.095.407	100,60
	- salarii brute	2.417.306	2.461.846	101,84
	- asigurări sociale	659.641	633.561	96,05
	- cheltuieli cu amortizarea	1.614.911	2.337.629	144,75
4.	Rezultat din exploatare	-4.412.921	679.276	x
5.	Venituri financiare	4.304	7.125	165,54
6.	Cheltuieli financiare	745.516	288.229	38,66
7.	Rezultat financiar	-741.212	-281.104	37,93
8.	Venituri totale	31.154.335	28.306.374	90,86
9.	Cheltuieli totale din care	36.308.468	27.908.202	76,86
10.	Pierdere contabilă/profit contabil	-2.118.503	398.172	x

În comparație cu anii 2012 și 2013, mișcarea produselor în anul 2014 se prezintă astfel:

Total produse achiziții și păstrare - tone

Produs	intrări			ieșiri			stoc		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014	31.12.12	31.12.13	31.12.14
Grâu și RS	10.491	8.864	18.986	5.075	12.440	13.290	9.800	1.078	7.343
Porumb	12.107	10.521	36.019	16.765	8.268	11.142	9.942	7.188	30.815
Orz+ovaz	1.221	900	1.514	397	1.468	247	761	333	1.574
Fl.Soarelui	4.393	4.051	3.693	5.530	4.121	5.356	4.134	3.986	1.442
Rapiță	593	2.754	2.740	473	-	-	0	2.660	2.237
Malt	11.188	3.500	14.796	8.562	4.876	8.640	4.725	2.679	8.835
Total	39.993	30.590	77.748	36.802	31.173	38.675	29.362	17.924	52.246

Cifrele de mai sus, cuprind cantitățile de produse preluate la resursa achiziției, păstrare (custodie) cât și transferurile efectuate între bazele de recepție pentru fluidizarea fluxului tehnologic, optimizarea utilizării spațiilor de depozitare și stabilitatea depozitării din punct de vedere calitativ.

Intrările de produse agricole din anul 2014 au fost mai mari față de anul 2013, pe segmentul custodie, la produsul orz, grau și porumb, iar intrarea la produsul floarea soarelui a fost mai mic, pe segmentul de achiziții, cât și la cel în custodie. În ceea ce privește intrarea de rapiță aceasta a înregistrat aceeași frecvență, pe segmentul de achiziții ca și anul de comparație 2013, iar la resursa în custodie nu au fost intrări. Referitor la intrările de malt în custodie de la societatea Soufflet Buzău și aici intrările au fost incomparabil mai mari față de anul de referință. Ieșirile au fost din punct de vedere cantitativ mai mari în anul 2014, la toate produsele, excepție făcând produsul orz, întrucât în prima parte a anului 2014 au fost valorificate toate stocurile de produse agricole, existente în stoc la data de 31.12.2013. În ceea ce privește ieșirea mai mică de orz acesta are o cerere mică de vânzare urmând ca până la campania de vară a anului 2015 să se valorifice și acesta.

Pentru activitatea viitoare a S.C. Comcereal S.A., Consiliul de Administrație și conducerea societății se vor preocupa de modernizarea Punctelor de Lucru ale societății, prin investiții în utilaje tehnologice și diversificarea activităților societății, intensificarea acțiunilor privind identificarea de noi piețe de desfacere a cerealelor și îngrășamintelor chimice și atragerea unor cantități mai mari de cereale, prin încheierea de contracte de finanțare producție agricolă, prin punerea la dispoziție a celor interesați de imputuri, respectiv îngrășăminte chimice, semințe, pesticide și motorină și recuperarea c/v acestora în produse agricole. De asemenea se va pune accent pe valorificarea superioară a cerealelor și plantelor oleaginoase achiziționate la un pret de vânzare care să acopere pretul mediu de achiziție și dobânda care se adăuga la pret și care este generată de creditul contractat în anul 2014, pentru achiziționarea de cereale și plante oleaginoase, recolta an 2014, în funcție de cererea pieței.

Obiectivele pe care societatea noastră și le propune să le atingă prin definirea strategiei sale comerciale de piață sunt corelate și în același timp subordonate obiectivelor generale, în special celor referitoare la sporirea profitabilității, stabilite pe termen lung, prin legătura permanentă atât cu producătorii agricoli persoane juridice și fizice cât și cu procesatorii și consumatorii finali ai produselor agricole, pentru asigurarea satisfacției clienților noștri și pentru promovarea unei politici de prețuri care să fie profitabilă pentru toate părțile implicate în circulația mărfurilor.

Se va avea în vedere valorificarea produselor mai aproape de recoltare, pentru a se evita cheltuielile cu menținerea pe stoc a acestora cât și pentru diminuarea cheltuielilor cu dobânda la creditul pe termen scurt, avându-se în vedere că și pentru anul 2015, societatea și-a propus contractarea unui credit pentru achiziționarea de produse agricole, în valoare de 20.000.000 lei și

prelungirea liniei de credit pentru finanțarea activității curente a societății, în valoare de 3.000.000 lei, fiind folosită inclusiv la investițiile care se cer imperios a se realiza de către societatea noastră.

Rezultatele obținute la 31 decembrie 2014 s-au concretizat în următorii indicatori economico – financiari și reflectă capacitatea de a face față datoriilor curente acoperind riscul de încasare și acoperirea stocurilor și rularea lor în cursul anului financiar.

Nr. crt.	INDICATOR	U.M.	REALIZĂRI		
			2012	2013	2014
0.	1	2	3	4	5
1.	Rata profitului brut(profit brut/CA)	%	-12,02	-16,61	1,41
2.	Lichiditate curentă(active crt./datorii crt)		1,31	1,13	1,59
3.	Lichiditate imediată(active crt.-stocuri/datorii crt)	%	0,18	0,27	0,65
4.	Productivitatea muncii(CA/nr.mediu salar.)	lei/salariat	207.399	365.152	357.043
5.	Ponderea cheltuielilor de personal în total ch. de exploatare	%	15,42	8,65	11,21

1.3.- Cu privire la impozite, taxe și alte obligații datorate și vărsate la bugetul consolidat al statului, bugetele locale și fondurile speciale la 31 decembrie 2012

a).- La Bugetul Consolidat al statului

Impozitul pe profit

Întrucât la toate termenele de declarare și plata a impozitului pe profit, societatea a înregistrat pierdere fiscală, în anul 2014 nu a fost constituit și virat impozit pe profit.

Având în vedere că începând cu 01.10.2010, impozitul minim a fost eliminat, totuși societatea a fost obligată la plata impozitului minim și pentru trimestrul IV al anului financiar 2010, la nivelul trimestrului III, cu posibilitate de recuperare a sumei de 2.750 lei în anul 2014, la termenele legale privind constituirea și plata impozitului pe profit. Societatea neanregistrând profit fiscal, această sumă a rămas de recuperat în anul 2015.

Taxa pe valoarea adăugată

Pentru anul 2014 T.V.A. a fost dedusă, respectiv colectată conform Legii nr.571/2003 și a normelor de aplicare a acesteia, rezultând la finele anului T.V.A. de plată la Bugetul Consolidat în sumă de 65.103 lei.

Impozitul pe venitul din salarii

A fost calculat și virat conform Legii nr.571/2003 la termenele legale, fiind virată în cursul anului 2014 suma de 314.632 lei.

Pentru impozitele și taxele datorate Bugetului Consolidat al Statului nu s-au înregistrat întârzieri la plată.

b).- La Bugetele Locale

În cursul anului 2014 la Consiliile Locale din județ pentru construcțiile, terenurile și mijlocele de transport aferente Punctelor de Lucru și Sediul Comcereal s-au virat semestrial următoarele impozite și taxe:

(Lei)			
AN/IMPOZIT	2012	2013	2014
- impozit pe clădiri	40.342	41.944	30.850
- taxa pe teren	38.052	48.342	43.512
- taxa auto	22.393	12.718	10.346
- taxa firmă	952	1.099	1.076
Total impozite si taxe locale	101.739	104.103	85.784

c).- Fonduri speciale la Bugetul Consolidat

În cursul anului 2014 societatea a constituit și virat la termen următoarele fonduri speciale:

(Lei)			
AN/FOND	2012	2013	2014
- fond de solidaritate socială	15.788	16.682	17.691
- fond pt asig și accidente de m-că	4.420	4.737	4.552
- fond pentru concedii medicale	16.503	17.662	23.427

d).- Asigurări sociale la Bugetele Asigurarilor Sociale

În perioada 01.01-31.12.2014 societatea a constituit și virat următoarele contribuții la asigurările sociale:

(Lei)			
AN/CONTRIBUTII	2012	2013	2014
- contribuția unității la C.A.S.	449.092	467.605	450.582
- contribuția unității la C.A.S.S.	112.280	117.094	118.082
- contribuția la fondul de șomaj	9.352	10.102	9.406
-contributia unitatii la fond garantare	4.853	5.194	5.038

De asemenea, impozitele și taxele locale, precum și fondurile speciale au fost constituite și virate la termenele legale, conform legislației în vigoare, neexistând intarzieri la plata acestora.

Se mai face mentiunea, ca incepand cu luna ianuarie a anului fiscal analizat, a fost instituita o noua taxa la Bugetul Consolidat al Statului, taxa pe constructiile speciale a caror valoare impozabila a fost valoarea de inventar de la 31.12.2013, cu constituire din luna mai 2014 , avand scadenta, la doua termene de plata respectiv 25 mai 2014 si 25 septembrie 2014. In cursul anului 2014 a fost constituita si virata taxa pe constructii speciale in valoare de 139.250 lei.

1.4. - Cu privire la realizarea planului de investitii

În anul 2014 ,s-au realizat din Planul de Investitii propus , urmatoarele obiective:

Nr.crt.	Denumire mijloc fix achizitionat	Data achizitiei	Valoare(lei)) fara TVA	LOCUL (GESTIUNEA)
1	AUTOTURISM TOYOTA LAND CRUISER	30.06.2014	167.200	SEDIU
2	AUTOTURISM DACIA LOGAN	30.06.2014	9.100	SEDIU
3	BANDA TRANSPORTOARE	14.07.2014	3.686	FLORESTI
4	COPIATOR XEROX	31.07.2014	4.508	SEDIU
5	MODERNIZARE SILOZ CEREALE	24.10.2014	58.793	SILOZ PLOIESTI
	TOTAL	X	243.287	X

CONCLUZII

Ca urmare a activității desfășurate în anul 2014 și analizând rezultatele obținute la data de 31 decembrie putem concluziona următoarele :

1.- Evidența contabilă a societății a fost organizată și condusă conform prevederilor legale în vigoare.

2.- Inventarierea patrimoniului societății s-a efectuat în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/ 1991 republicată și a Ordinului M.F. nr.2861/2009.

3.- Nu s-au constatat abateri privind modul de respectare a principiilor contabilității.

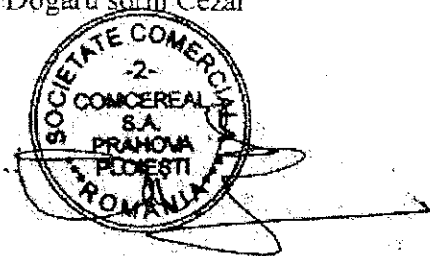
4.- Societatea a respectat disciplina financiară și de casă.

5.- Balanța de verificare a conturilor sintetice a fost întocmită în baza bilanțelor analitice și a fișelor de cont pentru fiecare cont în parte.

6.- Rezultatul exercitiului financiar- profitul contabil, înregistrat la 31.12.2014 a fost influențat de factori ce au ținut de anul agricol 2014, de relația dintre cerere și ofertă , de reducerea prețurilor de achiziționare a produselor agricole din recolta anului 2014, de vânzarea produselor agricole în prima parte a anului și în ultimul trimestru din an la prețuri de vânzare care nu au mai fost atât de mari față de prețul mediu de achiziție comparativ cu anul financiar 2011, ceea ce a nu a mai permis valorificarea cu un profit foarte mare al acestora , de cantitățile de produse preluate în custodie, mai mari comparativ cu anul 2013 și aici evidențiem cantitățile de porumb, graș și orz în stocuri semnificative aduse de către S.C Oltina Impex Prod S.R.L Urlați, ceea ce a contribuit la creșterea veniturilor cu preștarile de servicii aferente acestor stocuri în perioada cât au stat în custodie în cadrul S.C Comcereal S.A. .Rezultatul înregistrat va fi supus aprobării A.G.O.A. din luna aprilie 2015.

7.- Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere la 31 decembrie 2014, împreună cu notele explicative, au fost întocmite în concordanță cu datele din bilanța de verificare, cu respectarea Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/29.10.2009, care aproba Reglementările contabile conforme cu directivele europene, cu aplicabilitate începând cu data de 1 ianuarie 2010.

PREȘEDINTE C.A.,
Ing. Dogaru sorin Cezar



DIR.GENERAL,
Ing.Iordanescu Mihaela

A handwritten signature in black ink.

DIR.ECONOMIC,
Ec. Leonto Adriana

A handwritten signature in black ink.

S.C. QUANTUM EXPERT S.R.L. – societate de expertiză contabilă și audit financiar

Deva, Str. Mărăști, bl. D3, sc. 4, ap. 44, cod 330099, jud. Hunedoara

Nr. ORC: J20/40/2000

CIF: RO 12600149

Tel./fax: 0254-231.680

E-mail: quantum_ro@yahoo.com

Autorizație C.A.F.R.: 118/28.11.2001

Nr. 70 / 06.04.2015

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare întocmite la 31.12.2014
de către S.C. COMCEREAL S.A. Ploiești

I. BENEFICIARIII RAPORTULUI

(1.1) Beneficiarii (utilizatorii) prezentului raport sunt:

- actionarii si conducerea S.C. COMCEREAL S.A. Ploiești
- alți utilizatori, cu aprobarea conducerii Societății și cu respectarea reglementărilor în vigoare.

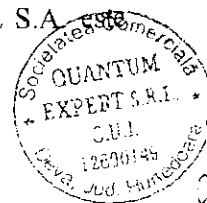
II. PARAGRAFUL INTRODUCATIV

(2.1) Am auditat situațiile financiare ale S.C. COMCEREAL S.A., cu sediul în Ploiești, Str. Văleni, nr. 137, jud. Prahova, înregistrată la ORC de pe lângă Tribunalul Prahova sub nr. J29/341/1996, CIF RO 8188318, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2014, care cuprind: bilanț, cont de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificărilor capitalului propriu, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și a notelor explicative (sume în lei).

31 decembrie 2014

• Total active	23.283.031
• Total capitaluri proprii	15.402.920
• Cifra de afaceri	28.206.388
• Rezultatul exercițiului (profit)	398.172

(2.2) Perioada acoperită de situațiile financiare ale S.C. COMCEREAL S.A. este 01.01.2014 – 31.12.2014.



- (2.3) *Situațiile financiare* auditate au fost întocmite (prezentate) într-un format conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene modificat și completat de Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2869/2010.

III. RESPONSABILITATEA CONDUCERII CU PRIVIRE LA SITUAȚIILE FINANCIARE

- (3.1) Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare. Această responsabilitate include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative ca urmare fie a fraudei, fie a erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

IV. RESPONSABILITATEA AUDITORULUI. ARIA DE APLICABILITATE

- (4.1) Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Am realizat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde prevăd faptul că trebuie să ne conformăm cerințelor de etică și să planificăm și să realizăm auditul pentru a obține o asigurare rezonabilă cu privire la faptul că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative.
- (4.2) Un audit implică realizarea procedurilor necesare pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte denaturări semnificative ca urmare fie a fraudei, fie a erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale entității cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entității. În cadrul unui audit se evaluează, de asemenea, gradul de adecvare a politicilor contabile folosite și măsura în care estimările contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum și prezentarea globală a situațiilor financiare.
- (4.3) Asigurarea pe care am obținut-o ca urmare a aplicării standardelor profesionale, a testelor și procedurilor specifice auditului financiar, stă la baza exprimării opiniei noastre asupra *situațiilor financiare*.
- (4.4) Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a forma o bază pentru opinia noastră de audit.



V. OPINIA AUDITORULUI

(5.1) In opinia noastră, Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Situația fluxurilor de numerar și Situația modificărilor capitalului propriu prezentate de către Societate la data de 31 decembrie 2014 au fost întocmite într-o manieră adecvată, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise la notele explicative la situațiile financiare.

VI. ALTE ASPECTE

(6.1) Angajamentul nostru a inclus revizuirea conformității Raportului Administratorilor pentru exercițiul financiar 2014 cu situațiile financiare anuale prezentate. In baza procedurilor aplicate nu am constatat elemente de neconformitate ale Raportului Administratorilor față de Situațiile financiare atasate.

Data: 06.04.2015

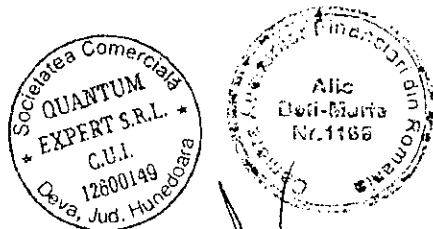
Semnătura auditorului,

S.C. QUANTUM EXPERT S.R.L. DEVA (autorizație CAFR nr. 118 / 28.11.2001)

Prin administrator

Ec. ALIC DELI-MARIA – auditor financiar (nr. matricol 1165)

Adresa auditorului: Deva, Str. Mărăști, bl. D3, sc. 4, ap. 44, cod 330099, jud. Hunedoara



Balanta Analitica pe luna a 12-a anul 2014

Situatii: Toate; Anexe: Toate

Nr. Crt.	Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj luna		Total suma		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3,557,810.00	0.00	0.00	0.00	3,557,810.00	0.00	3,557,810.00
2	105	DIFERENTE DIN REEVALUARE	0.00	7,684,943.98	208,108.81	0.00	832,792.05	7,684,943.98	0.00	6,852,151.93
3	1061	REZERVE LEGALE	0.00	565,607.55	0.00	19,909.00	0.00	585,516.55	0.00	585,516.55
4	1065	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	11,500,676.73	0.00	208,108.81	0.00	12,333,468.78	0.00	12,333,468.78
1065.01		REZERVE DIN REEVALUARE-08-APR-09	0.00	786,574.44	0.00	0.00	0.00	786,574.44	0.00	786,574.44
1065.02		REZERVE DIN REEVALUARE-09-MAI-09	0.00	1,788,824.12	0.00	208,108.81	0.00	2,621,616.17	0.00	2,621,616.17
1065.03		REZERVE DIN REEVALUARE-2003	0.00	8,925,278.17	0.00	0.00	0.00	8,925,278.17	0.00	8,925,278.17
5	1068	ALTE REZERVE	0.00	523,716.07	0.00	0.00	523,716.07	523,716.07	0.00	0.00
6	1171	PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERD. NERECUP.	3,290,311.68	0.00	0.00	0.00	8,444,444.35	523,716.07	7,920,728.28	0.00
1171.02		PROFIT/PIERDERE NEACOPERITA 2009	1,171,808.93	0.00	0.00	0.00	1,171,808.93	523,716.07	648,092.86	0.00
1171.05		PROFIT/PIERDERE NEACOPERITA 2012	2,118,502.75	0.00	0.00	0.00	2,118,502.75	0.00	2,118,502.75	0.00
1171.06		PROFIT/PIERDERE NEACOPERITA 2013	0.00	0.00	0.00	0.00	5,154,132.67	0.00	5,154,132.67	0.00
7	1174	REZULTAT DIN CORECTAREA ERORILOR FUNDI	383,562.58	0.00	0.00	0.00	383,562.58	0.00	383,562.58	0.00
8	121	PROFIT SI PIERDERE	5,154,132.67	0.00	7,582,169.18	9,055,979.23	33,062,333.75	33,460,506.17	0.00	398,172.42
9	129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	19,909.00	0.00	19,909.00	0.00	19,909.00	0.00
Total Clasa 1 - CONTURI DE CAPITALURI			8,828,006.93	23,832,754.33	7,810,186.99	9,283,997.04	43,266,757.80	58,669,677.62	8,324,199.86	23,727,119.68
10	205	CONCESIUNI, BREVETE, ALTE DREPTURI	5,572.71	0.00	0.00	0.00	5,572.71	0.00	5,572.71	0.00
11	208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9,021.59	0.00	0.00	0.00	9,021.59	0.00	9,021.59	0.00
12	2111	TERENURI	854,622.91	0.00	0.00	0.00	854,622.91	0.00	854,622.91	0.00
13	212	CONSTRUCTII	11,583,483.39	0.00	0.00	0.00	11,642,276.49	0.00	11,642,276.49	0.00
212.01		Constructii	11,483,139.02	0.00	0.00	0.00	11,541,932.12	0.00	11,541,932.12	0.00
212.02		Constructii de nat.ob.de inv.	100,344.37	0.00	0.00	0.00	100,344.37	0.00	100,344.37	0.00
14	213	INSTALATII TEHNICE, MASINI, ANIMALE	51,676.56	0.00	0.00	0.00	51,676.56	0.00	51,676.56	0.00
213.01		Echipamente tehnologice	51,676.56	0.00	0.00	0.00	51,676.56	0.00	51,676.56	0.00
15	2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	3,119,213.84	0.00	0.00	0.00	3,122,899.34	8,457.12	3,114,442.22	0.00
16	2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL	590,405.35	0.00	0.00	0.00	590,405.35	9,708.01	580,697.34	0.00
17	2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	2,239,883.10	0.00	0.00	0.00	2,416,183.10	120,457.66	2,295,725.44	0.00
2133.01		MIJLOACE DE TRANSPORT	2,237,184.26	0.00	0.00	0.00	2,413,484.26	120,457.66	2,293,026.60	0.00

2133.02	MIJLOACE DE TRANSPORT DE NATURA OB IN	2	84	0.00	0.00	0.00	2,698.84	0.00	0.00	2,698.84	0.00
18 214	MOBILIER,ECHIPAMENT PROTECTIE.A.CORPO	13,445.22		0.00	0.00	0.00	17,953.22	0.00	0.00	17,953.22	0.00
19 231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20 232	AVANSURI ACORDATE PT.IMOBILIZARI CORP	38,209.69		0.00	0.00	0.00	38,209.69	0.00	0.00	38,209.69	0.00
21 261	TITLURI PARTICI.DETIN.FILIALE DIN GRUP	41,947.50		0.00	0.00	0.00	41,947.50	0.00	0.00	41,947.50	0.00
22 2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	2,303.47		0.00	0.00	0.00	2,303.47	0.00	0.00	2,303.47	0.00
23 2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,ALTE DREPTU	0.00		5,276.79	0.00	0.00	0.00	0.00	5,276.79	0.00	5,272.71
24 2808	AMORTIZARE ALTE IMOBILIZARI NECORPORA	0.00		9,021.59	0.00	0.00	0.00	0.00	9,021.59	0.00	9,021.59
25 2812	AMORTIZARE CONSTRUCTIILOR	0.00		101,324.87	0.00	168,432.41	0.00	0.00	2,103,616.39	0.00	2,103,616.39
2812.01	AMORT.CONSTR.	0.00		24,056.25	0.00	168,005.53	0.00	0.00	2,021,224.77	0.00	2,021,224.77
2812.02	AMORT.CONSTR.DE NAT.OB.DE INV.	0.00		77,268.62	0.00	426.88	0.00	0.00	82,391.62	0.00	82,391.62
26 2813	AMORT.INST.MIJL.TRANSP.ANIMALE,PLANTA	0.00		4,821,003.99	0.00	24,117.92	91,801.36	0.00	5,155,575.52	0.00	5,063,774.16
2813.01	AMORT.ECHIPAMENTELOR TEHNOLOGICE	0.00		2,706,083.90	0.00	10,423.91	8,457.12	0.00	2,830,740.81	0.00	2,822,283.69
2813.02	AMORT.AP.DE MASURA,CONTROL,REGLARE	0.00		325,051.27	0.00	3,781.45	9,708.01	0.00	372,557.89	0.00	362,849.88
2813.03	AMORT.MIJLOACELOR DE TRANSPORT	0.00		1,787,670.58	0.00	9,912.56	73,636.23	0.00	1,950,078.58	0.00	1,876,442.35
2813.0301	AMORT MIJL DE TRANSPORT DE NATURA OB	0.00		2,198.24	0.00	0.00	0.00	0.00	2,198.24	0.00	2,198.24
27 2814	AMORT.ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00		13,444.96	0.00	93.92	0.00	0.00	13,914.56	0.00	13,914.56
	Total Clasa 2 - CONTURI DE ACTIVE IMOBILI	18,549,785.33		4,950,072.20	0.00	192,644.25	18,884,873.29	0.00	7,426,323.56	18,654,449.14	7,195,899.41
28 3021	MATERIALE AUXILIARE	492,294.02		0.00	2,105.72	26,626.51	874,980.70	720,813.03	154,167.67	0.00	0.00
3021.01	Materiale auxiliare	62,221.42		0.00	2,105.72	13,053.23	227,015.30	180,658.64	46,356.66	0.00	0.00
3021.02	Materiale aux.ingrasaminte	430,072.60		0.00	0.00	13,573.28	615,524.08	513,709.14	101,814.94	0.00	0.00
3021.03	Materiale aux.pesticide	0.00		0.00	0.00	0.00	32,441.32	26,445.25	5,996.07	0.00	0.00
29 3022	COMBUSTIBILI	146,069.92		0.00	49,714.69	20,737.88	781,973.94	715,305.00	66,668.94	0.00	0.00
3022.01	Combustibili	104,003.73		0.00	49,714.69	15,778.85	739,907.75	693,631.92	46,275.83	0.00	0.00
3022.02	Combustibili - personal	42,066.19		0.00	0.00	4,959.03	42,066.19	21,673.08	20,393.11	0.00	0.00
30 3024	PIESE DE SCHIMB	112,862.08		0.00	758.88	100.00	141,452.11	20,084.76	121,367.35	0.00	0.00
31 3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	16,571.95		0.00	138.00	1,546.01	40,490.14	17,706.41	22,783.73	0.00	0.00
32 303	MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENT	1,306.09		0.00	0.00	0.00	74,649.02	73,460.18	1,188.84	0.00	0.00
303.01	MATERIALE DE NATURA OB.DE INVENTAR	1,053.13		0.00	0.00	0.00	58,099.93	56,935.72	1,164.21	0.00	0.00
303.02	ECHIPAMENTE DE NATURA OB.INVENTAR	252.96		0.00	0.00	0.00	16,549.09	16,524.46	24.63	0.00	0.00
33 346	PRODUSE REZIDUALE	0.00		0.00	274.19	274.19	3,745.83	3,745.83	0.00	0.00	0.00
34 351	MATERII SI MATERIALE AFLATE LA TERTI	0.00		0.00	0.00	0.00	1,483.02	1,483.02	0.00	0.00	0.00
35 371	MARFURI	11,807,232.46		0.00	19,317.88	6,926,436.94	26,291,328.24	19,651,660.28	6,639,667.96	0.00	0.00
371.01	MARFURI PRODUSE AGRICOLE	11,807,232.46		0.00	0.00	6,907,119.06	25,972,514.09	19,332,846.13	6,639,667.96	0.00	0.00

371.04	INGRASAMINTE PERSOANE FIZICE	1,423.48	1,423.48	127,996.84	127,996.84	127,996.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
371.05	COMBUSTIBIL	17,894.40	17,894.40	190,817.31	190,817.31	190,817.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 381	AMBALAJE	0.00	0.00	974.95	974.95	974.95	0.00	0.00	1,025.08	0.00	0.00	0.00
	Total Clasa 3 - CONTURI DE STOCURI SI PRO	12,577,341.35	72,309.36	6,975,721.53	28,212,103.03	21,205,233.46	0.00	0.00	7,006,869.57	0.00	0.00	0.00
37 401	FURNIZORI	2,180,605.61	128,888.13	224,986.09	18,096,489.78	18,957,030.18	0.00	0.00	0.00	0.00	860,540.40	0.00
401.02	FURNIZORI MATERIALE	1,756,940.73	68,158.85	81,472.51	2,197,791.22	2,701,174.27	0.00	0.00	0.00	0.00	503,383.05	0.00
401.03	FURNIZORI LUCRARI SI SERVICII	423,172.28	60,708.38	143,513.58	1,733,417.53	2,090,081.68	0.00	0.00	0.00	0.00	356,664.15	0.00
401.04	FURNIZORI MARFURI P.J.	130.98	20.82	0.00	11,879,037.55	11,879,168.53	0.00	0.00	0.00	0.00	130.98	0.00
401.05	FURNIZORI MARFURI P.F.	361.62	0.08	0.00	2,286,243.48	2,286,605.70	0.00	0.00	0.00	0.00	362.22	0.00
38 404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	1,681.28	0.00	0.00	82,916.98	302,272.98	0.00	0.00	0.00	0.00	219,356.00	0.00
39 408	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	39,574.08	25,017.97	22,212.94	967,523.69	989,736.63	0.00	0.00	0.00	0.00	22,212.94	0.00
40 4091	FURNIZORI-DEBITORI PT.CUMPARARI BUNUR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 4111	CLIENTI	3,039,046.67	9,138,253.75	8,693,152.75	32,190,398.72	29,095,883.05	0.00	0.00	3,094,515.67	0.00	0.00	0.00
4111.01	Clienti facturi emise-servicii	2,307,508.97	503,340.46	50,011.55	6,838,689.61	3,846,312.19	0.00	0.00	2,992,377.42	0.00	0.00	0.00
4111.02	Clienti facturi emise-marfuri	508,509.04	8,611,973.20	8,615,973.20	24,551,359.51	24,489,774.80	0.00	0.00	61,584.71	0.00	0.00	0.00
4111.03	Clienti facturi emise-ingrasaminte	2,995.00	24,668.00	27,168.00	300,318.00	298,381.00	0.00	0.00	1,937.00	0.00	0.00	0.00
4111.04	Clienti facturi emise-ingrasaminte ctr.	220,033.66	-1,727.91	0.00	500,031.60	461,415.06	0.00	0.00	38,616.54	0.00	0.00	0.00
42 4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	2,323.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43 418	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	3,622.00	18,763.53	0.00	22,385.53	3,622.00	0.00	0.00	18,763.53	0.00	0.00	0.00
44 421	PERSONAL SALARII DATORATE	57,458.00	195,163.00	186,878.00	2,314,649.00	2,363,134.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,485.00	0.00
421.01	SALARII	57,458.00	177,448.00	169,163.00	2,120,461.00	2,168,946.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,485.00	0.00
421.02	MEMBRI CA	0.00	17,715.00	17,715.00	194,188.00	194,188.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORA	802.00	1,441.00	1,285.00	18,584.00	19,693.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,109.00	0.00
46 425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	70,434.00	70,434.00	770,958.00	770,958.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
425.01	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	57,864.00	57,864.00	617,820.00	617,820.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
425.02	AVANSURI ACORDATE CA	0.00	12,498.00	12,498.00	137,516.00	137,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
425.03	AVANSURI ACORDATE ZILIERILOR	0.00	72.00	72.00	15,622.00	15,622.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47 426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	546.22	106.00	274.00	106.00	3,078.22	0.00	0.00	0.00	0.00	2,972.22	0.00
48 427	RETINERI DIN SALARII DATOR. TERTILOR	9,012.00	9,370.00	8,456.00	96,467.99	105,485.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,017.01	0.00
49 4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	141,151.10	625.00	6,788.43	37,848.05	178,213.85	0.00	0.00	0.00	0.00	140,365.80	0.00
50 4282	ALTE CREAANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	2,310.00	485.56	606.76	7,559.15	4,191.30	0.00	0.00	3,367.85	0.00	0.00	0.00
51 4311	CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	42,970.00	28,615.00	29,997.00	463,555.00	493,552.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,997.00	0.00
4311.01	CAS UNITATE	42,533.00	28,268.00	29,633.00	458,930.00	488,563.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,633.00	0.00
4311.02	FOND DE ACCIDENTE DE MUNCA SI BOLI PRO	437.00	347.00	364.00	4,625.00	4,989.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364.00	0.00
52 4312	CONTRIB.PERS.PT.PENSIA SUPL.9,5%	20,354.00	17,818.00	18,673.00	224,082.00	242,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,673.00	0.00

53	4313	CONTRIB.ANGAJATOR PT.ASIG.SANAT.7%	0	11,376.00	10,535.00	15,758.00	143,188.00	152,885.00	0.00	9,697.00
	4313.01	CASS FIRMA	0.00	10,663.00	9,250.00	9,697.00	119,048.00	128,745.00	0.00	9,697.00
	4313.02	FNUASS	0.00	713.00	1,285.00	6,061.00	24,140.00	24,140.00	0.00	0.00
54	4314	CONTRIB.ANGAJATIILOR PT.ASIG.SANAT.6,5%	0.00	11,275.00	9,774.00	10,243.00	125,553.00	135,796.00	0.00	10,243.00
55	4371	CONTRIB.UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ 3%	0.00	1,405.00	1,170.00	1,243.00	14,606.00	15,849.00	0.00	1,243.00
	4371.01	AJUTOR SOMAJ ANGAJATOR	0.00	927.00	767.00	821.00	9,512.00	10,333.00	0.00	821.00
	4371.02	FOND GARANTARE CREANTE	0.00	478.00	403.00	422.00	5,094.00	5,516.00	0.00	422.00
56	4372	CONTRIB.PERS.LA FONDUL DE SOMAJ 1%	0.00	935.00	769.00	820.00	9,550.00	10,370.00	0.00	820.00
57	441	IMPOZITUL PE PROFIT	2,750.00	0.00	0.00	0.00	2,750.00	0.00	2,750.00	0.00
58	4423	TVA DE PLATA	0.00	9,910.77	97,723.00	65,100.83	432,994.59	498,097.76	0.00	65,103.17
59	4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	113,789.59	113,789.59	0.00	0.00
60	4426	TVA DEDUCTIBIL	0.00	0.00	40,014.10	40,014.10	2,537,523.84	2,537,523.84	0.00	0.00
61	4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	101,711.25	101,711.25	2,906,457.44	2,906,457.44	0.00	0.00
62	4428	TVA NEEIGIBILA	6,421.84	0.00	2,796.66	6,025.49	95,990.87	96,347.60	0.00	356.73
	4428.01	TVA NEE.PT.PLATA LA INCASARE FURNIZOR	443.17	0.00	265.71	332.10	26,509.87	26,244.16	265.71	0.00
	4428.03	TVA NEEIGIBIL	5,978.67	0.00	2,530.95	5,693.39	69,481.00	70,103.44	0.00	622.44
63	444	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	27,163.00	23,738.00	24,796.00	317,561.00	341,795.00	0.00	24,234.00
	444.01	IMPOZIT PE SALARII-CIORANI	0.00	1,560.00	1,531.00	1,758.00	23,868.00	25,072.00	0.00	1,204.00
	444.02	IMPOZIT PE SALARII-CRIVINA	0.00	1,366.00	798.00	983.00	14,205.00	15,188.00	0.00	983.00
	444.03	IMPOZIT PE SALARII-FLORESTI	0.00	1,897.00	1,346.00	1,420.00	19,497.00	20,917.00	0.00	1,420.00
	444.04	IMPOZIT PE SALARII-INOTESTI	0.00	1,525.00	1,345.00	1,346.00	16,358.00	17,704.00	0.00	1,346.00
	444.05	IMPOZIT PE SALARII-MIZIL	0.00	1,892.00	997.00	1,302.00	18,548.00	19,842.00	0.00	1,294.00
	444.06	IMPOZIT PE SALARII-SILSEDIU	0.00	17,407.00	16,710.00	16,729.00	210,033.00	226,762.00	0.00	16,729.00
	444.07	IMPOZIT PE SALARII-ZANOAGA	0.00	1,516.00	1,011.00	1,258.00	15,052.00	16,310.00	0.00	1,258.00
64	446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIM.	0.00	0.00	0.00	0.00	224,942.00	224,942.00	0.00	0.00
	446.01	Impozit cladiri	0.00	0.00	0.00	0.00	30,758.00	30,758.00	0.00	0.00
	446.02	IMPOZITE TEREN	0.00	0.00	0.00	0.00	43,512.00	43,512.00	0.00	0.00
	446.03	TAXA AUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	10,346.00	10,346.00	0.00	0.00
	446.04	TAXA FIRMA	0.00	0.00	0.00	0.00	1,076.00	1,076.00	0.00	0.00
	446.05	IMPOZIT CONSTRUCTIIL SPECIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	139,250.00	139,250.00	0.00	0.00
65	447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE	0.00	1,434.00	1,419.00	1,419.00	19,125.00	19,125.00	0.00	0.00
	447.02	FOND DE ASIG.ACCID.MUNCA	0.00	1,434.00	1,419.00	1,419.00	19,125.00	19,125.00	0.00	0.00
66	448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGET STAT	0.00	0.00	8,000.00	8,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
67	457	DIVIDENDE DE PLATA	0.00	31,104.13	0.00	0.00	0.00	31,104.13	0.00	31,104.13
68	461	DEBITORI DIVERSI	7,957.37	0.00	12,180.38	7,704.38	141,827.12	134,070.75	7,756.37	0.00

461.01	DEBITORI DIVERSI	7. 16	0.00	12,180.38	7,704.38	93,477.51	85,721.15	7,756.36	0.00
461.03	ALTI DEBITORI M FIXE	01	0.00	0.00	0.00	48,349.61	48,349.60	0.01	0.00
69.462	CREDITORI DIVERSI	0.00	267.30	901.82	1,686.15	26,805.04	28,387.87	0.00	1,582.83
70.471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	30,216.05	0.00	1,063.93	29,366.93	174,753.24	142,725.99	32,027.25	0.00
71.475	SUBVENTII PT.INVESTITII	0.00	504,482.10	10,843.29	0.00	43,373.16	504,482.10	0.00	461,108.94
475.01	SUBVENTII PT.INVESTITII	0.00	504,482.10	10,843.29	0.00	43,373.16	504,482.10	0.00	461,108.94
72.481	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	75,158.37	75,158.37	3,258,922.80	3,258,922.80	0.00	0.00
	Total Clasa 4 - CONTURI DE TERTI	3,094,647.07	3,093,506.59	10,032,778.74	9,652,790.47	65,893,236.58	64,692,277.08	3,159,180.67	1,958,221.17
73.508	ALTE INVESTITII FINANCIARE TERMEN SCURT	590,040.93	0.00	13,000,373.22	11,979,895.96	175,249,903.84	173,764,250.53	1,485,653.31	0.00
74.5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	197,969.17	0.00	22,218,441.83	22,191,998.69	219,991,833.10	219,828,229.69	163,603.41	0.00
5121.01	BCR PLOIESTI RO54RNCB0205044871200001	53,954.82	0.00	27,933.23	5,584.04	387,114.43	359,597.08	27,517.35	0.00
5121.03	BRD PLOIESTI RO06BRDE300SV04792503000	3,719.00	0.00	0.00	0.00	8,519.20	8,195.10	324.10	0.00
5121.04	RAIFFEISEN COLECTOR	20.00	0.00	8,643,107.53	8,643,107.53	23,752,720.48	23,752,720.48	0.00	0.00
5121.05	TREZORERIE PLOIESTI	63.25	0.00	0.03	1,305.51	7,133.63	7,102.47	31.16	0.00
5121.06	RAIFFEISEN GARANTII	140,212.10	0.00	6,024.43	625.00	173,578.85	37,848.05	135,730.80	0.00
5121.07	RAIFFEISEN PLOIESTI RO74RZBR0000060006	0.00	0.00	13,541,376.61	13,541,376.61	195,662,766.51	195,662,766.51	0.00	0.00
75.5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	11,969,264.13	7,100,000.00	0.00	19,769,264.13	25,691,953.73	0.00	5,922,689.60
76.5198	DOBANZI AFER.CR.BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	34,600.05	0.00	64,248.61	64,248.61	0.00	0.00
77.5311	CASA IN LEI	7,055.67	0.00	190,185.13	182,872.52	7,124,349.13	7,115,700.80	8,648.33	0.00
5311.01	CASA CIORANI	0.00	0.00	7,061.00	7,061.00	350,525.50	350,525.50	0.00	0.00
5311.02	CASA CRIVINA	0.00	0.00	5,409.00	5,409.00	1,069,876.94	1,069,876.94	0.00	0.00
5311.03	CASA FLORESTI	0.00	0.00	7,149.68	7,149.68	269,293.73	269,293.73	0.00	0.00
5311.04	CASA INOTESTI	0.00	0.00	6,004.00	6,004.00	143,392.64	143,392.64	0.00	0.00
5311.05	CASA MIZIL	0.00	0.00	7,055.00	7,055.00	607,271.48	607,271.48	0.00	0.00
5311.06	CASA SILOZ	0.00	0.00	35,480.21	35,480.21	454,747.70	454,747.70	0.00	0.00
5311.07	CASA ZANOAGA	0.00	0.00	6,815.00	6,815.00	371,109.41	371,109.41	0.00	0.00
5311.08	CASA SEDIU	7,055.67	0.00	115,211.24	107,898.63	3,858,131.73	3,849,483.40	8,648.33	0.00
78.5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0.80	0.00	0.00	0.00	0.80	0.00	0.80	0.00
79.5328	ALTE VALORI	750.00	0.00	8,826.40	8,910.55	159,026.80	159,026.80	0.00	0.00
5328.01	ALTE VALORI-TICHETE MASA	0.00	0.00	8,826.40	8,910.55	158,276.80	158,276.80	0.00	0.00
5328.02	ALTE VALORI-BCF	750.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
80.542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	5,212.96	4,083.67	123,732.19	122,407.42	1,324.77	0.00
542.01	AVANSURI SPRE DECONTARE - RON	0.00	0.00	5,212.96	4,083.67	122,982.19	121,657.42	1,324.77	0.00
542.02	AVANSURI SPRE DECONTARE - BCF	0.00	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	0.00	0.00
81.581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1,659,042.53	1,659,042.53	8,332,630.52	8,332,630.52	0.00	0.00
	Total Clasa 5 - CONTURI DE TREZORERIE	795,816.57	11,969,264.13	44,216,682.12	36,026,803.92	430,814,989.12	435,078,448.10	1,659,230.62	5,922,689.60

82	6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	10,993.48	10,993.48	114,390.26	114,390.26	0.00	0.00
83	6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	13,290.88	13,290.88	427,953.27	427,953.27	0.00	0.00
	6022.01	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - GAZE	0.00	8,350.65	8,350.65	30,765.33	30,765.33	0.00	0.00
	6022.02	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - DED.	0.00	1,414.92	1,414.92	362,446.29	362,446.29	0.00	0.00
	6022.03	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL - 50%	0.00	3,525.31	3,525.31	34,741.65	34,741.65	0.00	0.00
84	6024	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	100.00	100.00	10,519.73	10,519.73	0.00	0.00
85	6028	CHELT. CU ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	1,459.84	1,459.84	17,734.78	17,734.78	0.00	0.00
86	603	CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTA	0.00	0.00	0.00	73,308.71	73,308.71	0.00	0.00
87	605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	67,654.87	67,654.87	497,010.27	497,010.27	0.00	0.00
88	607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	6,938,586.74	6,938,586.74	19,937,073.16	19,937,073.16	0.00	0.00
	607.01	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE AGRICOLE	0.00	6,907,119.06	6,907,119.06	19,332,846.13	19,332,846.13	0.00	0.00
	607.02	CHELTUIELI PRIVIND INGRASAMINTE	0.00	13,573.28	13,573.28	408,140.09	408,140.09	0.00	0.00
	607.03	CHELTUIELI PRIVIND PESTICIDE	0.00	0.00	0.00	5,269.63	5,269.63	0.00	0.00
	607.05	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	17,894.40	17,894.40	190,817.31	190,817.31	0.00	0.00
89	608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	42.01	42.01	0.00	0.00
90	611	CHELTUIELI DE INTRETINERE SI REPARATII	0.00	4,914.74	4,914.74	33,837.99	33,837.99	0.00	0.00
91	612	CHELTUIELI CU REDEVENTE SI CHIRII	0.00	3,973.49	3,973.49	28,520.38	28,520.38	0.00	0.00
92	613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	6,562.73	6,562.73	71,840.77	71,840.77	0.00	0.00
93	622	CHELTUIELI CU COMISIOANELE SI ONORARIIL	0.00	1,100.00	1,100.00	17,244.00	17,244.00	0.00	0.00
94	623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA, PUBLIC	0.00	165.00	165.00	2,400.98	2,400.98	0.00	0.00
	623.01	CHELTUIELI PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	1,172.96	1,172.96	0.00	0.00
	623.02	CHELTUIELI PUBLICITATE	0.00	165.00	165.00	1,228.02	1,228.02	0.00	0.00
95	624	CHELT. CU TRANSP. DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	4,013.72	4,013.72	0.00	0.00
96	625	CHELTUIELI CU DEPLASARI-DETSARI	0.00	105.90	105.90	10,325.38	10,325.38	0.00	0.00
	625.01	CHELTUIELI DEPLASARE	0.00	105.90	105.90	10,325.38	10,325.38	0.00	0.00
97	626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOMUNIC.	0.00	2,612.58	2,612.58	34,535.04	34,535.04	0.00	0.00
98	627	CHELT. CU SERVICII BANCARE SI ASIMILATE	0.00	15,013.63	15,013.63	170,492.28	170,492.28	0.00	0.00
99	628	CHELTUIELI CU ALTE SERV. EXEC. DE TERTI	0.00	12,634.84	12,634.84	424,935.88	424,935.88	0.00	0.00
	628.01	REVIZII	0.00	0.00	0.00	4,811.49	4,811.49	0.00	0.00
	628.02	SERVICII NOTARIALE	0.00	0.00	0.00	477.03	477.03	0.00	0.00
	628.03	PRESTARI SERVICII AUTO	0.00	424.15	424.15	39,775.48	39,775.48	0.00	0.00
	628.04	ALTE SERVICII	0.00	12,160.69	12,160.69	374,489.49	374,489.49	0.00	0.00
	628.05	REPARATII AUTO COND	0.00	50.00	50.00	5,382.39	5,382.39	0.00	0.00
100	635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00	22,771.50	22,771.50	251,635.54	251,635.54	0.00	0.00

635.01	Cheltuieli impozit cladiri	7,689.50	30,850.34	30,850.34	0.00	0.00
635.02	CHELTUIELI IMPOZITE TEREN	10,878.00	43,512.00	43,512.00	0.00	0.00
635.03	CHELTUIELI TAXA AUTO	2,336.00	10,346.00	10,346.00	0.00	0.00
635.04	CHELTUIELI TAXA FIRMA	269.00	1,076.00	1,076.00	0.00	0.00
635.05	CHELT.CU NEANGAJ.PERS.CU HANDICAP	1,419.00	17,691.00	17,691.00	0.00	0.00
635.06	IMPOZIT CONSTRUCTII SPECIALE	0.00	139,250.00	139,250.00	0.00	0.00
635.08	CHELT.PRIVIND ALTE IMP.SI TAXE	180.00	8,910.20	8,910.20	0.00	0.00
101 641	CHELT.CU SALARIILE PERSONALULUI	186,576.00	2,303,569.00	2,303,569.00	0.00	0.00
641.01	CHELT.CU SALARIILE PERSONALULUI	168,775.00	2,077,904.00	2,077,904.00	0.00	0.00
641.02	CHELT.CU SALARIILE CA	17,715.00	192,923.00	192,923.00	0.00	0.00
641.03	CHELT.CU SALARIILE ZILIERI	86.00	32,742.00	32,742.00	0.00	0.00
102 642	Chelt.privind tichetele de masa	8,910.55	158,276.80	158,276.80	0.00	0.00
103 6451	CHELTUIELI CAS-angajator 22%	29,997.00	450,582.00	450,582.00	0.00	0.00
6451.01	CHELTUIELI CAS-angajator	29,633.00	446,030.00	446,030.00	0.00	0.00
6451.02	CHELTUIELI FAMBP	364.00	4,552.00	4,552.00	0.00	0.00
104 6452	CHELTUIELI AJUTOR SOMAJ UNITATE	1,243.00	14,444.00	14,444.00	0.00	0.00
6452.01	AJUTOR SOMAJ UNITATE	821.00	9,406.00	9,406.00	0.00	0.00
6452.02	FOND DE GARANTARE	422.00	5,038.00	5,038.00	0.00	0.00
105 6453	CHELTUIELI ANGAJATOR PT. ASIG.SANATATE	11,282.00	137,033.00	137,033.00	0.00	0.00
6453.01	CASS UNITATE	9,697.00	118,082.00	118,082.00	0.00	0.00
6453.02	FNUASS	1,585.00	18,951.00	18,951.00	0.00	0.00
106 6457	Cheltuieli pregatire profesionala	0.00	5,454.02	5,454.02	0.00	0.00
107 6458	ALTE CHELT.ASIGURARI SI PROT.SOC.	20,518.99	26,047.94	26,047.94	0.00	0.00
108 658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8,008.32	59,122.46	59,122.46	0.00	0.00
658.01	DESPAGUBIRI,AMENZI,PENALITATI	8,008.32	12,301.03	12,301.03	0.00	0.00
658.03	CHELT.PRIVIND ACTIVELE CEDATE	0.00	46,821.43	46,821.43	0.00	0.00
109 666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	21,048.85	288,229.14	288,229.14	0.00	0.00
110 6811	CHELT.DE EXPL.CU AMORTIZ.IMOBILIZARILO	192,644.25	2,337,628.57	2,337,628.57	0.00	0.00
	Total Clasa 6 - CONTURI DE CHELTUIELI	7,582,169.18	27,908,201.08	27,908,201.08	0.00	0.00
111 704	VENITURI DIN LUCRARI EXEC.SI SERVICII	361,638.20	3,202,629.28	3,202,629.28	0.00	0.00
112 706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOC.GESTIUNE,CH	32,929.07	184,661.89	184,661.89	0.00	0.00
113 707	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	8,648,674.48	24,815,087.66	24,815,087.66	0.00	0.00
707.01	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR AGR	8,612,087.39	24,150,786.23	24,150,786.23	0.00	0.00
707.02	VENITURI DIN VANZARE INGRASAMINTE	16,425.80	457,006.91	457,006.91	0.00	0.00
707.05	VENITURI DIN VANZARE COMBUSTIBIL	20,161.29	207,294.52	207,294.52	0.00	0.00
114 708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	419.76	4,008.86	4,008.86	0.00	0.00

115	711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	274.19	274.19	3,745.83	3,745.83	0.00	0.00
116	7583	VENITURI DIN CEDAREA ACTIVEI	0.00	0.00	0.00	38,991.61	38,991.61	0.00	0.00
117	7584	VENITURI DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	10,843.29	10,843.29	43,373.16	43,373.16	0.00	0.00
118	7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	1,447.56	1,447.56	10,496.50	10,496.50	0.00	0.00
7588.01		Alte venituri	0.00	1,419.00	1,419.00	10,113.31	10,113.31	0.00	0.00
7588.02		ALTE VENITURI - DESEURI	0.00	0.00	0.00	329.51	329.51	0.00	0.00
7588.03		Alte venituri din exploatare-reglari	0.00	28.56	28.56	53.68	53.68	0.00	0.00
119	766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	26.87	26.87	7,124.54	7,124.54	0.00	0.00
Total Clasa 7 - CONTURI DE VENITURI			0.00	9,056,253.42	9,056,253.42	28,310,119.33	28,310,119.33	0.00	0.00
TOTAL GENERAL			43,845,597.25	78,770,379.81	78,770,379.81	643,290,280.23	643,290,280.23	38,803,929.86	38,803,929.86

DIRECTOR GENERAL,
IORDANESCU MIHAELA

DIRECTOR ECONOMIC,
LEONTE ADRIANA

INTOCMIT,
SERV. CONTABILITATE



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Balanta Sintetica pe luna a 12-a anul 2014

Situatii: Toate; Anexe: Toate

Nr. Crt.	Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj luna		Total suma		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3,557,810.00	0.00	0.00	0.00	3,557,810.00	0.00	3,557,810.00
2	105	DIFERENTE DIN REEVALUARE	0.00	7,684,943.98	208,108.81	0.00	832,792.05	7,684,943.98	0.00	6,852,151.93
3	1061	REZERVE LEGALE	0.00	565,607.55	0.00	19,909.00	0.00	585,516.55	0.00	585,516.55
4	1065	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	11,500,676.73	0.00	208,108.81	0.00	12,333,468.78	0.00	12,333,468.78
5	1068	ALTE REZERVE	0.00	523,716.07	0.00	0.00	523,716.07	523,716.07	0.00	0.00
6	1171	PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERD.NERECUP.	3,290,311.68	0.00	0.00	0.00	8,444,444.35	523,716.07	7,920,728.28	0.00
7	1174	REZULTAT DIN CORECTAREA ERORILOR FUNDAM	383,562.58	0.00	0.00	0.00	383,562.58	0.00	383,562.58	0.00
8	121	PROFIT SI PIERDERE	5,154,132.67	0.00	7,582,169.18	9,055,979.23	33,062,333.75	33,460,506.17	0.00	398,172.42
9	129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	19,909.00	0.00	19,909.00	0.00	19,909.00	0.00
Total Clasa 1 - CONTURI DE CAPITALURI			8,828,006.93	23,832,754.33	7,810,186.99	9,283,997.04	43,266,757.80	58,669,677.62	8,324,199.86	23,727,119.68
10	205	CONCESIUNI,BREVETE,ALTE DREPTURI	5,572.71	0.00	0.00	0.00	5,572.71	0.00	5,572.71	0.00
11	208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9,021.59	0.00	0.00	0.00	9,021.59	0.00	9,021.59	0.00
12	2111	TERENURI	854,622.91	0.00	0.00	0.00	854,622.91	0.00	854,622.91	0.00
13	212	CONSTRUCTII	11,583,483.39	0.00	0.00	0.00	11,642,276.49	0.00	11,642,276.49	0.00
14	213	INSTALATII TEHNICE, MASINI, ANIMALE	51,676.56	0.00	0.00	0.00	51,676.56	0.00	51,676.56	0.00
15	2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	3,119,213.84	0.00	0.00	0.00	3,122,899.34	8,457.12	3,114,442.22	0.00
16	2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA,CONTROL	590,405.35	0.00	0.00	0.00	590,405.35	9,708.01	580,697.34	0.00
17	2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	2,239,883.10	0.00	0.00	0.00	2,416,183.10	120,457.66	2,295,725.44	0.00
18	214	MOBILIER,ECHIPAMENT PROTECTIE.A.CORPORA	13,445.22	0.00	0.00	0.00	17,953.22	0.00	17,953.22	0.00
19	231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20	232	AVANSURI ACORDATE PT.IMOBILIZARI CORPORA	38,209.69	0.00	0.00	0.00	38,209.69	0.00	38,209.69	0.00
21	261	TITLURI PARTICI.DETIN.FILIALE DIN GRUP	41,947.50	0.00	0.00	0.00	41,947.50	0.00	41,947.50	0.00
22	2678	ALTE CREAANTE IMOBILIZATE	2,303.47	0.00	0.00	0.00	2,303.47	0.00	2,303.47	0.00
23	2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,ALTE DREPTURI	0.00	5,276.79	0.00	0.00	0.00	5,572.71	0.00	5,572.71
24	2808	AMORTIZARE ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	9,021.59	0.00	0.00	0.00	9,021.59	0.00	9,021.59

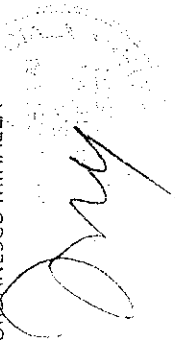
25	2812	AMORTIZARE CONSTRUCTIILOR	0.00	101,324.87	0.00	168,432.41	0.00	2,103,616.39	0.00	2,103,616.39
26	2813	AMORT. INST. MILI. TRANSP. ANIMALE, PLANTATII	0.00	4,821,003.99	0.00	24,117.92	91,801.36	5,155,575.52	0.00	5,063,774.16
27	2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	13,444.96	0.00	93.92	0.00	13,914.56	0.00	13,914.56
		Total Clasa 2 - CONTURI DE ACTIVE IMOBILIZAT	18,549,785.33	4,950,072.20	0.00	192,644.25	18,884,873.29	7,426,323.56	18,654,449.14	7,195,899.41
28	3021	MATERIALE AUXILIARE	492,294.02	0.00	2,105.72	26,626.51	874,980.70	720,813.03	154,167.67	0.00
29	3022	COMBUSTIBILI	146,069.92	0.00	49,714.69	20,737.88	781,973.94	715,305.00	66,668.94	0.00
30	3024	PIESE DE SCHIMB	112,862.08	0.00	758.88	100.00	141,452.11	20,084.76	121,367.35	0.00
31	3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	16,571.95	0.00	138.00	1,546.01	40,490.14	17,706.41	22,783.73	0.00
32	303	MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR	1,306.09	0.00	0.00	0.00	74,649.02	73,460.18	1,188.84	0.00
33	346	PRODUSE REZIDUALE	0.00	0.00	274.19	274.19	3,745.83	3,745.83	0.00	0.00
34	351	MATERII SI MATERIALE AFLATE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	1,483.02	1,483.02	0.00	0.00
35	371	MARFURI	11,807,232.46	0.00	19,317.88	6,926,436.94	26,291,328.24	19,651,660.28	6,639,667.96	0.00
36	381	AMBALAJE	1,004.83	0.00	0.00	0.00	2,000.03	974.95	1,025.08	0.00
		Total Clasa 3 - CONTURI DE STOCURI SI PROD. IN	12,577,341.35	0.00	72,309.36	6,975,721.53	28,212,103.03	21,205,233.46	7,006,869.57	0.00
37	401	FURNIZORI	0.00	2,180,605.61	128,888.13	224,986.09	18,096,489.78	18,957,030.18	0.00	860,540.40
38	404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	1,681.28	0.00	0.00	82,916.98	302,272.98	0.00	219,356.00
39	408	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	0.00	39,574.08	25,017.97	22,212.94	967,523.69	989,736.63	0.00	22,212.94
40	4091	FURNIZORI-DEBITORI PT. CUMPARARI BUNURI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41	4111	CLIENTI	3,039,046.67	0.00	9,138,253.75	8,693,152.75	32,190,398.72	29,095,883.05	3,094,515.67	0.00
42	4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	2,323.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	418	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	3,622.00	0.00	18,763.53	0.00	22,385.53	3,622.00	18,763.53	0.00
44	421	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	57,458.00	195,163.00	186,878.00	2,314,649.00	2,363,134.00	0.00	48,485.00
45	423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	802.00	1,441.00	1,285.00	18,584.00	19,693.00	0.00	1,109.00
46	425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	70,434.00	70,434.00	770,958.00	770,958.00	0.00	0.00
47	426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	546.22	106.00	274.00	106.00	3,078.22	0.00	2,972.22
48	427	RETINERI DIN SALARII DATOR. TERTILOR	0.00	9,012.00	9,370.00	8,456.00	96,467.99	105,485.00	0.00	9,017.01
49	4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	141,151.10	625.00	6,788.43	37,848.05	178,213.85	0.00	140,365.80
50	4282	ALTE CREAANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	2,310.00	0.00	485.56	606.76	7,559.15	4,191.30	3,367.85	0.00
51	4311	CONTRIB. UNITATI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	42,970.00	28,615.00	29,997.00	463,555.00	493,552.00	0.00	29,997.00
52	4312	CONTRIB. PERS. PT. PENSIA SUPL. 9,5%	0.00	20,354.00	17,818.00	18,673.00	224,082.00	242,755.00	0.00	18,673.00
53	4313	CONTRIB. ANGAJATOR PT. ASIG. SANAT. 7%	0.00	11,376.00	10,535.00	15,758.00	143,188.00	152,885.00	0.00	9,697.00

54	4314	CONTRIB. ANGAJATIILOR PT. ASIG. SANAT. 6,5%	0.00	11,275.00	9,774.00	10,243.00	125,553.00	135,796.00	0.00	10,243.00
55	4371	CONTRIB. UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ 3%	0.00	1,405.00	1,170.00	1,243.00	14,606.00	15,849.00	0.00	1,243.00
56	4372	CONTRIB. PERS. LA FONDUL DE SOMAJ 1%	0.00	935.00	769.00	820.00	9,550.00	10,370.00	0.00	820.00
57	441	IMPOZITUL PE PROFIT	2,750.00	0.00	0.00	0.00	2,750.00	0.00	2,750.00	0.00
58	4423	TVA DE PLATA	0.00	9,910.77	97,723.00	65,100.83	432,994.59	498,097.76	0.00	65,103.17
59	4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	113,789.59	113,789.59	0.00	0.00
60	4426	TVA DEDUCTIBIL	0.00	0.00	40,014.10	40,014.10	2,537,523.84	2,537,523.84	0.00	0.00
61	4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	101,711.25	101,711.25	2,906,457.44	2,906,457.44	0.00	0.00
62	4428	TVA NEEXIGIBILA	6,421.84	0.00	2,796.66	6,025.49	95,990.87	96,347.60	0.00	356.73
63	444	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	27,163.00	23,738.00	24,796.00	317,561.00	341,795.00	0.00	24,234.00
64	446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIM.	0.00	0.00	0.00	0.00	224,942.00	224,942.00	0.00	0.00
65	447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE	0.00	1,434.00	1,419.00	1,419.00	19,125.00	19,125.00	0.00	0.00
66	448	ALTE DATORII SI CREAANTE CU BUGET STAT	0.00	0.00	8,000.00	8,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
67	457	DIVIDENDE DE PLATA	0.00	31,104.13	0.00	0.00	0.00	31,104.13	0.00	31,104.13
68	461	DEBITORI DIVERSI	7,957.37	0.00	12,180.38	7,704.38	141,827.12	134,070.75	7,756.37	0.00
69	462	CREDITORI DIVERSI	0.00	267.30	901.82	1,686.15	26,805.04	28,387.87	0.00	1,582.83
70	471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	30,216.05	0.00	1,063.93	29,366.93	174,753.24	142,725.99	32,027.25	0.00
71	475	SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	504,482.10	10,843.29	0.00	43,373.16	504,482.10	0.00	461,108.94
72	481	DECONTARI INTRE UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	75,158.37	75,158.37	3,258,922.80	3,258,922.80	0.00	0.00
		Total Clasa 4 - CONTURI DE TERTI	3,094,647.07	3,093,506.59	10,032,778.74	9,652,790.47	65,893,236.58	64,692,277.08	3,159,180.67	1,958,221.17
73	508	ALTE INVESTITII FINANCIARE TERMEN SCURT	590,040.93	0.00	13,000,373.22	11,979,895.96	175,249,903.84	173,764,250.53	1,485,653.31	0.00
74	5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	197,969.17	0.00	22,218,441.83	22,191,998.69	219,991,833.10	219,828,229.69	163,603.41	0.00
75	5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	11,969,264.13	7,100,000.00	0.00	19,769,264.13	25,691,953.73	0.00	5,922,689.60
76	5198	DOBANZI AFER. CR. BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	34,600.05	0.00	64,248.61	64,248.61	0.00	0.00
77	5311	CASA IN LEI	7,055.67	0.00	190,185.13	182,872.52	7,124,349.13	7,115,700.80	8,648.33	0.00
78	5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	0.80	0.00	0.00	0.00	0.80	0.00	0.80	0.00
79	5328	ALTE VALORI	750.00	0.00	8,826.40	8,910.55	159,026.80	159,026.80	0.00	0.00
80	542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	5,212.96	4,083.67	123,732.19	122,407.42	1,324.77	0.00
81	581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	1,659,042.53	1,659,042.53	8,332,630.52	8,332,630.52	0.00	0.00
		Total Clasa 5 - CONTURI DE TREZORERIE	795,816.57	11,969,264.13	44,216,682.12	36,026,803.92	430,814,989.12	435,078,448.10	1,659,230.62	5,922,689.60

82	6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	10,993.48	10,993.48	114,390.26	114,390.26	0.00	0.00
83	6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	13,290.88	13,290.88	427,953.27	427,953.27	0.00	0.00
84	6024	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	100.00	100.00	10,519.73	10,519.73	0.00	0.00
85	6028	CHELT. CU ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	1,459.84	1,459.84	17,734.78	17,734.78	0.00	0.00
86	603	CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	73,308.71	73,308.71	0.00	0.00
87	605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	67,654.87	67,654.87	497,010.27	497,010.27	0.00	0.00
88	607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	6,938,586.74	6,938,586.74	19,937,073.16	19,937,073.16	0.00	0.00
89	608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	42.01	42.01	0.00	0.00
90	611	CHELTUIELI DE INTRETINERE SI REPARATII	0.00	4,914.74	4,914.74	33,837.99	33,837.99	0.00	0.00
91	612	CHELTUIELI CU REDEVENTE SI CHIRII	0.00	3,973.49	3,973.49	28,520.38	28,520.38	0.00	0.00
92	613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	6,562.73	6,562.73	71,840.77	71,840.77	0.00	0.00
93	622	CHELTUIELI CU COMISIOANELE SI ONORARIILE	0.00	1,100.00	1,100.00	17,244.00	17,244.00	0.00	0.00
94	623	CHELTUIELI DE PROCOTOL, RECLAMA, PUBLICIT.	0.00	165.00	165.00	2,400.98	2,400.98	0.00	0.00
95	624	CHELT. CU TRANSP. DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	4,013.72	4,013.72	0.00	0.00
96	625	CHELTUIELI CU DEPLASARI-DETASARI	0.00	105.90	105.90	10,325.38	10,325.38	0.00	0.00
97	626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE TELECOMUNIC.	0.00	2,612.58	2,612.58	34,535.04	34,535.04	0.00	0.00
98	627	CHELT. CU SERVICII BANCARE SI ASIMILATE	0.00	15,013.63	15,013.63	170,492.28	170,492.28	0.00	0.00
99	628	CHELTUIELI CU ALTE SERV. EXEC. DE TERTI	0.00	12,634.84	12,634.84	424,935.88	424,935.88	0.00	0.00
100	635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00	22,771.50	22,771.50	251,635.54	251,635.54	0.00	0.00
101	641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	186,576.00	186,576.00	2,303,569.00	2,303,569.00	0.00	0.00
102	642	CheLT. privind tichetele de masa	0.00	8,910.55	8,910.55	158,276.80	158,276.80	0.00	0.00
103	6451	CHELTUIELI CAS-angajator 22%	0.00	29,997.00	29,997.00	450,582.00	450,582.00	0.00	0.00
104	6452	CHELTUIELI AJUTOR SOMAJ UNITATE	0.00	1,243.00	1,243.00	14,444.00	14,444.00	0.00	0.00
105	6453	CHELTUIELI ANGAJATOR PT. ASIG.SANATATE	0.00	11,282.00	11,282.00	137,033.00	137,033.00	0.00	0.00
106	6457	CheLTuieli pregatire profesionala	0.00	0.00	0.00	5,454.02	5,454.02	0.00	0.00
107	6458	ALTE CHELT. ASIGURARI SI PROT. SOC.	0.00	20,518.99	20,518.99	26,047.94	26,047.94	0.00	0.00
108	658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	8,008.32	8,008.32	59,122.46	59,122.46	0.00	0.00
109	666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	21,048.85	21,048.85	288,229.14	288,229.14	0.00	0.00
110	6811	CHELT. DE EXPL. CU AMORTIZ. IMOBILIZARILOR	0.00	192,644.25	192,644.25	2,337,628.57	2,337,628.57	0.00	0.00
		Total Clasa 6 - CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	7,582,169.18	7,582,169.18	27,908,201.08	27,908,201.08	0.00	0.00

111 704	VENITURI DIN LUCRARI EXEC.SI SERVICII	0.00	0.00	361,638.20	3,202,629.28	3,202,629.28	0.00	0.00
112 706	VENITURI DIN REDEVENITE,LOC.GESTIUNE,CHIR	0.00	0.00	32,929.07	184,661.89	184,661.89	0.00	0.00
113 707	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR	0.00	0.00	8,648,674.48	24,815,087.66	24,815,087.66	0.00	0.00
114 708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	419.76	4,008.86	4,008.86	0.00	0.00
115 711	VARIATA STOCURILOR	0.00	0.00	274.19	3,745.83	3,745.83	0.00	0.00
116 7583	VENITURI DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	38,991.61	38,991.61	0.00	0.00
117 7584	VENIT.DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	10,843.29	43,373.16	43,373.16	0.00	0.00
118 7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1,447.56	10,496.50	10,496.50	0.00	0.00
119 766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	26.87	7,124.54	7,124.54	0.00	0.00
	Total Clasa 7 - CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	9,056,253.42	28,310,119.33	28,310,119.33	0.00	0.00
	TOTAL GENERAL	43,845,597.25	43,845,597.25	78,770,379.81	643,290,280.23	643,290,280.23	38,803,929.86	38,803,929.86


DIRECTOR GENERAL,
IORDANESCU MIHAELA



DIRECTOR ECONOMIC,
LEONTE ADRIANA



INTOCMIT,
SERV. CONTABILITATE



Balanta Analitica pe luna a 12-a anul 2014

Situatii: Toate; Anexe: Toate

Nr. Crt.	Cont	Descriere	Sold initial		Rulaj luna		Total suma		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	8033	VAL.MATERIALE IN PASTRARE SAU CUSTODIE	1,912,888.10	0.00	6,431,264.90	1,872,461.20	38,621,441.70	16,588,516.30	22,032,925.40	0.00
	8033.01	CUSTODIE PRODUSE FINITE	1,693,138.10	0.00	6,417,364.90	1,870,461.20	38,320,141.70	16,312,416.30	22,007,725.40	0.00
	8033.02	CUSTODIE INGRASAMINTE	219,750.00	0.00	13,900.00	2,000.00	301,300.00	276,100.00	25,200.00	0.00
2	8034	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV, URM.IN CONTIN.	14,550.19	0.00	0.00	0.00	14,550.19	0.00	14,550.19	0.00
3	8038	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	729.38	0.00	0.00	9.20	729.38	11.18	718.20	0.00
4	8039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	410,420.40	0.00	0.00	443.56	483,729.11	12,368.25	471,360.86	0.00
	8039.01	OBIECTE DE INVENTAR	296,912.31	0.00	0.00	0.01	353,848.03	8,255.69	345,592.34	0.00
	8039.02	OBIECTE DE INVENTAR - ECHIPAMENTE	23,533.99	0.00	0.00	0.00	39,906.98	3,230.36	36,676.62	0.00
	8039.03	OBIECTE DE INVENTAR - ECHIPAMENTE	89,974.10	0.00	0.00	443.55	89,974.10	882.20	89,091.90	0.00
5	8045	Uzura mijloace fixe	16,631.05	0.00	0.00	0.00	16,631.05	0.00	16,631.05	0.00
		Total Clasa 8 - CONTURI SPECIALE	2,355,219.12	0.00	6,431,264.90	1,872,913.96	39,137,081.43	16,600,895.73	22,536,185.70	0.00
		TOTAL GENERAL	2,355,219.12	0.00	6,431,264.90	1,872,913.96	39,137,081.43	16,600,895.73	22,536,185.70	0.00

DIRECTOR GENERAL,
IORDANESCU-MIHAELA

DIRECTOR ECONOMIC,
LEONTE-ADRIANA

INTOCMIT,
SERV. CONTABILITATE