

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

Raportul anual conform	: Regulamentului nr.1/2006
Pentru exercitiul financiar	: 2012
Data raportului	: 18.04.2013
Denumirea societatii comerciale	: S.C. FEPA S.A. Barlad
Numarul de telefon/fax	: 0235 411812
Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului	: RO 2808275
Numarul de ordine in Registrul Comertului	: J37/32/1991
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise	: ARENA (RASDAQ)
Capitalul social subscris si varsat	: 19.933.430 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala	: actiuni cu o valoare nominala de 2,50 lei / actiune.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.a) Activitatea principala a societatii comerciale este instalarea masinilor si echipamentelor industriale : cod CAEN 3320.

Principalele produse realizate de SC FEPA SA Barlad sunt : traductoare de presiune diferentiale, de nivel, de temperatura; baterii de robineti; robinete de inchidere si reglare; convertoare electropneumatice; pozitionare pneumatice; filtre; regulatoare; integratoare cu indicare; inregistratoare; micrometre; sublere; rigle; regulatoare de gaz; cilindri pneumatice; electroventile; piese de agricultura; etc.

b) SC FEPA SA s-a constituit prin preluarea integrala a patrimoniului IEPAM Barlad, ca urmare a Hotararii Guvernului Romaniei nr.1296/1990.

c) Tribunalul Vaslui prin Incheierea Civila nr.28/F din 30 septembrie 2009 a admis cererea nr.400/31.07.2009 de deschidere a procedurii generale de insolventa – reorganizare judiciara pentru SC FEPA SA Barlad, conform unui plan ce va avea in vedere restructurarea activitatii, valorificarea unor active, diminuarea creantelor si plata datoriilor rezultate conform unui grafic de plati, parte componenta a planului de reorganizare numind ca administrator judiciar provizoriu pe EUROCONTURI SPRL cu sediul in Mun.Suceava, str.Stefan cel Mare nr.51, bl.A2, sc.A, ap.3, CUI : 21629888, prin reprezentand legal Mustea Marcel Mihai - practician in insolventa.

La data de 19.10.2012 SC FEPA SA Barlad a depus la Tribunalul Vaslui si ORC planul de reorganizare.

La data de 08.11.2012 adunarea creditorilor a aprobat planul de reorganizare propus de catre debitoarea SC FEPA SA Barlad.

d) Achizitiile de active din cursul anului 2012 se concretizeaza in echipamente tehnologice.

In cursul anului 2012 s-a inregistrat ca instrainare de active scoaterea din evidenta a activelor deteriorate ce nu mai puteau fi folosite in procesul de productie si valorificarea lor prin licitatie.

e) Veniturile totale sunt realizate pe seama veniturilor din exploatare care au la baza activitatea de productie. Veniturile din exploatare si cheltuielile din exploatare au condus la obtinerea unui rezultat din exploatare negativ la 31.12.2012.

1.1.1 a) SC FEPA SA BARLAD inregistreaza in evidentele financiar contabile la 31.12.2012 pierdere.

Rezultatul brut – pierderea in valoare de 25.178.848 lei se datoreaza atat din activitatea de exploatare, respectiv 24.804.009 lei, cat si din activitatea financiara, respectiv 374.839 lei.

b) In cursul anului 2012 cifra de afaceri in valoare de 69.110.452 lei a fost realizata in urmatoarea structura:

- din productia vanduta: 69.030.274 lei, respectiv 99,80 % din totalul cifrei de afaceri;
- din vanzarea marfurilor: 80.178 lei, respectiv 0,20 % din totalul cifrei de afaceri.

c) Produsele vandute in anul 2012 de S.C. FEPA S.A. Barlad s-au adresat in proportie de 100 % pietei interne.

d) Cheltuielile se evalueaza la valorile platite sau de platit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrari executate si servicii prestate;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligatii legale sau contractuale, etc.

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli dupa natura lor, astfel: de exploatare, financiare si exceptionale.

e) In anul 2012 cota de piata FEPA la principalele grupe de produse se prezinta in tabelul urmatoar:

Grupa de produse	Cota de piata
Aparatura de reglare, comanda si siguranta	9%
Sisteme de masurare	11%
Robinete	17%
Componente si accesorii PSI	8%
Aparate de masura si control	3%
Piese de schimb masini agricole	11%
Regulatoare	11%
Diverse	7%

f) La 31.12.2012 SC FEPA SA BARLAD avea disponibilitati banesti in lei si valuta la banca in valoare de 56.867 lei, in casierie 1.736 lei precum si alte valori 70 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale. Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate cu precizarea:

a) Principalelor piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie.

Definim ca piete relevante urmatoarele piete ale produselor:

- piata produselor de aparatura de reglare, comanda si siguranta (traductoare, convertoare, pozitionere, presostate, termostate, semnalizatoare de nivel, evacuatoare de condens, indicatoare);
- piata sistemelor de masurare (sisteme de contorizare debite de gaze naturale multipunct care utilizeaza metoda cu element deprimogen);
- piata robinetelor (robinete de izolare - cu ventil, cu sertar, cu ac, cu sfera; robinete de reglare actionate electric, pneumatic și hidropneumatic);
- piata componentelor si accesorii PSI (tevi de refulare, racorduri de refulare a apei, cu sau fara furtun);
- piata aparaturii de masura si control dimensional (micrometre, sublere, rigle metalice, suportii, dispozitive AFER);
- piata produselor de agricultura (piese de schimb pentru masini si utilaje agricole);
- piata regulatoarelor (regulator direct de presiune, regulator de presiune cu sistem de blocare la presiune minima si maxima, filtru regulator).

Mentionam ca distributia s-a facut in principal prin SC FEPA TRADING SRL Barlad, SC HEPA PROIECT SRL Barlad si prin alte firme de distributie.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse vandute in venituri totale ale societatii comerciale pentru ultimii 3 ani se prezinta astfel :

Grupa de produse	% din venituri totale		
	2010	2011	2012
Aparatura de reglare, comanda si siguranta	15.55	5.95	19.15
Sisteme de masurare	25.36	20.41	1,5
Robinete	0.82	1.08	6
Componente PSI	5.73	5.95	0,5
Aparate de masura si control	2.45	1.71	0,5
Piese de schimb masini agricole	1.64	2.55	37,5
Regulatoare	22.09	40.83	44
Diverse	8.18	6.82	8

Ponderea fiecărei categorii de produse vandute in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru ultimii 3 ani se prezinta astfel :

Grupa de produse	% din cifra de afaceri		
	2010	2011	2012
Aparatura de reglare, comanda si siguranta	19	7	15.15
Sisteme de masurare	31	24	22
Robinete	1	1	24
Componente PSI	7	7	1.01
Aparate de masura si control	3	2	2.28
Piese de schimb masini agricole	19	17	13
Regulatoare	27	48	17.81
Diverse	10	8	4.77

Serviciile prestate de SC FEPA SA BARLAD sunt evidentiatae distinct in contabilitate, respectiv in conturile de venituri pentru : asistenta tehnica, verificari metrologice, inchirieri de bunuri mobile, transport de bunuri cu mijloace auto proprii, vanzari de marfuri.

Ponderea fiecărei categorii de servicii prestate in total venituri pe ultimii 3 ani se prezinta astfel:

Nr. crt.	Categorii de servicii	2010		2011		2012	
		Valoare lei	% in venituri	Valoare lei	% in venituri	Valoare lei	% in venituri
1	Reparatii	3.624	0,01	33.886	0,04	3.768.049	5,42
2	Verificari metrologice	7.646	0,03	32.106	0,04	87.052	0,13
3	Redevente, Inchirieri	808.258	3,79	1.482.299	1,77	26.407	0,04
4	Transport bunuri	388	0,001	886	0,00	200	0,00
5	Studii si cercetari	0		2.683.031	3,21	0	0,00
6	Vanzare marfuri	89.953	0,42	556.394	0,67	80.178	0,12
	Total servicii	909.869	4,27	4.788.602	5,73	3.961.886	5,70
	Venituri totale	21.288.782		83.592.555		69.496.789	

Ponderea fiecărei categorii de servicii prestate in total cifra de afaceri pe ultimii 3 ani se prezinta astfel:

Nr.crt.	Categoriile de servicii	2010		2011		2012	
		Valoare	% in cifra de afaceri	Valoare	% in cifra de afaceri	Valoare	% in cifra de afaceri
		lei		lei		lei	
1	Reparatii	3.624	0,01	33.886	0,04	3.768.049	5,45
2	Verificari metrologice	7.646	0,04	32.106	0,04	87.052	0,13
3	Inchirieri	808.258	4,45	1.482.299	1,74	26.407	0,04
4	Transport bunuri	388	0,002	886	0,00	200	0,00
5	Studii si cercetari	0	0	2.683.031	3,15	0	0,00
6	Vanzare marfuri	89.953	0,49	556.394	0,65	80.178	0,12
	Total servicii	909.869	5,01	4.788.602	5,63	3.961.886	5,73
	Cifra de afaceri	18.131.936		85.062.083		69.110.452	

c) Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate cu precizarea produselor noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substantial de activitate in viitorul exercitiu financiar precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse :

- Robinete PIG: dezvoltare gama de produse;
- Robinete cu sertar RSP – CB : dezvoltare gama de produse pentru presiuni inalte;
- Evacuatoare de condens ARD-EC : modernizare familie de produse si extindere gama;
- Calculatoare de debit : modernizare;
- Statie odorizare : prototip;
- Regulate axiale: extindere gama;
- Actionari pneumo-hidraulice: extindere gama.

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import).

SC FEPA SA a avut relatii de colaborare in anul 2012 in domeniul aprovizionarii cu aproximativ 315 de furnizori interni.

O problema de care ne lovim permanent este fluctuatia preturilor de aprovizionare care au un trend crescator. O alta problema majora este identificarea de producatori de piese turnate. Marea majoritate nu au inca tehnologia necesara pentru turnarea pieselor la un nivel calitativ ridicat sau au preturi mari.

Nivelul stocurilor de materii prime si materiale din cadrul societatii este dimensionat pentru productia pe maxim 2 luni, aceasta tinand cont si de faptul ca diversitatea materialelor de aprovizionat este foarte mare si cantitatile minime sunt impuse de furnizor.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung.

Evolutia vanzarilor secvential pe piata interna se prezinta in tabelul urmatoare:

Grupa produse	2010	2011	2012	2013
Aparatura de reglare, comanda si siguranta	15.55	5.95	19.15	2
Sisteme de masurare	25.36	20.41	1,5	20
Robinete	0.82	1.08	6	45
Componente PSI	5.73	5.95	0,5	4
Aparate de masura si control	2.45	1.71	0,5	2
Piese de schimb masini agricole	1.64	2.55	37,5	40
Regulate	22.09	40.83	44	15.5
Diverse	8.18	6.82	8	9

b) Descrierea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, a ponderii pe piata a produselor si serviciilor societatii comerciale si a principalilor competitori:

AN		2010		2011		2012	
GRUPA PRODUSE	FIRME CONCURRENTE	Cota de piata concureță	Cota de piata FEPA	Cota de piata concureță	Cota de piata FEPA	Cota de piata concureță	Cota de piata FEPA
Aparatura de reglare, comanda si siguranta	Emerson SUA	27%	12%	27%	15%	27%	15%
	Barton Canada	21%		21%		21%	
	Masoneilan	17%		14%		14%	
	Total Gaz Iasi	7%		7%		7%	
	Armax Medias	6%		6%		6%	
	Alte firme	10		10		10	
Sisteme de masurare	Emerson SUA	29%	4%	29%	6%	27%	15%
	Barton Canada	36%		34%		25%	
	ABB Italia	6%		6%		6%	
	Syscom 18 Bucuresti	7		7		7	
	Alconex Bucuresti	5		5		5	
	Altii	15		15		15	
Robinete	M.S.A. Ceoslovia	27%	11%	26%	15%	24%	18%
	Fiorentini Italia	18%		17%		17%	
	Brevini Italia	14%		13%		12%	
	Iaifo Zalau	10%		10%		10%	
	Total Gaz Iasi	7%		7%		7%	
	Alte firme	13%		13%		13%	
Componente PSI	MECANICA CEHLAU	15%	24%	15%	24%	15%	24%
	STINGAL SA BUZAU	13%		13%		13%	
	EUROSTNG DRAGASANI	12%		12%		12%	
	INSTAL SOMET BUZAU	11%		11%		11%	
	ALSTING ALBA IULIA	10%		10%		10%	
	Alte firme	15%		15%		15%	
Aparate de masura si control	Mitutoyo Japonia	18%	25%	20%	24%	20%	26%
	FERVI Italia	19%		17%		18%	
	SCALA Germania	16%		15%		16%	
	PROMA CEHIA	11%		10%		8%	
	TESA	10%		12%		10%	
	Alte firme	1%		2%		2%	
Piese de schimb masini agricole	Mecanica Plopeni	8%	37%	12%	31%	17%	23%
	Forma Botosani	12%		12%		11%	
	Gospomas Onesti	10%		11%		11%	
	MUNAX	36%		40%		31%	
	Alte firme	4%		5%		7%	
Reglatoare	Fischer SUA	30%	7%	30%	7%	30%	14%
	Mosoneglan Franța	20%		20%		20%	
	ABB Italia	15%		15%		15%	
	Armax Medias	10%		10%		7%	
	Total Gaz Iași	10%		10%		7%	
	Alte firme	8%		8%		7%	
Diverse	URB Bârlad	7%	38%	7%	42%	7%	49%
	Altele	7%		7%		7%	

c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii.

SNGN ROMGAZ, OMV PETROM, SNTG TRANSGAZ MEDIAS reprezintă cei mai importanți clienți interni din domeniul automatizărilor industriale pentru FEPA S.A. , volumul vânzărilor în anul 2012 reprezentând aproximativ 29% din totalul cifrei de afaceri. Pierderea acestora ca și clienți ar diminua semnificativ volumul vânzărilor.

1.1.5. Numarul mediu al angajatilor SC FEPA SA Barlad în anul 2012 a fost de 316 salariați.

În cadrul SC FEPA SA există un singur sindicat, respectiv Sindicatul Liber "FEPA", la care au aderat 87% din salariații societății comerciale, iar raporturile dintre management și angajați sunt raporturi de muncă și protecție socială neexistând elemente conflictuale în anul 2012.

Nivelul de pregătire a angajaților societății comerciale se prezintă astfel :

- muncitori calificați = 220;
- muncitori necalificați = 7;
- personal de specialitate încadrat pe funcții pentru care condiția de pregătire este liceala, postliceala școala de maistri, subingineri = 27;
- personalul încadrat pe funcții pentru care condiția de pregătire este cea de studii superioare (inginer, analist programator, fizician, economist, etc.) = 62.

1.1.6. Probleme de protecția mediului cu care se confruntă societatea comercială.

Pentru aer : În procesele tehnologice sunt utilizate instalații de exhaustare după cum urmează :

- la atelier galvanizare, vopsitorie, instalații de ventilație, introducerea și evacuarea pe linii distincte pentru : acid sulfuric, acid clorhidric, acid azotic, crom, cianuri;
- la atelier mase plastice - instalații de evacuare pentru fenoli și formaldehidă;
- la atelier turnătorie - instalații de evacuare pentru pulberi și monoxid de carbon;
- la atelier tratament termic - instalații de evacuare monoxid de carbon și săruri volatile;
- la atelier forja (pe faze naturale) – instalație ventilație naturală, pulberi, oxizi de sulf și de azot;
- la atelier confecții metalice și atelier sudură din secții – instalație de ventilație pentru bioxid de carbon și de sulf;
- la atelier ascutitorie și debitare din secții – instalații de absorbție pulberi.

Pentru apele uzate rezultate din procesul de acoperiri metalice există o instalație de neutralizare pe linii distincte: cromice, cianurice și acidoalcaline, decantor slam și filtru presă.

Pentru sol și ape subterane : slămul galvanic este depozitat într-un depozit special amenajat, împrejmuț și asigurat. Substanțele chimice sunt depozitate corespunzător în depozitul central.

Instalațiile și dotările de mediu sunt în funcțiune, randamentul lor este bun, fapt demonstrat prin sistemul de monitorizare propriu sau de laboratoare de specialitate.

Societatea deține Autorizație de Mediu nr.11/28.01.2009 eliberată de A.P.M.Vaslui valabilă 5 ani.

1.1.7. Cheltuielile ce se anticipează în exercitiul financiar următor pentru activitatea de cercetare-dezvoltare.

În cursul anului 2012 s-au decontat cheltuieli în domeniul cercetării și dezvoltării în valoare de 323.676 lei. Principalele produse omologate/introduse în fabricație în 2012 sunt:

- Robinete fluture
- Supape pentru tancuri petroliere
- Robinete cu sferă DN > 700
- Robinete pentru condiții grele de exploatare
- Stații de odorizare
- Calculatoare de debit compacte

Cheltuielile estimate în 2013 pentru activitatea de cercetare – dezvoltare sunt în valoare de: 260.000 lei.

1.1.8. Societatea este expusă riscurilor și anume :

a) *Riscul de piață* încorporează nu numai potențialul de pierdere, dar și cel de câștig și cuprinde trei tipuri de risc:

- riscul valutar - este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar;
- riscul ratei dobânzii la valoarea justă - este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii;

- riscul de pret - este riscul ca valoarea unui instrument financiar sa fluctueze ca rezultat al schimbarii preturilor pietei, chiar daca aceste schimbari sunt cauzate de factori specifici instrumentelor individuale sau emitentului acestora, sau factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionate pe piata.

b) *Riscul de credit* - este riscul ca una dintre partile instrumentului financiar sa nu execute obligatia asumata, cauzand celeilalte parti o pierdere financiara.

c) *Riscul de lichiditate* - (numit si riscul de finantare), este riscul ca o entitate sa intalneasca dificultati in procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare. Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ financiar la o valoare apropiata de valoarea sa justa.

d) *Riscul ratei dobanzii la fluxul de numerar* - este riscul ca fluxurile de numerar viitoare sa fluctueze din cauza variatiilor ratelor de piata ale dobanzii.

In prezent societatea se confrunta cu o serie de riscuri si amenintari generate de :

● Mediul zonal:

- Existenta unui potential ridicat de tensiuni sociale, datorat in buna parte incidentei saraciei in zona;
- Situatiia economica dificila in care se afla principalii furnizori zonali de materii prime si materiale;
- Dependenta de furnizori unici pentru utilitatile necesare tehnologiilor de fabricatie.

● Mediul national:

- Declinul activitatii principalilor beneficiari (industria chimica, metalurgica, extractiva);
- Cresterea agresivitatii concurentei, in deosebi din partea sectorului privat;
- Instabilitatea economica generala a Romaniei;
- Instabilitatea sistemului juridic, fiscal, manifestata prin frecvente schimbari ale reglementarilor;
- Aparitia unor produse de substitutie a celor din nomenclatorul oferit de SC FEPA SA Barlad.

● Mediul international:

- Criza economico financiara declansata la nivel mondial.

1.1.9

a) In comparatie cu aceeasi perioada a anului anterior, avand in vedere manifestarea crizei economico financiare, remarcam elemente ce au afectat si in anul 2012 lichiditatea societatii, respectiv: diminuarea comenzilor la intern, lipsa comenzilor la export, neincasarea la timp a creantelor, lipsa disponibilitatilor banesti.

Lipsa disponibilitatilor banesti a dus la imposibilitatea achitarii datoriilor catre salariati, furnizori, bugetul local si bugetul general consolidat.

b) Societatea a inregistrat cheltuieli si cheltuieli anticipate de capital concretizate in investitii pentru achizitionarea de mijloace fixe.

c) Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor , schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza :

- Deschiderea pietei interne pentru produsele din zona UE cu performanta tehnica ridicata, produse de către firme concurente si comercializarea acestora sub preturile comparativ egale cu preturile practicate de S.C. FEPA S.A.
- Intrarea pe piata interna a produselor din zona ASIEI cu performante tehnica îndoielnice produse de către firme concurente si comercializarea acestora cu mult sub preturile practicate de S.C.FEPA S.A.

2. Activele corporale ale societatii comerciale

2.1 Capacitatile de productie aflate in proprietatea societatii comerciale sunt amplasate in incinta "FEPA" dupa cum urmeaza :

- doua hale de productie (hala elemente pneumatice – hala FEPA si hala AMC);
- pavilionul tehnico-administrativ adiacent halei FEPA;
- cladirea RX;
- atelier forja – debitare; depozite; statie compresoare;

Hala de productie adaposteste spatii de productie (linii prelucrari mecanice, montaj, mase plastice, scularie, vopsitorie, galvanizare), statie de frig si depozite produse finite.

Hala AMC cuprinde spatii de productie – turnatorie, tratament termic, montaj AMC, hala prelucrari AMC, atelier Mecano-energetic.

2.2. Majoritatea utilajelor din dotarea societatii comerciale sunt universale si au fost achizitionate in perioada 1974-1986, avand un grad de uzura fizica cuprins intre 90 – 95%, dar datorita unei exploatari si intretineri corespunzatoare acestea se mentin inca in stare de functionare.

Hala FEPA este o constructie monobloc, parter, construita in anul 1974 si avand o uzura fizica apreciata la 70%, constructia incadrandu-se in categoria de importanta "C".

Hala AMC este o constructie monobloc, parter, realizata in anul 1975, cu o uzura fizica apreciata la 80%, constructia incadrandu-se in categoria de importanta "C".

Numeric mijloacele fixe se prezinta astfel:

Nr. crt.	Specificatie	Numeric
1	Aparate, instalatii de masura si control, echipamente tehnologice	1.519
2	Mijloace de transport	69
3	Mobilier, aparatura birotica	30
	Total	1.618

2.3 Activele corporale ale societatii sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată. Amortizarea a fost calculată după metoda liniară potrivit Legii 15/1994 cu modificările și completările ulterioare. Duratele normale de viață utilizate pentru calculul amortizării sunt conform HG 2139/2004. Imobilizările corporale au fost reevaluate conform HG 945/1990, HG 26/1992, HG 500/1994, HG 983/1998, HG 403/2000, IAS 16 și OMF 1752/2005.

Plata parțială a datoriilor fiscale, în anii precedenți, a determinat instituțiile publice a procedea la instituirea de sechestră asupra unor bunuri mobile și imobile însă începând cu data de 30.09.2009 societatea a intrat sub incidența Legii 85/2006 privind insolvența, cu modificările și completările ulterioare.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piața din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială este "ARENA"(RASDAQ). La data de 22.10.2009 societatea a fost suspendată de la tranzacționare ca urmare a deschiderii procedurii insolvenței.

3.2. Pe parcursul ultimilor 3 ani nu s-au distribuit dividende.

3.3. Societatea nu a fost implicată în activități de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea comercială nu are filiale

3.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1.

a) Având în vedere cererea de deschidere a procedurii de insolvență cât și Încheierea de ședință civilă nr.28/F/30.09.2009, SC FEPA SA Barlad își continuă activitatea sub supravegherea administratorului judiciar EUROCONTURI SPRL Suceava cu menținerea dreptului de conducere al Consiliului de Administrație format din :

Presedinte : HARABOR Tudorel

Membru : COZAR Constantin

Membru : DAN Dumitru

Administratorii societății la 31.12.2012 sunt:

Nr crt	Nume și prenume	Varsta	Calificare	Experiența profesională	Funcția	Vechimea în funcție (ani)
1.	HARABOR Tudorel	41	Economist	- contabil șef instituție publică - director economic	Director General	6
2.	DUMITRU Dan	64	Economist	-director -presedinte CCI	Membru CA	3
3.	COZAR Constantin	62	Inginer	- director tehnic - director general Regie autonomă	Director General Adjunct	6

b) Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre administratori.

c) Participarea administratorilor la capitalul societatii este:
- COZAR Constantin = 853.429 actiuni.

d) Nu exista persoane afiliate societatii comerciale.

4.2.a) Conducerea executiva a societatii la 31.12.2012 este formata din:

- Ec. HARABOR Tudorel : Director General;
- Ing.COZAR Constantin : Director General Adjunct;
- Ing.DRAGHICI Silvia: Sef Departament Productie;
- Ing. POPA Toader : Sef Departament Cercetare-Dezvoltare;
- Ing. ROTARU Marian : Sef Departament Calitate Mediu;
- Ing. PAHOME Marcel: Sef Departament Marketing-Vanzari;
- Ing. IVAN Maria Georgiana : Sef Departament Achizitii;
- Ing. CONEA Vasile : Sef Departament Resurse Umane.

b) Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre membrii conducerii executive.

c) Participarea membrilor conducerii executive la capitalul societatii:
- COZAR Constantin = 853.429 actiuni

4.3 Nu exista litigii, in ultimii 5 ani, in care sa fie implicati administratorii sau membrii conducerii administrative in ceea ce priveste capacitatea acestora de a-si indeplini atributiile in cadrul societatii comerciale.

5. Situatia financiar-contabila

Situatiile financiare aferente anului 2012 s-au intocmit pe baza balantei de verificare rezultata dupa incheierea exercitiului financiar si cuprind :

- Bilant;
- Contul de profit si pierdere;
- Situatia modificarilor capitalului propriu;
- Situatia fluxurilor de numerar;
- Notele explicative la situatiile financiare;
- Date informative;
- Situatia activelor imobilizate.

a) Elemente de bilant

La data de 31.12. 2012, comparativ cu anii 2011si 2010, situatia patrimoniului la SC FEPA SA se prezinta astfel:

Specificatie	-lei-		
	2010	2011	2012
Active imobilizate	17.718.300	17.179.971	9.336.932
Active circulante	33.109.998	38.420.917	25.428.191
Cheltuieli in avans	115.363	50.114	13.787
Total activ	50.943.661	55.651.002	34.778.910
Datorii	33.404.108	37.844.926	162.345.869
Venituri in avans	0	0	0
Capitaluri proprii	17.539.553	17.806.076	(127.566.959)
Total pasiv	50.943.661	55.651.002	34.778.910

In anul 2012 fata de 2011 si 2010 se observa:

- pe de o parte descresterea elementelor de activ justificata prin scaderea valorii activelor imobilizate ca urmare a inregistrarii amortizarii dar si a activelor circulante ca urmare a inregistrarii de ajustari pentru pierderi de valoare,

- si pe de alta parte descresterea elementelor de pasiv justificata prin cresterea datoriilor, in special a celor fiscale, datorita repunerii inlesnirilor la plata acordate societatii ce s-au pierdut ca urmare a intrarii in insolventa.

Evolutia activelor imobilizate, in structura, la 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010 se prezinta astfel:
-lei-

Specificatie	2010	2011	2012
Imobilizari necorporale	5.086.105	5.066.741	8.319
Imobilizari corporale	12.631.383	12.112.418	9.328.613
Imobilizari financiare	812	812	0
Total active imobilizate	17.718.300	17.179.971	9.336.932

In anii 2012 si 2011, fata de 2010, se observa descresterea valorii activelor imobilizate justificata prin vanzarea de active ce nu concureau la obiectul principal de activitate, scoaterea din evidenta a activelor deteriorate ce nu mai puteau fi folosite in procesul de productie, inregistrarea unor amortizari suplimentare pentru deprecierea ireversibile ale imobilizarilor.

Imobilizarile necorporale reprezinta implementare site Fepa instalat pe server, achizitionare program DIMSOLVE, documentatii tehnice pentru executia produselor, Software Alibre Design precum si licente OFFICE si MICROSOFT.

Cresterile de imobilizari corporale, din anul 2012, sunt reprezentate de achizitii de echipamente tehnologice.

Reducerea de imobilizari corporale, in anul 2012, au constat in scoaterea din evidenta a activelor deteriorate ce nu mai puteau fi folosite in procesul de productie si valorificarea lor prin licitatie organizata de administratorul judiciar.

Evolutia activelor circulante, in structura, la 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010, se prezinta astfel:
-lei-

Specificatie	2010	2011	2012
Stocuri	22.475.962	23.273.810	10.532.424
Creante	6.129.923	10.918.153	10.926.664
Alte active circulante	4.504.113	4.228.954	3.969.103
Total active circulante	33.109.998	38.420.917	25.428.191

In anul 2012 fata de 2011 si 2010 se observa o descrestere a activelor circulante justificata prin scaderea valorii stocurilor si a creantelor ca urmare a a inregistrarii de ajustari pentru pierderi de valoare stabilite de comisiile de inventariere.

In structura stocurile la data de 31.12.2012 se prezinta astfel:

- produse finite si marfuri – 7.042.817 lei;
- materii prime si materiale consumabile – 2.525.965 lei;
- avansuri pentru cumparari de stocuri – 127.993 lei;
- produse si servicii in curs de executie – 835.649 lei.

Creantele, la 31.12.2012, in valoare de 10.926.664 lei se compun din urmatoarele :

- creante comerciale – 9.157.801 lei si provin din livrari de produse la intern;
- alte creante – 1.768.863 lei.

Ponderea creantelor in totalul activelor circulante a crescut la 43 % comparativ cu inceputul anului cand era de 28 %.

In ceea ce priveste clientii societatii ca reprezentativi in totalul creantelor comerciale se remarca: OMV PETROM SA BUCURESTI – 421.189 lei, FEPA TRADING BARLAD - 6.220.388 lei (societate sub incidenta Legii 85/2006 privind insolventa).

Alte creante in valoare de 1.768.863 lei se compun din: creante cu personalul in valoare de 78.216 lei, ~~creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale 75.108 lei si debitori diversi 1.615.539 lei.~~

Alte active circulante se compun din: disponibilitati banesti in lei si valuta in valoare de 56.867 lei la banca, 1.736 lei in casierie, 70 lei alte valori si 3.910.430 lei investitii financiare pe termen scurt.

Cheltuielile in avans reflecta :

- la 31.12.2010 dobanda aferenta achizitionarii in leasing a 4 autoturisme si a 2 strunguri OKUMA in valoare de 115.363 lei;
- la 31.12.2011 dobanda aferenta achizitionarii in leasing a 3 autoturisme si a 2 strunguri OKUMA in valoare de 50.114 lei;
- la 31.12.2012 dobanda aferenta achizitionarii in leasing a 2 strunguri OKUMA in valoare de 13.787 lei.

Evolutia capitalurilor proprii, in structura, la 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010, se prezinta astfel:

Specificatie	2010	2011	2012
Capital social subscris varsat	19.933.430	19.933.430	19.933.430
Rezerve	3.842.499	3.842.499	127.499
Rezultat reportat	(6.702.357)	(6.236.374)	(122.449.040)
Rezultatul exercitiului	465.981	266.521	(25.178.848)
Repartizarea profitului	0	0	0
Total capitaluri proprii	17.539.553	17.806.076	(127.566.959)

In anii 2011 si 2010 societatea inregistreaza o crestere a capitalurilor proprii ca urmare a obtinerii de profit si a recuperarii partiale a pierderilor contabile din anii precedenti.

In anul 2012 societatea inregistreaza capitaluri proprii negative ca urmare a evidentierii in rezultatul reportat a anularii scutirilor la plata obligatiilor restante, a dobanzilor si penalitatilor aferente acestora.

Evolutia datoriilor , in structura, la 31.12. 2012 comparativ cu anii 2011 si 2010 se prezinta astfel:

Specificatie	2010	2011	2012
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.294.513	1.294.838	1.285.019
Datorii comerciale – furnizori	2.740.332	2.625.637	2.582.173
Alte datorii (datorii fiscale, creditorii diversi)	29.369.263	33.927.451	158.478.677
Total datorii	33.404.108	37.844.926	162.345.869

In anul 2012 fata de 2011 si 2010 se observa ca datoriile comerciale au scazut, in timp ce datoriile fiscale au crescut.

In ceea ce priveste furnizorii societatii ca reprezentativi in totalul datoriilor comerciale se remarca: CIS GAZ SA SANTANA DE MURES - 106.633 lei, FINACO INDUSTRIES PITESTI - 47.068 lei, JMC GROUP SRL GALATI -70.655 lei, COMTECH CO SRL SLATINA - 60.250 lei, ISCAR TOOLS SRL BUCURESTI - 63.225 lei, ORANGE ROMANIA SA BUCURESTI - 9.359 lei, AQUAVAS SA VASLUI SUC.BARLAD – 185.414 lei, KON TRADE SRL CLUJ - 74.470 lei, E.ON ENERGIE ROMANIA SA – 395.395 lei, DOTCOM SRL BUCURESTI - 1.068.500 lei, RAIFFEISEN LEASING IFN SA BUCURESTI - 189.340 lei,etc.

In alte datorii sunt evidentiata:

- ratele si dobanda, in valoare de 266.568 lei, ce urmeaza a fi achitate pentru echipamentele achizitionate in leasing;
- creditorii diversi, in valoare de 97.459 lei, inregistrati in evidenta contabila ca urmare a respingerii de catre instanta a contestatiilor SC FEPASA la tabelul preliminar al creantelor impotriva SC Kompas Romania SRL, SC Bronic Security SRL Bucuresti, RAGCL si SC EON Moldova SA.

Din totalul datoriilor, datoriile fiscale sunt in valoare de 148.990.666 lei si cuprind:

- datorii fata de DGFP - 142.087.692 lei;
- datorii fata de AVAS - 5.838.157 lei;

- datorii la fondul de mediu - 27.756 lei;
- datorii fata de bugetul local - 953.645 lei;
- comision ITM –carti de munca - 83.416 lei.

In ceea ce priveste obligatiile fiscale trebuie precizate urmatoarele aspecte:

- SC FEPA SA BARLAD a fost privatizata in baza Legii nr.137/2002, cu modificarile si completarile ulterioare, prin incheierea contractului de vanzare-cumparare de actiuni nr.80/24.11.2004 intre AVAS BUCURESTI in calitate de vanzator si consorțiul format din SC GRUP ENERGETIC TENDER SA BUCURESTI, SC COVER ME DESIGN SRL BUCURESTI si persoana fizica COZAR CONSTANTIN impreuna in calitate de cumparator;
- In temeiul prevederilor OUG nr.26/2004, cu modificarile si completarile ulterioare, privind unele masuri pentru finalizarea privatizarii societatilor comerciale aflate in portofoliul AVAS BUCURESTI, societatea a beneficiat de inlesniri la plata pentru datorii restante precum si majorarile si penalitatile aferente acestora. Inlesnirile s-au acordat prin ordin comun al MINISTERULUI ECONOMIEI SI FINANTELOR si AVAS BUCURESTI;
- In data de 03.07.2006, conform deciziei nr.150 emisa de Consiliul Concurentei, s-a autorizat acordarea SC FEPA SA BARLAD a unui sprijin financiar sub forma ajutorului de stat in valoare de 67.193.331 lei, respectiv scutirea la plata a unor obligatii restante la bugetul consolidat al statului in valoare de 63.920.596 lei si esalonarea la plata a unor obligatii restante la bugetul asigurarilor sociale de sanatate (preluate de AVAS de la CNAS) in valoare de 3.275.735 lei. Facilitatile de care a beneficiat SC FEPA SA BARLAD dupa acordarea ajutorului de stat sunt in valoare de 77.886.411 lei si anume :
 - scutiri la plata in valoare de 62.974.137 lei (dobanzi si penalitati) ;
 - esalonari la plata, pe o perioada de 5 ani, in valoare de 14.912.274 lei.
- La data de 24.11.2006 s-a emis ordinul nr.7842 prin care s-au acordat SC FEPA SA BARLAD urmatoarele inlesniri aferente creantele preluate de AVAS BUCURESTI de la CASA NATIONALA de ASIGURARI de SANATATE in temeiul OUG nr.95/2003:
 - scutirea la plata in valoare de 3.715.000 lei;
 - esalonare la plata, pe o perioada de 5 ani, in valoare de 3.275.735 lei.
- La data de 09.10.2007 s-a emis ordinul comun nr.71/1537 al AVAS si MEF prin care s-au acordat SC FEPA SA BARLAD urmatoarele inlesniri:
 - scutirea la plata in procent de 100% a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2003 (debit, dobanzi si penalitati) in valoare totala de 58.587.477 lei;
 - esalonare la plata a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2003, pe o perioada de 5 ani, in valoare de 4.407.941 lei.
- La data de 12.05.2008 s-a emis actul additional nr.2268/1486 la ordinul comun nr.71/1537 din data de 09.10.2007 al AVAS si MEF prin care s-au acordat SC FEPA SA BARLAD urmatoarele inlesniri:
 - scutirea la plata in procent de 100% a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2004 (dobanzi si penalitati) in valoare totala de 671.660 lei;
 - esalonarea la plata a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2004 si neachitate din anul 2007, pe o perioada de 5 ani, in valoare de 7.228.598 lei.

Fata de cele precizate mai sus se observa ca intre data incheierii contractului de vanzare-cumparare de actiuni nr.80 respectiv 24.11.2004 si data emiterii actului additional nr.2268/1486 respectiv 12.05.2008 (ultimul act prin care s-au acordat inlesniri la plata) a trecut o perioada de aproximativ 4 ani.

Mai trebuie mentionat faptul ca, in vederea declansarii procedurii insolventei in conformitate cu prevederile LEGII 85/2006, DGFP-AIF Vaslui a efectuat in perioada iunie - noiembrie 2009 la sediul SC FEPA SA Barlad inspectia fiscala generala avand ca obiectiv verificarea modului de calcul, evidentiere, declarare si virare a obligatiilor fiscale datorate bugetului general consolidat.

Inspectia fiscala s-a finalizat prin intocmirea raportului de inspectie fiscala si dispozitia privind masurile stabilite de organele de inspectie fiscala nr.5126/17.11.2009 precum si decizia de impunere nr.1328/19.11.2009 privind obligatiile fiscale suplimentare de plata stabilite in sarcina societatii in valoare de 3.528.581 lei la care s-au calculat majorari pina la 30.09.2009 in valoare de 1.408.443 lei.

Impotriva dispozitiei privind masurile stabilite de organele de inspectie fiscala si implicit a raportului de inspectie fiscala si a deciziei de impunere societatea a facut, in termen legal, contestatie conform prevederilor OUG 92/2003 privind Codul de Procedura Fiscala.

Avand in vedere decizia nr.1/05.01.2010 emisa de DGFP-AIF Vaslui, privind solutionarea contestatiei formulata de SC FEPA SA Barlad, cu rezolutia de "respingere ca neintemeiata" societatea a procedat la atacarea acesteia, pe Contencios administrativ și fiscal, in data de 19.07.2010. La data de 06.02.2012, prin Sentinta nr. 41/2012, Curtea de Apel Iasi a respins actiunea. Impotriva acestei solutii societatea a formulat recurs. La data de

31.12.2012 aceasta actiune se afla in derulare pe rolul Inaltei Curti de Casatie si Justitie Bucuresti si are termen la data de 23.05.2013.

Ca urmare a respingerii contestatiilor formulate de debitoarea SC Fepa SA Barlad, cu privire la tabelul preliminar al creantelor impotriva creditorilor bugetari, societatea a inregistrat in evidenta contabila la 31.12.2012 suma de 112.762.768 lei ca obligatie fiscala astfel:

- valoarea de 3.715.000 lei reprezentand repunerea inlesnirilor, scutirea la plata, acordate de AVAS Bucuresti;
- valoarea de 58.587.477 lei reprezentand repunerea inlesnirilor, scutirea la plata a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2003 (debit, dobanzi si penalitati), acordate de MEF;
- valoarea de 671.660 lei reprezentand repunerea inlesnirilor, scutirea la plata a obligatiilor bugetare restante la data de 31.12.2004 (dobanzi si penalitati) acordate de MEF;
- valoarea de 4.937.024 lei reprezentand obligatii fiscale suplimentare (debit si majorari) puse in sarcina SC FEPA SA ca urmare a raportului de inspectie fiscala 5126/19.11.2009 emis de DGFP Vaslui;
- valoare de 48.566.606 lei reprezentand majorari si penalitati puse in sarcina SC FEPA SA ca urmare a pierderii inlesnirilor la plata, conform declaratie de creanta a DGFP Vaslui nr.11319/26.11.2009.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in baza deciziilor de inventariere emise de conducerea societatii cu respectarea prevederilor Legii Contabilitatii nr.82/1991@ si OMF 2861/09.10.2009- pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii. Inventarierea s-a efectuat pe grupe de bunuri si pe gestiuni conform evidentei contabile. Pentru gestiunile la care inventarierea s-a efectuat in cursul anului 2012 s-au intocmit situatii pornind de la valoarea soldului la inventariere actualizat cu intrarile si iesirile de bunuri din lunile urmatoare pana la 31.12.2012.

b) Contul de profit si pierdere

La data de 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010,contul de profit si pierderi la S.C. FEPA S.A. se prezinta astfel:

Specificatie	2010	2011	2012
CIFRA DE AFACERI	18.131.936	85.062.083	69.110.452
Venituri din exploatare	21.268.585	83.572.971	69.493.163
Cheltuieli pentru exploatare	20.687.798	83.171.519	94.297.172
1. Rezultatul din exploatare	580.787	401.452	(24.804.009)
Venituri financiare	20.197	19.584	3.626
Cheltuieli financiare	135.003	154.515	378.465
2. Rezultatul financiar	(114.806)	(134.931)	(374.839)
3. Rezultatul curent	465.981	266.521	(25.178.848)
Venituri exceptionale	0	0	0
Cheltuieli exceptionale	0	0	0
4. Rezultatul exceptional	0	0	0
VENITURI TOTALE	21.288.782	83.592.555	69.496.789
CHELTUIELI TOTALE	20.822.801	83.326.034	94.675.637
PROFIT BRUT	465.981	266.521	(25.178.848)
Impozit pe profit	0	0	0
PROFIT NET / (PIERDERE)	465.981	266.521	(25.178.848)

In anii 2010 si 2011 societatea inregistreaza profit din activitatea de exploatare si pierdere din activitatea financiara. In anul 2012 societatea inregistreaza pierdere atat din activitatea de exploatare cat si din activitatea financiara.

Piederea din activitatea financiara se datoreaza in principal :

- inregistrarii pe cheltuieli a diferentelor de curs valutar la achitarea ratelor de leasing;
- inregistrarii pe cheltuieli a dobanzii la contractele de leasing;
- inregistrarii pe cheltuieli a discounturilor acordate clientilor pentru stimularea vanzarilor;
- evaluarea elementelor monetare exprimate in valuta conform prevederilor legale la sfirsitul exercitiului financiar.

Piederea din activitatea de exploatare se datoreaza:

- majorarilor si penalitatilor puse in sarcina SC FEPA SA ca urmare a pierderii inlesnirilor la plata;
- obligatiilor fiscale suplimentare (debit si majorari) puse in sarcina SC FEPA SA ca urmare a raportului de inspectie fiscala;
- cheltuielilor de amortizare (care au crescut ca urmare a achizitiei in leasing a echipamentelor tehnologice);
- cheltuielilor cu activele cedate care nu concureau la realizarea obiectului de activitate;
- inregistrarii ajustarilor pentru deprecierea stocurilor;
- inregistrarii ajustarilor pentru deprecierea creantelor-debitori diversi.

Evolutia veniturilor din exploatare , in structura, la 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010, se prezinta astfel:

Specificatie	-lei-		
	2010	2011	2012
Productia vanduta	18.041.983	84.505.689	69.030.274
Venituri din vanzarea marfurilor	89.953	556.394	80.178
Variatia stocurilor	3.086.649	(1.561.586)	97.767
Productia imobilizata	22.752	0	0
Alte venituri din exploatare	27.248	72.474	284.944
Total venituri din exploatare	21.268.585	83.572.971	69.493.163

Se observa ca veniturile totale sunt realizate pe seama veniturilor din exploatare care au la baza activitatea de productie.

Evolutia cheltuielilor de exploatare, pe elemente de cheltuieli, la 31.12.2012, comparativ cu anii 2011 si 2010, se prezinta astfel:

Specificatie	-lei-		
	2010	2011	2012
Cheltuieli materiale, energie, apa	8.180.045	71.061.990	60.699.013
Cheltuieli cu personalul	7.768.709	7.046.117	7.907.536
Alte cheltuieli de exploatare	4.739.044	5.063.412	25.690.623
Total cheltuieli din exploatare	20.687.798	83.171.519	94.297.172

In anii 2012 si 2011 fata de 2010 cheltuieli din exploatare au crescut datorita majorarii in principal a cheltuielilor cu materialele consumabile. In categoria altor cheltuieli sunt incluse cheltuielile inregistrate cu : vanzarea marfurilor, amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale, prestatii externe, impozite si taxe, active cedate, majorari de intarziere, chirii la utilaje.

c) Cash flow

Obiectivul esențial al societății îl constituie valorificarea corespunzătoare a elementelor patrimoniale (reducerea stocurilor de produse finite, accelerarea procesului de încasare a creanțelor etc) în vederea creării disponibilităților bănești, necesare achitării obligațiilor.

Cash flow-ul este expresia derulării fluxului de numerar total ce se compune din:

- fluxul de numerar din activitatea de exploatare;
- fluxul de numerar din activitatea de investiții;
- fluxul de numerar din activitatea de finanțare.

Fluxul de numerar aferent anului 2012 în comparație cu anii 2011 și 2010 se prezintă astfel:

-lei-

Nr. rd	Specificatie	2010	2011	2012
	Fluxuri de numerar din activități de exploatare			
00	Incasări în numerar din vânzări de bunuri și prestări de servicii	21286064	100674966	86945561
01	Incasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	46405	105230	1263243
02	Plăți în numerar către furnizori de bunuri și servicii	13179140	91167729	80598480
03	Plăți în numerar către și în numele angajaților	7130730	8867548	7496200
04	Numerar generat de exploatare (rd.00+01-02-03)	1022599	744919	114124
05	Dobânzi/despăgubiri plătite	103979	125057	107180
06	Impozit pe profit plătit	0	0	0
07	TVA plătită	73856	87459	70050
08	Alte impozite, taxe și varsăminte asimilate plătite	21043	0	0
09	Fluxuri de numerar înainte de elementele extraordinare (rd.04-05-06-07-08)	823721	532403	-63106
10	Castiguri/pierderi din elementele extraordinare	0	0	0
11	Fluxuri de numerar nete din activități de exploatare (rd.09;-10)	823721	532403	-63106
	Fluxuri de numerar din activități de investiții			
12	Incasări de numerar din vânzări de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	115	74123	83050
13	Incasări și plăți în numerar din alte activități de investiții	0	0	0
14	Incasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți	0	0	0
15	Plăți în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	218051	542316	2930
16	Dobânzi încasate	0	0	0
17	Dividende încasate		0	0
18	Fluxuri de numerar nete din activități de investiții (rd.12+13+14-15+16+17)	-217936	-468193	80120
	Fluxuri de numerar din activități de finanțare			
19	Venituri din emisiuni de capital social	0	0	0
20	Incasări din împrumuturi pe termen lung/rambursări	0	0	0
21	Incasări din împrumuturi pe termen scurt/rambursări	0	0	0
22	Plăți pentru operațiuni de leasing financiar	309922	335897	275424
23	Achiziționări de acțiuni	0	0	0
24	Dividende de plată	0	0	0
25	Fluxuri de numerar nete din activități de finanțare (rd.19+20+21-22-23-24)	-309922	-335897	-275424
26	Efectele variației ratei de schimb aferente numerarului și echivalentelor de numerar	-15518	-3472	-1441
27	Fluxuri de numerar - total (rd.11+18+25+26)	280345	-275159	-259851
28	Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	4223768	4504113	4228954
29	Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei (rd.27+28)	4504113	4228954	3969103

6. Derularea procedurii insolventei initiata pentru SC FEPA SA Barlad

1. La data de **31.07.2009** SC FEPA SA a solicitat deschiderea procedurii insolventei.

2. La data de **30 septembrie 2009**, prin Incheierea Civila nr.28/F, Tribunalul Vaslui a admis cererea nr.400/31.07.2009 de deschidere a procedurii generale de insolventa – reorganizare judiciara pentru SC FEPA SA Barlad. Curtea de Apel Iasi, prin decizia 1342/30.11.2009 a numit ca administrator judiciar provizoriu pe EUROCONTURI SPRL Suceava cu sediul in Mun.Suceava, str.Stefan cel Mare nr.51, bl.A2, sc.A, ap.3, CUI : 21629888.

Prin incheierea civila nr.28/F / 30 septembrie 2009 Tribunalul Vaslui a dispus :

- trimiterea notificarilor, de catre administratorul judiciar, catre toti creditorii debitorului-SC FEPA SA;
- termenul limita pentru depunerea creantelor - 30 noiembrie 2009;
- termenul limita pentru verificarea creantelor, intocmirea, afisarea si comunicarea tabelului preliminar al creantelor - 30 decembrie 2009;
- convocarea creditorilor, la sediul debitorului-SC FEPA SA, la sedinta adunarii creditorilor din data de 6 ianuarie 2010;
- termenul pentru solutionarea eventualelor contestatii si afisarea tabelului definitiv al creantelor - 30 ianuarie 2010.

3.La data de **30 decembrie 2009** s-a depus la Tribunalul Vaslui tabelul preliminar al creantelor.

4. In data de **6 ianuarie 2010**, la sediul SC FEPA SA Barlad, a avut loc sedinta adunarii creditorilor cu urmatoarea ordine de zi:

- prezentarea situatiei debitorului;
- desemnarea comitetului creditorilor;
- confirmarea administratorului judiciar;
- stabilirea comisionului administratorului judiciar;
- alte probleme incadrate la diverse.

Adunarea creditorilor a hotarat cu majoritatea de 89,12% din totalul creantelor prorogarea discutarii punctelor 2,3 si 4 din ordinea de zi pentru o alta data.

Adunarea creditorilor convocata in sedinta din data de 03.03.2010 a decis:

- desemnarea comitetului creditorilor format din: reprezentantul salariatilor SC FEPA SA Barlad - domnul Harabor Tudorel, DIRECTIA GENERALA a FINANTELOR PUBLICE – Vaslui, AVAS Bucuresti, COVER ME DESIGN SRL Bucuresti, SHIMITZU SRL Bucuresti;
- confirmarea administratorului judiciar, EUROCONTURI SPRL Suceava, comisionul acestuia fiind cel stabilit de judecatorul sindic.

Adunare intrunita in data de 18.06.2010 a desemnat ca presedinte al Comitetului creditorilor pe domnul Harabor Tudorel.

5. SC FEPA SA Barlad a formulat, in termen legal, contestatii la tabelul preliminar al creantelor din urmatoarele considerente:

- *Urmatoarelor entitati le sunt aplicabile dispozitiile art.76(1) din Legea 85/2006: "... titularul de creante anterioare deschiderii procedurii, care nu depune cererea de admitere a creantelor pana la expirarea termenului prevazut la art. 62 alin. (1) lit. b), va fi decazut, cat priveste creantele respective, din dreptul de a fi inregistrat in tabelul creditorilor si nu va dobandi calitatea de creditor indreptatit sa participe la procedura..."*, respectiv:

- EON MOLDOVA DISTRIBUTIE Iasi;
- COMISIA NATIONALA A VALORILOR MOBILIARE Bucuresti;
- BUSINESS DEVELOPMENT MEDIA SRL Bucuresti;
- PRO MEDIU ECO SRL Iasi.

-*Urmatoarele entitati au solicitat inregistrarea in tabelul de creante cu sume care nu sunt certe, lichide si exigibile, contrar prevederilor Legii 85/2006:*

- DIRECTIA GENERALA a FINANTELOR PUBLICE – VASLUI;
- AVAS Bucuresti;
- REGIA AUTONOMA DE GOSPODARIE COMUNALA SI LOCATIVA Barlad;
- KOMPASS ROMANIA SRL Bucuresti;
- BRONIC SECURITY SRL Bucuresti.

- *Urmatoarelor entitati le sunt aplicabile dispozitiile art.64(6) din Legea 85/2006: "Creantele nascute dupa data deschiderii procedurii, in perioada de observatie sau in procedura reorganizarii judiciare vor fi platite conform documentelor din care rezulta, nefiind necesara inscrierea la masa credala..."*, respectiv:

- TBI LEASING IFN SA Bucuresti;
- RAIFFEISEN LEASING IFN Bucuresti.

6. Tribunalul Vaslui a fixat, un prim, termen pentru solutionarea contestatiilor in data de 19 ianuarie 2011.

7. La data de **06.07.2011** Tribunalul Vaslui a suspendat judecata contestatiilor privind tabelul preliminar in temeiul art.244 alin.1 pct.1 Cod proc.civ.

8. La data de **14.03.2012** Tribunalul Vaslui a repus pe rol judecata contestatiilor la tabelul preliminar.

9. La **02.07.2012** Tribunalul Vaslui a procedat la solutionarea contestatiilor la tabelul preliminar astfel:

- *Respinge contestatiile formulate de debitoarea SC Fepa SA Barlad* cu privire la tabelul preliminar al creantelor, respectiv cu privire la creantele creditorilor: AVAS Bucuresti, DGFP Vaslui, SC Kompass Romania SRL, SC Bronic Security SRL Bucuresti, RAGCL si SC EON Moldova SA;

- *Admite contestatiile formulate de debitoarea SC Fepa SA Barlad* cu privire la tabelul preliminar al creantelor, respectiv cu privire la creantele creditorilor Comisia Nationala de Valori Mobiliare Bucuresti, SC Business Development Media SRL Bucuresti si SC Pro Mediu Eco SRL si constata ca aceste creditoare au depus tardiv declaratiile de creanta;

- *Admite in parte contestatiile formulate de debitoarea SC Fepa SA Barlad* cu privire la tabelul preliminar al creantelor, respectiv cu privire la creantele creditorilor TBI Leasing IFN SA si Raiffaisen Leasing IFN SA. Dispune inscrierea in tabelul definitiv a creditoarei TBI Leasing IFN SA cu o creanta in valoare de 20.492,29 lei, iar a creditoarei Raiffaisen Leasing IFN SA cu o creanta in valoare de 24.001 lei;

- *Respinge contestatia creditoarei SC Transport Management & Service SRL* cu privire la masura administratorului judiciar de a nu inscrie creanta sa in tabelul creantelor.

10. La data de **20.09.2012** administratorul judiciar EUROCONTURI SPRL Suceava a depus la Tribunalul Vaslui tabelul definitiv al creantelor, pentru 54 de creditor, cu valoarea de 144.261.042,17 lei.

11. La data de **26.09.2012** Tribunalul Vaslui a dispus afisarea tabelului definitiv, depus de administratorul judiciar EUROCONTURI SPRL Suceava la dosarul cauzei.

12. La data de **19.10.2012** SC FEPA SA Barlad a depus la Tribunalul Vaslui si ORC planul de reorganizare.

13. La data de **08.11.2012** adunarea creditorilor a aprobat planul de reorganizare propus de catre debitoarea SC FEPA SA Barlad.

In conformitate cu prevederile Legii nr. 85/2006 planul propus indeplineste toate conditiile impuse pentru a fi confirmat de judecatorul sindic.

14. Tribunalul Vaslui a stabilit termenul de **16.01.2013** pentru continuarea procedurii.

Presedinte CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,
Director General,
Ec.Harabor Tudora





Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2012

Entitatea S.C. FEPA S.A.

Adresa

Judet Vaslui Sector Localitate Barlad
 Strada Republicii Nr. 316 Bloc Scara Ap. Telefon 0235411812

Număr din registrul comerțului J37/32/1991

Cod unic de inregistrare 2 8 0 8 2 7 5

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

3320 Instalarea mașinilor și echipamentelor industriale

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată

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 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor 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 -127.566.959

Profit/ pierdere -25.178.848

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

HARABOR TUDOREL

Semnătura
si stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VESEL CORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



BILANT
la data de 31.12.2012

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	5.066.741	8.319
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	5.066.741	8.319
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	9.180.185	8.092.666
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.848.107	1.235.297
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	7.503	650
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.076.623	
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	12.112.418	9.328.613
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	812	
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	812	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	17.179.971	9.336.932
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	7.417.539	2.525.965
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	3.693.375	835.649
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	9.725.470	7.042.817
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	2.437.426	127.993
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	23.273.810	10.532.424
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 (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	10.509.584	9.157.801
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	408.569	1.768.863
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	10.918.153	10.926.664
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	4.177.953	3.910.430
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	4.177.953	3.910.430
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	38.420.917	25.428.191
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	50.114	13.787
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	1.294.838	1.285.019
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	2.625.637	2.582.173
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
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*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	33.657.883	158.456.266
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	37.578.358	162.323.458
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	892.673	-136.881.480
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	18.072.644	-127.544.548
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

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	266.568	22.411
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	266.568	22.411
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	19.933.430	19.933.430
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	19.933.430	19.933.430
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74		
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	101.655	101.655
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	7.796	7.796
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	3.733.048	18.048
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	3.842.499	127.499
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83		
SOLD C (ct. 117)	84	6.236.374	122.449.040
SOLD D (ct. 117)	85	266.521	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	86	0	25.178.848
SOLD C (ct. 121)	87		
SOLD D (ct. 121)	88		
Repartizarea profitului (ct. 129)			
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	17.806.076	-127.566.959

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	17.806.076	-127.566.959

Suma de control F10 : 448255872 / 3495356548

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

***) Solduri debitoare ale conturilor respective.

****) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând 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 si prenumele

HARABOR TUDOREL

Numele si prenumele

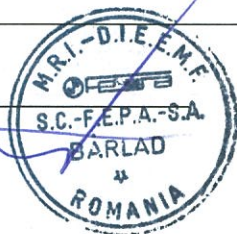
VESEL CORINA

Semnătura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Stampila unității



Semnătura

Copy

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	85.062.083	69.110.452
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	84.505.689	69.030.274
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	556.394	80.178
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		97.767
Sold D	08	1.561.586	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	72.474	284.944
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	83.572.971	69.493.163
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	69.512.287	59.208.388
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	256.079	148.197
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.293.624	1.342.428
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	446.168	98.249
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	7.046.117	7.907.536
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	5.496.719	6.347.504
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.549.398	1.560.032
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	821.943	6.645.036
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	821.943	6.645.036
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		12.848.582
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		12.848.582
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	3.795.301	6.098.756
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	3.267.803	5.212.996
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	317.319	312.561

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	210.179	573.199
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	83.171.519	94.297.172
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	401.452	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	24.804.009
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	985	159
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	18.599	3.467
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	19.584	3.626
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		267.523
- Cheltuieli (ct.686)	47		267.523
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	65.248	36.327
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	89.267	74.615
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	154.515	378.465
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	134.931	374.839
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	266.521	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	25.178.848
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	83.592.555	69.496.789
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	83.326.034	94.675.637

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	266.521	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	25.178.848
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	266.521	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	25.178.848

Suma de control F20 : 1298050884 / 3495356548

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

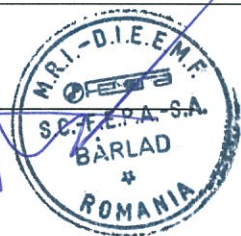
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

HARABOR TUDOREL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VESEL CORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	25.178.848	
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	153.727.330	153.556.341	170.989
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	2.304.509	2.133.520	170.989
- peste 30 de zile	06	241.058	182.305	58.753
- peste 90 de zile	07	381.233	280.204	101.029
- peste 1 an	08	1.682.218	1.671.011	11.207
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	29.977.440	29.977.440	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	22.001.232	22.001.232	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	5.989.594	5.989.594	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	12	301.048	301.048	
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	1.685.566	1.685.566	
- Alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	1.570.919	1.570.919	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	2.672.142	2.672.142	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	116.229.424	116.229.424	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	972.896	972.896	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2011		31.12.2012
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	24	357	316	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar	25	322	306	

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență minieră plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	50	

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)			
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII. Cheltuieli de inovare ****)			
Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57)	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
VIII. Alte informații			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60	812	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68)	61		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64		
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69	812	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70	812	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	10.509.584	9.191.064
- 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)	73	8.314	0
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74	9.556.066	6.627.407
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75	68.956	78.216
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)	76	215.827	75.108
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77	215.827	75.108
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78		
- subvenții de încasat(ct.445)	79		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	81		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	82		

Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	83	215.827	75.108
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84	123.786	4.060.722
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	85		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	86	123.786	4.060.722
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	88		
- de la nerezidenti	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91	4.177.953	4.177.953
- acțiuni cotate emise de rezidenti	92	379.523	379.523
- acțiuni necotate emise de rezidenti	93		
- părți sociale emise de rezidenti	94		
- obligațiuni emise de rezidenti	95		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	96		
- actiuni emise de nerezidenti	97	3.798.430	3.798.430
- obligatiuni emise de nerezidenti	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99		
Casa în lei și în valută (rd.101+102)	100	20.017	1.736
- în lei (ct. 5311)	101	20.017	1.736
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	30.879	56.867
- în lei (ct. 5121), din care:	104	29.917	56.369
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106	962	498
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)	111	37.844.926	162.345.869
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		

Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120)	118		
- în lei	119		
- în valută	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.125+126)	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129)	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- in lei	134		
-in valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- in lei	140		
- in valuta	141		
Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143	541.992	266.568
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	144	541.992	266.568
- în valută	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	147	3.920.474	3.867.192
- datorii 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)	148		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	4.407.764	8.402.392
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)	150	28.218.799	148.990.666
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	151	16.686.325	30.175.018

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	11.164.099	24.007.532
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153	368.375	1.576.963
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154		93.231.153
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156	19.603	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162)	157	736.294	819.051
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158	270.065	270.065
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	159	466.229	548.986
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165		
- acțiuni cotate 2)	166	19.933.430	19.933.430
- acțiuni necotate 3)	167		
- părți sociale	168		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	169		
Brevete si licente (din ct.205)	170		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	171	32.250	32.834
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	175	0	0
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176		
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180		
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		

- deținut de regii autonome	183		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	184		
- deținut de persoane fizice	185		
- deținut de alte entități	186		
XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:	188		
- către instituții publice de subordonare centrală	189		
- către instituții publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:	191		
- către instituții publice de subordonare centrală	192		
- către instituții publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care:	194		
- către instituții publice de subordonare centrală	195		
- către instituții publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30 : 1386754946 / 3495356548

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

*****) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

1) 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.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

HARABOR TUDOREL

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele

VESEL CORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina", written over a horizontal line.

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

SITUATIA ACTIVELO R IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2012

Formular 40

- 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				X	
Alte imobilizari	02	6.465.927			X	6.465.927
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	6.465.927			X	6.465.927
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	1.576.817			X	1.576.817
Constructii	06	16.986.580		672		16.985.908
Instalatii tehnice si masini	07	9.382.974	2.362	405.897		8.979.439
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	50.254		3.946		46.308
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.076.622		1.076.622		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	29.073.247	2.362	1.487.137		27.588.472
Imobilizari financiare	11	812		812	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	35.539.986	2.362	1.487.949		34.054.399

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELO R IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	1.399.186	5.058.422		6.457.608
TOTAL (rd.13 +14)	15	1.399.186	5.058.422		6.457.608
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	9.202			9.202
Constructii	17	9.374.011	1.086.847		10.460.858
Instalatii tehnice si masini	18	7.534.864	332.206	122.930	7.744.140
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	42.752	2.907		45.659
TOTAL (rd.16 la 19)	20	16.960.829	1.421.960	122.930	18.259.859
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	18.360.015	6.480.382	122.930	24.717.467

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 362294846 / 3495356548

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HARABOR TUDOREL

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

VESEL CORINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 32586628 din 24-05-2013

Ați depus un formular tip S1002 ,

cu numărul de înregistrare INTERNT-32586628-2013 din data: 24-05-2013

pentru perioada de raportare decembrie 2012, pentru CIF: 2808275

Nu există erori de validare.

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta					Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	
I.Imobilizari necorporale	6.465.927			6.465.927	1.399.186	5.058.422		6.457.608	
II.Imobilizari corporale	29.073.247	2.362	1.487.137	27.588.472	16.960.829	1.421.960	122.930	18.259.859	
1.Terenuri si amenajari	1.576.817			1.576.817	9.202	0		9.202	
2. Constructii	16.986.580		672	16.985.908	9.374.011	1.086.847		10.460.858	
3.Instalatii tehnice si masini	9.382.974	2.362	405.897	8.979.439	7.534.864	332.206	122.930	7.744.140	
4.Alte instalatii,utilaje si mobilier	50.254	0	3.946	46.308	42.752	2.907	0	45.659	
5.Avansuri si imobilizari corporale in curs	1.076.622		1.076.622	0	0	0		0	
III.Imobilizari financiare	812		812	0	0	0	0	0	
TOTAL	35.539.986	2.362	1.487.949	34.054.399	18.360.015	6.480.382	122.930	24.717.467	

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costul de achizitie, mai putin amortizarea cumulata. Imobilizarile corporale sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea reevaluata mai putin amortizarea cumulata . Amortizarea a fost calculata dupa metoda liniara potrivit Legii 15/1994 cu modificarile si completarile ulterioare. Duratele normale de viata utilizate pentru calculul amortizarii sunt conform HG 2139/2004 cu modificarile si completarile ulterioare. Imobilizarile corporale au fost reevaluate conform HG 945/90, HG 26/92, HG 500/94, HG 983/1998, HG 403/2000, IAS 16 si OMF 1752/2005.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

Cpung

Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
	0		0	0
	0		0	0
Total	0	0	0	0

In cursul anului 2012 societatea nu a constituit provizioane.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'C. Vesel', located below the text 'INTOCMIT, Ec. Vesel Corina'.

Repartizarea profitului

Destinatia profitului	- lei-
	Suma
Profit net de repartizat :	0
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
Profit nerepartizat :	0

Nu este cazul, societatea inregistrind la 31.12.2012 pierdere.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina".

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1.Cifra de afaceri neta	85.062.083	69.110.452
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	74.804.808	67.572.168
3.Cheltuielile activitatii de baza	67.931.034	61.034.639
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.244.672	1.130.381
5.Cheltuielile indirecte de productie	5.629.102	5.407.148
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	10.257.275	1.538.284
7.Cheltuielile de desfacere	789	0
8.Cheltuielile generale ale administratiei	8.365.922	25.959.582
9.Alte venituri din exploatare	1.489.112	382.711
10.Rezultatul din exploatare(6-7-8-9)	401.452	-24.804.009

Evolutia veniturilor de exploatare si a cheltuielilor de exploatare

	- lei - 31.12.2011	- lei - 31.12.2012
Venituri din exploatare	83.572.971	69.493.163
Cheltuieli din exploatare	83.171.519	94.297.172
Rezultat din exploatare	401.452	-24.804.009

Veniturile din exploatare provin din:

	31.12.2011	31.12.2012
Productia vanduta	84.505.689	69.030.274
Venituri din vanzarea marfurilor	556.394	80.178
Venituri din productia stocata	1.561.586	97.767
Productia de imobilizari	0	0
Alte venituri din exploatare	72.474	284.944
Total venituri din exploatare	83.572.971	69.493.163

Cheltuielile de exploatare (pe elemente de cheltuieli) se prezinta astfel :

	31.12.2011	31.12.2012
Cheltuieli materiale, marfuri, utilitati	71.508.158	60.797.262
Cheltuieli cu personalul	7.046.117	7.907.536
Alte cheltuieli de exploatare	3.795.301	6.098.756
Amortizare,ajustari privind activele circulante	821.943	19.493.618
Total cheltuieli de exploatare	83.171.519	94.297.172

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor TudorelINTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
TOTAL, din care :	13.405.110	13.405.110	0
1.Creante comerciale	9.191.064	9.191.064	
2.Creante cu personalul	78.216	78.216	
3.Alte creante	4.135.830	4.135.830	

- lei -

Datorii	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 an
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
TOTAL, din care :	162.345.869	162.323.458	22.411	0
1.Datorii comerciale-furnizori	2.582.173	2.582.173		
2.Clienti-creditori	1.285.019	1.285.019		
3.Datorii fata de bugetul de stat	145.913.864	145.913.864		
4.Datorii fata de bugetul local	953.645	953.645		
5.Datorii fata de AVAS	2.123.157	2.123.157		
6.Creditori	548.986	548.986		
7.Datorii in legatura cu personalul	8.402.392	8.402.392		
8.Alte datorii (leasing, actionari)	536.633	514.222	22.411	

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec.Vesel Corina

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale societatii a fost efectuata in acord cu principiile si regulile contabile prezentate in O.M.F. nr. 3055/29.10.2009, cu modificarile si completarile ulterioare, si anume :

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentei exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Situatiile financiare au fost intocmite avand la baza costul istoric.

Imobilizarile corporale sunt evidentiata in situatiile financiare de la 31.12.2012 la valori reevaluate asa cum au rezultat din aplicarea HG 945/1990, 26/1992, 500/1994, 983/1998, 403/2000, IAS 16 si OMFP 1752/2005, mai putin ajustarile de valoare cumulate. Amortizarea a fost calculata dupa metoda liniara potrivit Legii 15/1994 cu modificarile si completarile ulterioare. Duratele normale de viata utilizate pentru calculul amortizarii sunt conform HG 2139/2004. Costul intretinerii si reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala a perioadei pe masura aparitiei. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare, ce au ca efect imbunatatirea parametrilor initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costul de achizitie, mai putin ajustarile cumulate de valoare .

Imobilizarile corporale in curs sunt evidentiata la costul de achizitie cele achizitionate si la cost de productie cele realizate in regie proprie. Acestea se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptie sau punere in functiune. Conform legislatiei in vigoare amortizarea se calculeaza incepand cu luna urmatoare receptiei sau punerii in functiune. Evaluarea activelor imobilizate la data bilantului se face la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Stocurile se evalueaza astfel :

- La intrarea in patrimoniu materiile prime si materialele sunt evaluate la pretul de achizitie. Stocurile produse in unitate sunt evaluate la cost de productie (cost standard cu evidentiarea diferentelor de pret la produsele finite) si cost efectiv la produsele in curs de executie;

- La iesirea din patrimoniu sau la darea in consum stocurile se evalueaza si se scad la valoarea lor de intrare, prin aplicarea metodei FIFO, cu repartizarea eventualelor diferente de pret, proportional asupra valorii bunurilor iesite cat si asupra bunurilor ramase in stoc, cu ajutorul coeficientului de repartizare;
- La inchiderea exercitiului, la valoarea contabila pusa de acord cu rezultatele inventarierii (valoare de inventar) .

Creantele si datoriile societatii sunt inregistrate in contabilitate la valoarea nominala din facturi pentru livrari de bunuri, prestari de servicii respectiv cumparari de bunuri, lucrari servicii executate de terti. Creantele si datoriile in valuta existente la 31.12.2012 au fost evaluate la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR pentru aceasta data, iar diferentele de curs valutar rezultate au fost inregistrate pe seama veniturilor sau cheltuielilor financiare, dupa caz. Pentru decontarea creantelor si obligatiilor in valuta in timpul anului financiar s-a aplicat cursul de schimb de la data tranzactiei. Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar au fost inregistrate in contul de profit si pierdere la data incasarii creantelor pe seama veniturilor si cheltuielilor financiare.

Conturile in valuta din clasa disponibilitatilor sunt evidentiata in contabilitate in lei la cursurile de schimb ale pietei valutare comunicate de BNR la 31.12.2012 iar diferentele de curs valutar rezultate, favorabile sau nefavorabile, sunt inregistrate in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli financiare.

Veniturile se evalueaza la valorile incasate sau de incasat in nume propriu din activitati curente realizate conform obiectului de activitate in perioada la care se refera. Contabilitatea veniturilor se tine pe categorii de venituri dupa natura lor, astfel: de exploatare, financiare si exceptionale.

Cheltuielile se evalueaza la valorile platite sau de platit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrari executate si servicii prestate;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligatii legale sau contractuale, etc.

Contabilitatea cheltuielilor se tine pe feluri de cheltuieli dupa natura lor, astfel: de exploatare, financiare si exceptionale.

Conturile sintetice de venituri si cheltuieli sunt dezvoltate pe conturi analitice in functie de necesitatile impuse de anumite reglementari sau potrivit necesitatilor proprii ale societatii.

Metodele de evaluare s-au mentinut la fel ca in anul precedent respectandu-se principiul permanentei metodelor.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,

Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina".

Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris varsat inregistrat la data de 31.12.2012 este in valoare de **19.933.430** lei si corespunde unui numar de **7.973.372** actiuni cu valoare nominala de **2,50** lei pe actiune.

Structura sintetica consolidata a actionariatului la 31.12.2012 se prezinta astfel :

- lei -

SPECIFICATIE	Nr.de actiuni	Valoare	Procent (%)
1. SC COVER ME DESIGN SRL Bucuresti	3.956.809	9.892.022,50	49,6253
2. COZAR CONSTANTIN	853.429	2.133.572,50	10,7035
3. MUSAT DOINA	821.765	2.054.412,50	10,3064
4. Alti actionari	2.341.369	5.853.422,50	29,3649
TOTAL	7.973.372	19.933.430,00	100,0000

Evolutia capitalului social se prezinta astfel:

- lei -

Sold la 31.12.1991	51.994,10
Reevaluare conform HG 945 / 1990, CIM 5001/15.09.1992	257.298,70
Reevaluare conform HG 26 / 1992, CIM 2831/8.09.1994	1.801.282,20
Reevaluare conform HG 500 / 1994, CIM 611/21.03.1997	257.167,50
Reevaluare conform HG 983 / 1998, HG 95 / 1999, CIM 2105/23.06.1999	7.103.227,50
Reevaluare conform HG 338 / 2000, CIM 2209/01.06.2000	3.029.070,00
Reevaluare conform HG 403 / 2000, CIM 2750/02.08.2001	8.750.102,50
Reevaluare teren conform HG 403/2000, CIM 2320/25.03.2003	286.350,00
Majorarea de capital conform Certificat de Insciere Mentiiuni nr.11402 din 29.04.2005	1.940.000,00
Majorarea de capital conform act aditional 15139 la statut si certificat de inscriere mentiuni ONRC din 16.07.2007	1.268.977,50
Diminuare de capital conform act aditional 8572 la statut si certificat de inscriere mentiuni ONRC din 16.04.2008	-4.812.040,00
Sold la 31.12.2008	19.933.430,00
Sold la 31.12.2009	19.933.430,00
Sold la 31.12.2010	19.933.430,00
Sold la 31.12.2011	19.933.430,00
Sold la 31.12.2012	19.933.430,00

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

C. Vesel

SC FEPA SA Barlad

**Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,
conducere si de supraveghere**

Salariatii

Numarul mediu de personal in anul 2012 pe categorii se prezinta astfel :

- personal direct productiv	195 persoane
- personal indirect productiv	38 persoane
- paza, deservire	27 persoane
- administratie	<u>56 persoane</u>
TOTAL	316 persoane

La 31.12.2012, cheltuielile cu personalul inregistrate in evidenta contabila, au fost in valoare de 7.907.536 lei,

astfel:	- salarii si indemnizatii	6.347.504 lei;
	- cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	1.560.032 lei.

Administratorii

Avand in vedere cererea de deschidere a procedurii de insolventa cat si Incheierea de sedinta civila nr.28/F/30.09.2009, SC FEPA SA Barlad isi continua activitatea sub supravegherea administratorului judiciar EUROCONTURI SPRL Suceava cu mentinerea dreptului de conducere al Consiliului de Administratie format din :

Presedinte : HARABOR Tudorel

Membru : COZAR Constantin

Membru : DAN Dumitru

Conducerea

Conducerea executiva la 31.12.2012 era asigurata de:

- Ec. Harabor Tudorel : director general;
- Ing. Cozar Constantin : director general adjunct;

In cursul anului 2012 societatea nu a suportat indemnizatia membrilor in Adunarea Generale a Actionarilor. Societatea a suportat indemnizatia secretarului AGA si CA in valoare bruta de 33.025 lei.

Administratorii societatii au realizat in anul 2012 indemnizatii brute totale in valoare de 102.060 lei.

Conducerea executiva in anul 2012 a realizat venituri brute totale in suma de 672.000 lei.

Mentionam cu nu exista relatii de credite sau varsaminte efectuate de unitate membrilor Consiliului de Administratie si conducerii executive.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,

Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina".

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari**1. Indicatori de lichiditate:**

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 0,21$$

Acest indicator reflecta posibilitatea elementelor patrimoniale curente de a se transforma in lichiditati pentru a se achita datoriile curente.

Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2, ceea ce ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = 0,15$$

Rata lichiditatii imediate reflecta posibilitatea activelor rapide, concretizate in creante si trezorerie de a acoperi datoriile curente.

2. Indicatori de risc:

$$\text{a) Indicatorul gradului de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Datorii curente}} \times 100 = 0,16 \text{ ori}$$

Societatea nu are credite dar are in derulare contracte de leasing.

$$\text{b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor} =$$

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = (692) \text{ ori}$$

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

3. Indicatori de gestiune:

Indicatorii de gestiune furnizeaza informatii cu privire la : viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar ale societatii si capacitatea acesteia de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii .

a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

$$\text{Viteza de rotatie a stocurilor} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = 4,00 \text{ ori}$$

$$\text{Numarul zilelor de stocare} = \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = 91,30 \text{ zile}$$

Numarul zilelor de stocare- indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in societate.

b) Viteza de rotatie a debitelor - clienti - calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale si exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre aceasta. Acest indicator exprima care este perioada de credit comercial acordata clientilor.

$$\text{Viteza de rotatie a debitelor-clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = 52,02 \text{ zile}$$

(numar de zile de rotatie)

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

c) Viteza de rotație a creditelor - furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

$$\text{Viteza de rotație a creditelor furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365 = 13,75 \text{ zile}$$

d) Viteza de rotație a imobilizărilor corporale - evaluează eficacitatea managementului imobilizărilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de imobilizări corporale.

$$\text{Viteza de rotație a imobilizărilor corporale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = 7,41$$

e) Viteza de rotație a activelor totale - arată dacă activele societății generează în mod eficient profit.

$$\text{Viteza de rotație a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = 1,99$$

4. Indicatori de profitabilitate (rentabilitate):

Exprima eficiența întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afaceri:

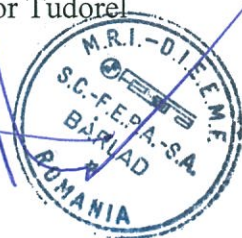
$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = 0,20$$

Capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

$$\text{b) } \underline{\text{Marja brută din vânzări}} = \frac{\text{Profit brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = (36,43) \%$$

O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

Alte informatiiPrezentarea unitatii

SC FEPA SA BARLAD - societate in insolventa, reorganizare judiciara.

FEPA este o societate comerciala pe actiuni, are sediul in localitatea Barlad, strada Republicii nr. 316 si este inregistrata la Registrul Comertului cu nr. J37/32/1991. Codul de inregistrare fiscala este RO 2808275. Forma de proprietate este "societate comerciala pe actiuni cu capital privat", ca urmare a inregistrarii la SC REGISCO SA Bucuresti a transferului unui numar de 5.456.602 actiuni, in baza contractului de vanzare cumparare nr.80/24.11.2004, dintre AVAS Bucuresti – in calitate de vanzator si SC GRUP ENERGETIC TENDER SA Bucuresti, SC COVER ME DESIGN SRL Bucuresti, domnul COZAR CONSTANTIN – impreuna in calitate de cumparator.

La data de 31.07.2009 societatea a depus la Tribunalul Vaslui cererea nr.400 pentru deschiderea procedurii insolventei – reorganizarii judiciare conform unui plan ce va avea in vedere restructurarea activitatii, valorificarea unor active, diminuarea creantelor si plata datoriilor rezultate conform unui grafic de plati, parte componenta a planului de reorganizare.

Tribunalul Vaslui prin Încheierea Civilă nr.28/F din 30 septembrie 2009 a admis cererea de deschidere a procedurii generale de insolvență – reorganizare judiciară pentru SC FEPA SA Bârlad numind ca administrator judiciar pe EUROCONTURI SPRL cu sediul in Mun.Suceava, str.Stefan cel Mare nr.51, bl.A2, sc.A, ap.3, CUI:21629888 (validat prin decizia nr.1342/30.11.2009 emisa de Curtea de Apel Iași).

Având în vedere cererea de deschidere a procedurii de insolvență cât și Încheierea de ședință civilă nr.28/F/30.09.2009, SC FEPA SA Bârlad își va continua activitatea sub supravegherea administratorului judiciar EUROCONTURI SPRL Suceava cu menținerea dreptului de conducere al Consiliului de Administrație format din :

Președinte : HĂRĂBOR Tudorel

Membri : COZAR Constantin

DAN Dumitru

La data de 19.10.2012 SC FEPA SA Barlad a depus la Tribunalul Vaslui si ORC planul de reorganizare. Publicarea anuntului privind Planul de reorganizare s-a facut in buletinul BPI nr.14925/25.10.2012.

La data de 08.11.2012, adunarea creditorilor a aprobat planul de reorganizare propus de catre debitoarea SC FEPA SA Barlad.

Conform normelor INS privind "Clasificarea Activitatilor din Economia Nationala", S.C. FEPA S.A. se incadreaza in clasa CAEN – 3320, avand ca activitate principala executia de echipamente de masura, reglare si control pentru produsele industriale (aparatura de automatizare, calculatoare de procesare, traductoare de presiune, elemente de comanda si auxiliare, precum si instrumente de masurat lungimi).

Societatea nu are filiale deschise in alte localitati.

SC FEPA SA BARLAD detine actiuni cotate la SC MOBILA BUHUSEANA SA BUHUSI si BURSA ROMANA DE MARFURI BUCURESTI.

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Contabilitatea operatiunilor in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta, potrivit reglementarilor elaborate in acest sens.

Informatii referitoare la impozitul pe profit

Reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este analizat in "Declaratia privind impozitul pe profit"- D 101, se prezinta astfel: (lei)

1. Venituri din exploatare	69.493.163
2. Cheltuieli din exploatare	94.297.172
3. Rezultat din exploatare (pierdere)	(24.804.009)
4. Venituri financiare	3.626
5. Cheltuieli financiare	378.465
6. Rezultat financiar (pierdere)	(374.839)
7. Rezultat brut (pierdere)	(25.178.848)
8. Cheltuieli nedeductibile fiscal:	3.356.940
9. Venituri neimpozabile:	0
10. Total profit impozabil/pierdere pentru anul curent	(21.821.908)
11. Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	8.395.671
12. Profit impozabil /pierdere fiscala de recuperat in anii urmatoari	(30.217.579)

Cifra de afaceri

In cursul anului 2012 cifra de afaceri a fost realizata in urmatoarea structura:

- din productia vanduta: 69.030.274 lei, respectiv 99,80 % din total cifra de afaceri;
- din vanzarea marfurilor: 80.178 lei, respectiv 0,20 % din totalul cifrei de afaceri.

Produsele vandute in anul 2012 de S.C. FEPA S.A. Barlad s-au adresat in proportie de 100 % pietei interne. In principal produsele S.C. FEPA S.A. Barlad au fost comercializate agentilor economici din urmatoarele sectoare de activitate: petrol, agricultura, chimie, telecomunicatii, CFR, auto, metalurgie, constructii de masini.

Onorariul pentru auditarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2011 de catre auditorul financiar Dumitrescu Adela a fost de 40.713 lei.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,

Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina".

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2012

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	19.933.430					19.933.430
Patrimoniul regiei	0					0
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve legale	101.655					101.655
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din	7.796					7.796
Alte rezerve	3.733.048			3.715.000	3.715.000	18.048
Actiuni proprii	0					0
Câstiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (Sold D)	65.721.199	57.220.047		266.521	266.521	122.674.725
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29 ³¹ (sold C)	114.697					114.697
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene (Sold C)	59.370.127	3.715.000	3.715.000	62.974.138		110.989
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	266.521	-25.178.848		266.521	266.521	-25.178.848
Repartizarea profitului	0					0
Total capitaluri proprii	17.806.076	35.756.199	3.715.000	67.222.180	4.248.042	-127.566.959

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec.Vesel Corina

Chety

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR la data de 31.12.2012

- lei -

Nr. rd	Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
		Precedent	Curent
	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
00	Incasari in numerar din vanzari de bunuri si prestari de servicii	100.674.966	86.945.561
01	Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	105.230	1.263.243
02	Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	91.167.729	80.598.480
03	Plati in numerar catre si in numele angajatilor	8.867.548	7.496.200
04	Numerar generat de exploatare (rd.00+01-02-03)	744.919	114.124
05	Dobanzi/despagubiri platite	125.057	107.180
06	Impozit pe profit platit	0	0
07	TVA platita	87.459	70.050
08	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate platite	0	0
09	Fluxuri de numerar inainte de elementele extraordinare (rd.04-05-06-07-08)	532.403	-63.106
10	Castiguri/pierderi din elementele extraordinare	0	0
11	Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare (rd.09-10)	532.403	-63.106
	Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
12	Incasari de numerar din vanzari de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung	74.123	83.050
13	Incasari si plati in numerar din alte activitati de investitii	0	0
14	Incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	0	0
15	Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	542.316	2.930
16	Dobanzi incasate	0	0
17	Dividende incasate	0	0
18	Fluxuri de numerar nete din activitati de investitii (rd.12+13+14-15+16+17)	-468.193	80.120
	Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
19	Venituri din emisiuni de capital social	0	0
20	Incasari din imprumuturi pe termen lung/rambursari	0	0
21	Incasari din imprumuturi pe termen scurt/rambursari	0	0
22	Plati pentru operatiuni de leasing financiar	335.897	275.424
23	Achizitionari de actiuni	0	0
24	Dividende de plata	0	0
25	Fluxuri de numerar nete din activitati de finantare (rd.19+20+21-22-23-24)	-335.897	-275.424
26	Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului si echivalentelor de numerar	-3.472	-1.441
27	Fluxuri de numerar - total (rd.11+18+25+26)	-275.159	-259.851
28	Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	4.504.113	4.228.954
29	Numerar si echivalente de numerar la finele perioadei (rd.27+28)	4.228.954	3.969.103

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

C. Vesel

SC FEPA SA BARLAD

**PROPUNEREA DE DISTRIBUIRE A PROFITULUI SAU DE
ACOPERIRE A PIERDERII CONTABILE**

La data de 31.12.2012 SC FEPA SA BARLAD a obtinut urmatoarele rezultate economico-financiare :

	- lei-
Venituri din exploatare	69.493.163
Cheltuieli din exploatare	94.297.172
Rezultat din exploatare (pierdere)	(24.804.009)
Venituri financiare	3.626
Cheltuieli financiare	378.465
Rezultat financiar (pierdere)	(374.839)
VENITURI TOTALE	69.496.789
CHELTUIELI TOTALE	94.675.637
Rezultat brut (pierdere)	(25.178.848)
Impozit pe profit	0
REZULTAT NET	(25.178.848)

Rezultatul brut – pierderea in valoare de 25.178.848 lei se datoreaza atat din activitatea de exploatare, respectiv 24.804.009 lei, cat si din activitatea financiara, respectiv 374.839 lei.

Propunerea de acoperire a pierderii este din profiturile impozabile obtinute în urmatorii ani. Recuperarea pierderilor se va efectua in ordinea inregistrarii acestora, la fiecare termen de plata a impozitului pe profit, potrivit prevederilor legale in vigoare din anul inregistrarii acestora.

Pierderea contabila a exercitiului curent –2012, dupa probarea situatiilor financiare anuale de AGA se preia in exercitiul urmator in rezultatul reportat.

ADMINISTRATOR,
Ec. Harabor Tudorel



INTOCMIT,
Ec. Vesel Corina

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Vesel Corina".

DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea Contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2012 pentru :

Entitate : **SC FEPA SA**

In insolventa, in insolvency, en procedure collective

In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

Adresa : str.Republicii nr.316, tel. 0235411812 loc.Bârlad, Jud.Vaslui

Număr din registrul comerțului : J37/32/1991

Forma de proprietate : 34 – Societăți comerciale pe acțiuni.

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

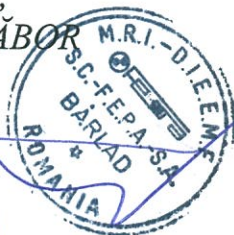
3320 – INSTALARE MASINI SI ECHIPAMENTE IND.

Cod unic de înregistrare : 2808275

Subsemnatul HĂRĂBOR Tudorel, conform art.10 alin.1 din Legea contabilității nr.82/1991, având calitatea de administrator, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2012 și confirm următoarele :

- 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.

Semnătura,
ec.Tudorel HĂRĂBOR



DECLARAȚIE,

în conformitate cu art.112 din Regulamentul nr.1/2006

Persoana juridică : SC FEPA SA
In insolventa, in insolvency, en procedure collective
In reorganizare judiciara, in judicial reorganisation, en redressement

Județul : Vaslui
Adresa : Localitatea Bârlad, str.Republicii nr.316,
cod 371120

Numărul din Registrul Comerțului : J37/32/1991

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

Activitate preponderentă
(cod și denumire clasă CAEN) : 3320 – Instalarea masinilor si
echipamentelor industriale.

Cod de identificare fiscală : RO 2808275

Președintele Consiliului de Administrație al SC FEPA SA BARLAD – ec.HARABOR
TUDOREL confirmă faptul că :

*“ Situația financiar-contabilă anuală care a fost întocmită în conformitate cu
standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor,
obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere și că raportul consiliului de
administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății precum și o
descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate .”*

PREȘEDINTE CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
ec.HARABOR TUDOREL

