

RAPORTUL ANUAL

CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M./2006 Anexa nr.32 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2010

Data raportului 01.06.2011

Societatea comerciala SC FORAJ SONDE SA

Sediul societatii : Ernei,nr.630, jud.Mures

Numarul de telefon / fax/ 0265.263881

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : 4727746

Numar de ordine in Registrului Comertului: J/26/349/1995

Capital social subscris si varsat: 932.513 lei

ACTIUNI NOMINATIVE in numar de 373.005

Valoarea de 2,5 lei/ actiune

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 a) Obiectul de activitate al societatii comerciale inscris in Statutul initial , este forajul sondelor de gaz , de cercetare geologica , de exploatare seismica si de injectie pentru titei si gaze , ape minerale si termale in tara si strainatate.

- reparatii capitale sonde, probe de productie , detubari sonde;
- lucrari de Constructii –montaje de suprafata si montaje instalatii de foraj, baracamente si conducte ptr alimentarea cu apa si gaz;
- constructii drumuri si diguri, lucrari de constructii montaje energetice;
- redarea terenurilor in circuitul agricol si silvic ;
- intretinerea si repararea utilajelor si sculelor , reconditionarea pieselor de schimb;
- prepararea , repararea si reconditionarea fluidelor de foraj;
- executarea de elemente de constructii si alte lucrari ocazionale cercetare , proiectare, transporturi, service si alte prestari de servicii.

Ulterior obiectul de activitate initial a fost completat si codificat CAEN, in baza cererii de inregistrare de mentiuni nr 5459/11.02.01999, in baza Hotaririi AGA din 23.12.1998, conform statutului pe care il depunem in copie.

b) Data de infiintare a societatii comerciale: 14.06.1995

c) Nu e cazul

d) Mijloacele fixe sunt prezentate in bilant la valori nete stabilite prin deducerea din valorile brute a amortizarii cumulate si a deprecierilor. In anul 2010 s-au inregistrat achizitii si modernizari de mijloace fixe in valoare de: 4.835.011,45 lei.

Dintre cele mai importante achizitii de mijloace fixe enumeram:

- hala atelier Rampa Ernei
- magazie scule de foraj Rampa Ernei
- clesti multidimensionali
- macara carlig MC 160-4*29
- site mongoose 380-415 V
- motor MB 820
- separator gaze noroi
- IPCN MR 8000
- cap de forare ptr.carotiera 3"

S-au inregistrat casari de echipamente tehnologice si alte active corporale in valoare de 284.520 lei, vanzari de mijloace fixe auto in valoare de 149.175 lei.

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost de achizitie. Societatea a efectuat inventarierea imobilizarilor corporale, rezultatele inventarierii au fost cuprinse in situatiile financiare anuale. Societatea a inregistrat cresteri de valoare din reevaluarea imobilizarilor corporale (cladiri si terenuri) la finele anului 2010 in valoare de 27.609.347,22 lei, astfel:

- terenuri 22.880.850 lei
- cladiri 4.728.497,22 lei

Intretinerea si reparatiile imobilizarilor corporale sunt suportate pe cheltuielile societatii atunci cand acestea sunt efectuate, in timp ce imbunatatirile semnificative aduse imobilizarilor corporale(modernizarile) care cresc valoarea si/sau durata de viata a acestora sau care maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea, sunt capitalizate(maresc valoarea mijlocului fix respectiv).

Amortizarea imobilizarilor se calculeaza la valoarea contabila utilizandu-se metoda liniara de-a lungul duratei de viata estimata a activelor si se include lunar pe cheltuielile societatii si metoda de amortizare accelerata pentru echipamentele tehnologice.

Imobilizarile corporale care nu mai sunt necesare desfasurarii activitatii sunt scoase din functiune si se elimina din bilant, impreuna cu amortizarea cumulata pana la data scoaterii din functiune, fiind evidentiata intr-un cont in afara bilantului, pana la valorificarea acestora prin vanzare sau casare. Orice castig sau pierdere ce rezulta dintr-o asemenea operatiune se include in contul de profit si pierdere curent.

Imobilizarile corporale si necorporale sunt revizuite cel putin odata pe an, cu ocazia inventarierii, pentru constatarea eventualelor deprecieri peste uzura normala, concretizata in amortizarile lunare incluse pe cheltuieli. Pierderile inregistrate din astfel de deprecieri sunt cuprinse in contul de profit si pierdere curent pe seama ajustarilor pentru depreciere.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii:

Este prezentat in Raportul Auditorului Extern anexat.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

Sunt prezentate in Nota 6. anexata.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

Descrierea principalelor produse realizate si/ sau servicii prestate:

Societatea realizeaza produse specializate numite generic “sonde” care in functie de obiectivul urmarit se impart in :

- sonde geologice care cerceteaza prin investigatii geo- fizice rezervele posibile intr-un sistem geologic necunoscut.

- sondele de exploatare care exploateaza zacamintele deja cunoscute in conditiile unui sistem geologic stapinit si bine dimensionat;

- sondele de injectie prin care sunt create canalele de stocare “underground” a resurselor minerale lichide provenite din import.

- Serviciile de foraj executate sint servicii profesionale si se realizeaza folosind metodele clasice de foraj

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala

Deoarece constructia sondei presupune achizitionarea de mai multe produse si servicii , furnizorii nostrii se impart dupa :

- furnizori de materiale : SC CONFIND CIMPINA(scule de foraj si acesorii de coloana) , BAKER HUGES (sape de import) , HANI IMPEX SRL (camasi pompa), GEOMET INDUSTRIAL SLATINA(robineti, centrori, inele)

- furnizori de servicii: ATLAS GIP SA PLOIESTI(servicii de investigare geofizica a sondelor) , SC ROMPETROL WELL (servicii de cimentare a

sondelor) SC ROCADA SERV SRL (servicii de transport al instalatiilor de foraj); IOT DOSCO BUCURESTI, TUBEX (chirie material tubular), MIF SA SANG.DE MURES, BAT MEDIAS(drum de acces si amenajare careu) ANVERGO SA TG.MURES (managementul fluidului de foraj).

- furnizori de energie electrica : SC ELECTRICA SA TRANSILVANIA SUD (energie electrica)

PETROM SA BUCURESTI (combustibil lichid), DISTRIGAZ NORD (gaz metan, SC DRILL INVEST SA TG.MURES (motorina si benzina).

Din gama furnizorilor prezentati mai sus, furnizorii de servicii ELECTRICA SA, DISTRIGAZ SA, sunt furnizori unici in tara .Acest lucru duce la acceptarea neconditionata a tarifulor pe care le practica cu influenta in pretul de cost al sondei.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare.

a)Concurenta in domeniul forajului este acerba .Ea este un raspuns la noua economie bazata pe cerere si oferta, sondele sapindu-se numai pe baza de cerere.

b) Pe piata petro-gazeifera existenta a inca 21 de societati de foraj raspindite pe intreg teritoriul tarii dintre care cu una : SC DAFORA SA MEDIAS, impartim piata din bazinul Transilvaniei, face ca paleta ofertantilor sa fie larga, existind posibilitatea ca in urmatoorii ani cele cu capacitate tehnica si financiara precara sa dispara. Ordonanta nr 34/2006 si HG 925/2006, privind achizitiile publice reglementeaza codul concurential.

a) Activele totale ale SC Foraj Sonde SA Ernei au crescut la finele anului 2010 comparativ cu 2009, de 1,24 ori, cu ocazia reevaluarii mijloacelor fixe prin cresteri de valoare.

b) Principalele piete de desfacere

Societatea isi desfasoara activitatea in cimpurile gazeifere situate in judetele : Mures , Cluj, Bistrita Nasaud, Neamt,Prahova,Argeş,Vrancea .Cumparatorii serviciilor noastre este SNGN ROMGAZ SA . Medias şi SNP Petrom Bucureşti(grup OMV).

In urmatorul tabel sint prezentate ponderile veniturilor obtinute din activitatea de foraj sonde de cercetare geologica si exploatare din cifra de afaceri ,in ultimii 3 ani.

	2008	2009	2010
Ponderea totala a veniturilor din activitatea de baza din cifra de afaceri (%)	90.96%	97.45%	99.78%
Ponderea din activ de foraj sonde de cercetare geologica	90.96%	85%	87.22%
Ponderea din activitatea de foraj sonde	%	12.45%	12.56%

exploatare			
------------	--	--	--

c).Principalii concurenti ai societatii sunt:

- in bazinul Transilvaniei: SC Dafora SA Medias
- in restul tarii : toate cele 20 societati de foraj care deservesc societatile de exploatare ale petrolului, coordonate de SNP Petrom Bucuresti,societati care presteaza aceleasi servicii ca ale noastre si care sint arondate la cite o societate de exploatare petrol sau gaze din tara.

c) Deoarece clienții noștri SNGN ROMGAZ SA MEDIAS și OMV Bucuresti care sunt decidenti ,initiatori , influentatori ai activitatii noastre si cu care impartim aceeasi arie geografica , cererea serviciilor de sapare depinde foarte mult de debitul de gaze pe care acesta trebuie sa-l asigure economiei.

1.1.5.Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale:

a) In cursul anului 2010 societatea si-a desfasurat activitatea cu un numar mediu de personal de 563 persoane din care:

- 440 muncitori
- 123 personal TESA si maistrii

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi.

Raporturile de munca dintre manager si angajati si a oricaror elemente conflictuale sunt reglementate prin Contractul colectiv de munca inregistrat la ITM Tg.Mures sub numarul 137/25.06.2008.

In anul 2010 societatea a realizat un metraj de 52.497 m forati din care:

- 14.498 m foraj geologic
- 35.040 m foraj exploatare
- 2.959 m foraj injectie

sonde incepute si terminate total : 29 sonde

sonde ptr foraj geologic 9 sonde

sonde ptr foraj exploatare 14 sonde

sonde ptr foraj injectie 6 sonde

Fata de anul 2009 societatea a realizat un metraj mai mare cu 4.684 m ceea ce reprezinta o crestere cu 10 % mai mare decit in anul precedent.

Aceasta crestere a productiei fizice se datoreaza cresterii activitatii de cercetare geologica precum si al activitatii de foraj pentru injectia fluidelor lichide(gaz petrol} in concordanta cu programul societatilor de extractie pe care le deservim .

Evolutia indicatorilor fizici in 3 ani

Nr. crt.	Indicatori	2008	2009	2010
1.	Metrii forati total din care: - foraj geologic - foraj exploatare -foraj de injectie	40919 12224 28695	47813 31911 15902	52497 14498 35040 2959
2.	Sonde incepute total din care: -foraj geologic - foraj exploatare - foraj de injectie	25 15 10	26 22 4	30 7 17 6
3.	Sonde terminate total din care: -foraj geologic - foraj exploatare - foraj de injectie	25 15 10	29 22 7	29 7 16 6

1.1.6.Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator:

Privind activitatea de baza societatea respecta normele in vigoare de protectie a mediului si in acest scop s-a achizitionat o statie de curatire-ecologizare a fluidelor de foraj. Tot in scopul protectiei mediului, o atentie deosebita se acorda si redarii in circuitul agricol a terenurilor ocupate de instalatiile de foraj. Pentru preluarea si distrugerea rezidurilor rezultate in urma procesului tehnologic societatea a incheiat un contract cu firma Anvergo SRL Tg.Mures si astfel se evita deversarile si poluarea mediului in urma activitatii desfasurate de firma.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare: nu este cazul.

1.1.8.Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Apreciind riscul ca fiind o masura a neconcordanțelor dintre rezultatele posibile mai mult sau mai puțin favorabile și acțiunile întreprinse, conducerea societății este conștientă că această categorie nu trebuie neglijată, ci dimpotriva trebuie monitorizată și demarate acțiuni de atenuare sau eliminare a efectelor.

Si in anul 2010, au actionat diversi factori perturbatorii impunandu-se concentrarea atentiei asupra influentei unor categorii de riscuri cum sunt:

-Riscul de pret (oferta)- care presupune fundamentarea si stabilirea ofertelor privind serviciile astfel incat nivelul acestora sa asigure echilibrul necesar intre cerintele clientului si dorinta noastra de a ne asigura profitabilitatea acestor servicii. Pentru atenuarea efectelor acestei categorii de risc au fost intreprinse unele actiuni printre care amintim:

- alegerea celor mai eficiente variante pentru ca serviciile noastre sa fie de un nivel calitativ superior, cu un consum optim de materiale si de manopera ;

- analiza lunara a tuturor categoriilor de costuri realizate in scopul cunoasterii abaterilor si luarea masurilor de incadrare in nivelele planificate ;

- mobilizarea furnizorilor de materiale si componente ca prin cresterea productivitatii muncii sa poata asigura mentinerea sau reducerea pretului al acestor componente;

- constientizarea intregului personal al societatii privind necesitatea reducerii permanente a tuturor categoriilor de costuri ;

- **Riscul de credit** – are de asemenea un impact major in activitatea firmei in aceasta perioada in care societatea se afla intr-o perioada de dotari cu utilaje si instalatii noi solicitate in cadrul proiectelor demarate care impun fonduri, surse de finantare proprii si imprumutate.

Cresterea cifrei de afaceri din ultimii ani au impus angajarea de credite atat pentru investitii cat si pentru capitalul de lucru, ce trebuie rambursate in perioadele urmatoare. Pentru inlaturarea riscului nerambursarii la termen a creditelor si al dobanzilor catre banci au fost luate urmatoarele masuri:

- continuarea politicii firmei prin incheierea de comenzi si contracte cu clientii in momentul demararii afacerii ;

- posibilitatea prelungirii perioadelor de rambursare a creditelor catre banci ;

Riscul de lichiditate si cash-flow – cunoscand efectele acestor riscuri conducerea firmei s-a preocupat in mod fluent si la timp a resurselor financiare necesare activitatii. In acest context s-au intreprins urmatoarele actiuni:

- s-au efectuat servicii si lucrari pentru clientii cu care am incheiat comenzi ferme si contracte iar pentru clientii cu care avem contracte incheiate pentru livrari de combustibili , produsele livrate s-au eliberat numai daca acestia au prezentat instrumente de plata (billet la ordin, CEC, etc.)

- reducerea stocurilor si cresterea vitezei de rotatie a mijloacelor circulante;

- negocierea celor mai avantajoase termene de plata catre furnizori si de incasare de la clienti.

Descrierea politicilor si a obiectivelor firmei privind managementul riscului

Pornind de la faptul ca riscul nu trebuie evitat ci dimpotriva trebuie controlat, diminuat sau chiar eliminat, conducerea firmei a fost pregatita in anul 2010 pentru a influenta, pentru a face fata cat mai bine actiunii factorilor de risc. In acest context, conducerea firmei a avut in vedere in procesul de luare a deciziilor si asumarea riscurilor, evitarea pericolelor ce pot aparea si limitarea efectelor. Principalele riscuri avute in cadrul politicilor generale de management al riscului sunt:

Riscul decizional de dezvoltare

Firma se confrunta cu importante oportunitati de afaceri care impun angajarea de cheltuieli pentru dezvoltare prin investitii si care solicita importante resurse financiare si umane. Pentru atenuarea efectelor acestui risc s-au avut in vedere:

- angajarea cu prioritate a acelor cheltuieli de investitii la care exista semnate contracte ferme cu partenerii, care garanteaza asigurarea volumului de lucru si care sa constituie suficiente garantii pentru eliberarea creditelor.
- dezvoltarea cu prioritate a afacerilor cu parteneri de prestigiu cunoscuti si seriosi la care riscul retragerii din afaceri sau al insolabilitatii lor este mic.

Riscul comercial

Este frecvent in aceasta perioada. Conducerea firmei, cunoscand efectele acestuia a luat urmatoarele masuri:

- reducerea si eliminarea sustragerilor din patrimoniu;
- extinderea introducerii camerelor video in locurile cele mai sensibile din ateliere, porti, depozite;
- intarirea pazei prin infiintarea unor noi posturi de paza unde s-au constatat astfel de evenimente;
- asigurarea patrimoniului la firmele de asigurari.

S-a extins reseaua de imobile, utilaje si instalatii cu pericolozitate in exploatare, care au fost asigurate impotriva: furturilor, incendiilor, inundatiilor prin incheierea politelor de asigurare cu firme de specialitate.

Politica si obiectivele in domeniul securitatii si sanatatii in munca:

Programul nostru se bazeaza pe principiul ca fiecare salariat raspunde de securitatea si sanatatea ocupationala la postul sau. Toti salariatii trebuie instruiti in domeniul securitatii si sanatatii ocupationale iar principiul nostrum este ca nu exista loc de munca atat de complex incat sa nu se poata desfasura activitatea in conditii de securitate. In consecinta, fiecare salariat are responsabilitatea sa asigure securitatea si sanatatea ocupationala pentru sine si pentru cei care lucreaza in imediata sa apropiere.

Pentru realizarea acestui program este necesar sa se dezvolte gradul de constientizare al fiecarui salariat, pentru a preveni orice accidente. Ne asteptam ca fiecare salariat sa participe la realizarea acestui obiectiv.

1.1.9.Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale:

Pentru anul 2011 SC Foraj Sonde SA Ernei va urmari dezvoltarea cu precadere a activitatii de foraj participand la licitatiile organizate de catre SNGN Romgaz Medias si OMV. Pentru imbunatatirea calitatii serviciilor oferite in domeniul forajului sondelor de gaz, societatea a facut investitii in anul 2010, a achizitionat numeroase echipamente tehnologice asigurand o baza materiala si tehnica solida cu ajutorul careia sa poata participa la toate licitatiile organizate de SNGN Romgaz SA Medias si SNP Petrom SA Bucuresti. SC Foraj Sonde SA urmareste modernizarea bazei de productie in continuare si in acest sens se are in vedere achizitionarea in cursul anului 2011 al unui nou echipament de curatire si preparare a fluidului de foraj, echipamente de monitorizare a activitatii de foraj, diferite scule si dispozitive, cazane da abur, grupuri de presiune pentru instalatiile de prevenire a eruptiilor. Totodata se urmareste extinderea activitatii de foraj prin participarea la lucrari de foraj in exteriorul tarii. Pentru anul 2011 lucrarile care vor fi scoase la licitatie de SNGN Romgaz si OMV sunt urmatoarele:

- productie estimata 40.000 m. in valoare de 103.000.000 RON.
- rest de executat in anul 2011 este in valoare de 61.940.000 RON
- contract de furnizare echipa de foraj (Maroc) rest de executat 737.400 USD
- se va urmarii incheierea unor contracte SWAP pe rata dobanzii si negocierea acestuia la un curs mult mai bun decat cursul pietei, astfel incat profitul anului 2011 sa nu mai fie afectat de diferentele nefavorabile de curs valutar.

2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1 Amplasare si caracteristici ale capacitatilor de productie:

SC Foraj Sonde SA Ernei are in proprietate imobilizari corporale, materializate in terenuri, cladiri, constructii speciale, masini si mijloace de transport, alte imobilizari, imobilizari in curs. Evolutia acestora in ultimii 2 ani se prezinta astfel (valoarea ramasa)

Denumire indic.	2009	2010	Col.3-col.2	%
Terenuri si constr.	17.822.133	49.159.255	33.337.122	
Instalatii si masini	98.838.106	104.629.198	5.791.092	
Alte instal.	1.714.303	1.760.965	46.662	
Avansuri si imo curs	8.830.287	3.840.716	-4.989.571	

Modificarile in structura activelor imobilizate au fost generate de urmatoarele:

- reevaluarea activelor imobilizate :in anul 2010 s-a efectuat o reevaluare a mijloace fixe prin crestere de valoare, astfel:

- terenuri: 22.880.850 ron
- cladiri: 4.728.497.22 ron
- investitii in active noi si modernizari: constructii 4.530.411 ; alte instalatii, utilaje mijloace de transport: 6.270.228
- imobilizari corporale in curs : 4.205.504
- amortizarea aferenta deprecierei activelor:

constructii: 743.285

alte instalatii, utilaje, mijloace de transport: 13.626.307

vanzari si casari de mijloace fixe: 433.694.92

Pentru completarea fondurilor necesare pentru achizitionarea de active noi, societatea a angajat credite de investitii.

2.2.Gradul de uzura al proprietatilor societatii comerciale

Gradul de uzura al imobilizarilor corporale la SC Foraj Sonde SA prezinta urmatoarea evolutie:

Denumire indicator	2008	2009	2010
Constructii			
valoarea de inventar	7.013.294	8.125.283	16.581.555
Valoarea ramasa	5.954.104	8.029.764	15.838.270
Uzura	669.850	438.091	743.285
Grad de uzura	9,55	5,39	4,48
Echipament tehnologic			
Valoarea de inventar	84.577.394	86.610.539	92.157.563

Valoarea ramasa	56.108.942	36.084.822	79.739.125
Uzura	28.468.452	12.013.358	12.418.438
Grad de uzura	33.66	13.87	13.48
Mijloace de transport			
Valoarea de inventar	12.212.236	12.227.567	12.450.161
Valoarea ramasa	4.593.831	12.100.957	11.432.417
Uzura	7.618.405	1.315.920	1.017.744
Grad uzura	62.38	10,76	8,17
Alte imob.corporale			
Valoarea de inventar	1.679.471	1.714.303	1.760.965
Valoarea ramasa	706.606	487.067	1.570.840
Uzura	972.865	260.795	190.125
Grad uzura	57.93	15,21	10,80

In urma inventarierii anuale s-a stabilit uzura fizica a fiecarui mijloc fix iar acolo unde a fost cazul s-a propus casarea mijloacelor fixe uzate si deteriorate.

2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale. Nu este cazul.

S-au obtinut 11 certificate de atestare a dreptului de proprietate .Toate cele 11 amplasamente s-au intabulat la judecatorie cu carte funciara, conform legii pentru a fi opozabile tertilor.Nu avem litigii cu vecinii si nu avem revendicari din parte persoanelor juridice si fizice ptr terenurile aflate in proprietatea societatii.

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1.

Actiunile societatii sint cotate pe piata RASDAQ.

La data de 31.12.2010 capitalul social al SC Foraj Sonde SA este de:932.512,50 RON.impartit in 373.005 actiuni nominative.

Capitalul social este subscris si varsat in intregime de actionari persoane fizice si juridice fiind impartit astfel:

- 75,0376 % din capitalul social , adica 699.735 lei reprezentind 279.894 actiuni apartinind d-lui Aron Vasile.
- 24,9624 % din capitalul social adica 232.777 reprezentind 93.111 actiuni

apartinind altor persoane.

3.2.Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.
Precizarea dividendelor cuvenite/ platite/acumulate in ultimii 3 ani si daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micsorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Cunoscand expunerea societatii fata de banci si firme de leasing, politica SC Foraj Sonde SA Ernei este de a nu repartiza profitul pentru plata de dividende, intreg profitul urmand a se repartiza la surse proprii de dezvoltare. Este necesara adoptarea acestei politici pentru a asigura sursele necesare investitiilor noi, pe de o parte, iar pe de alta parte a nu se mari gradul de indatorare al societatii.

3.3.Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni- nu este cazul.

3.4.In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinuta de filiale- nu este cazul.

3.5.In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare: nu este cazul.

4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1.Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator:

a) CV (nume, prenume, varsta, calificare, experienta profesionala, functia si vechimea in functie);

Nr. Crt.	Numele si prenumele	Varsta	Calificare	Experienta profesionala	Functia	Vechimea In functie
1.	Aron Vasile	56	Inginer	32	Director general	18
2.	Aron Adina	33	Economist	10	Administrator	2
3.	Lazar Avram	56	Prof.univ.	32	Administrator	2

Auditor extern independent:

- ec. Tinca Cristina

b) Intelegere sau lagatura de familie. Nu este cazul

- c) Tranzactie intre administrator si societate. Nu este cazul
- d) Participarea administratorului la capitalul social.

Aron Vasile nr.actiuni detinute: 279.894, in valoare de 699.735 lei.

- e) Lista persoanelor afiliate societatii:

SC FORASERV SRL TG.MURES

SC DRILL INVEST SA TG.MURES

4.2.Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale.

Conducerea executiva:

- 1.Calian Marinela - director general adj.economic
- 2.Georgescu Cristian – director general adj.foraj
- 2.Malos Mihai - director tehnic comercial
- 3.Detesan Tatiana - director marketing

Pentru fiecare, prezentarea urmatoarelor informatii:

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executive

Membrii conducerii executive au contracte individuale de munca pe durata nedeterminata.

b) orice acord, intelegere sau legatura de familie intre persoana respectiva si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita ca membru al conducerii executive: Nu este cazul.

- c) participarea persoanei respective la capitalul societatii comerciale

Participarea executivului la capitalul social: nu detin

4.3.Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2.precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative, in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.Nu este cazul.

5.SITUATIA FINANCIAR- CONTABILA

- a) elemente de bilant: active care reprezinta cel putin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Denumirea indicatorului	Anul		
	2008	2009	2010
Active imobilizate	81.387.462	78.207.674	97.083.521
Stocuri	30.136.906	23.766.501	8.169.859
Creante	29.854.206	34.414.167	30.075.715
Casa si cont.la banci	3.800.509	-9.604.797	-3.337.580
Capitaluri	45.054.931	38.691.030	39.978.784
Datorii	101.535.715	88.092.515	92.774.720

In structura activelor imobilizate cea mai mare pondere o au imobilizarile corporale in suma de 96.735.851 lei, respectiv 96,55 %, in timp ce imobilizarile financiare in suma de 263.700 lei detin un procent de 0,27 % iar imobilizarile necorporale in suma de 83.970 lei detin un procent de 0,09 %.In cursul anului 2010 s-au achizitionat echipamente tehnologice performante, dintre care amintim:

- clesti multidimensionali
- macara carlig MC 160
- site mongoose 380-415 V
- motor MB 820
- separator gaze noroi
- IPCN MR 8000

Din evolutia stocurilor de la finele anului 2010 comparativ cu anul 2009, se poate constata o scadere a acestor stocuri cu 15.596.642 lei.

Cea mai mare pondere al acestui element al bilantului o are productia neterminata, care provine din accidente tehnice de la sonde. In urma mai multor discutii cu beneficiarii nostri s-a ajuns la concluzia ca aceste accidente trebuiesc suportate de societatea noastra, deci recunoasterea pierderilor din anii 2008, 2009 si an 2010. Soldul partial al contului productiei neterminate la 31.12.2010 a fost trecut la rezultatul reportat – pierderi din anii precedenti.

Avansurile pentru cumparari de stocuri au scazut fata de anul 2009 cu 13,53 % ceea ce inseamna ca persoanele responsabile in acest domeniu au acordat o atentie deosebita stornarii acestora.

Volumul creantelor comerciale a scazut cu 1 % ca urmare a scaderii volumului de lucrari fata de anul 2009, precum si ca urmare a schimbarii structurii clientilor ce platesc la 30 si 60 zile.

La capitolul Alte creante-scaderea se datoreaza creantelor privind apartamentele vandute pe 20 ani si ratele achitate in anul 2010.

Datoriile comerciale, reprezentand obligatii fata de furnizori au crescut ca urmare a reesalonarii platilor catre furnizori diversi din tara.

Societatea a contractat credite si a incheiat contracte de leasing financiar dupa cum urmeaza:

- conform contract nr.200/26.11.2010 incheiat cu banca Unicredit Tiriak Bank sucursala Tg.Mures s-a contractat un credit in valoare de 34.687.872 lei pe o perioada de 72 luni, pentru activitatea de investitii.
- conform contract nr. 201/26.11.2010 incheiat cu banca Unicredit Tiriak Bank sucursala Tg.Mures, s-a contractat un credit in valoare de 3.345.130 lei pe o perioada de 24 luni, pentru activitatea de investitii.
- conform contract nr.202/26.11.2010 incheiat cu banca Unicredit Tiriak Bank sucursala Tg.Mures s-a contractat un credit in valoare de 5.000.000 EU pe o perioada de 12 luni si reprezinta linie de credit.
- conform contract nr.381/26.11.2010 incheiat cu banca Unicredit Tiriak Bank sucursala Tg.Mures s-a contractat un credit in valoare de 7.500.000 lei pe o perioada de 12 luni, reprezentand un plafon de scontare facturi emise catre beneficiari.
- conform contract nr.203/26.11.2010 incheiat cu banca Unicredit Tiriak Bank sucursala Tg.Mures s-a contractat un credit in valoare de 3.200.000 lei pe o perioada de 12 luni si reprezinta plafon pentru eliberarea scrisorilor de garantie bancara.
- In cursul anului 2010 nu s-au incheiat contracte de leasing financiar sau operational.

La sfarsitul anului 2010, capitalurile proprii au inregistrat o crestere de circa 1,03, datorata reevaluarii terenurilor si cladirilor cresterea capitalurilor proprii fata de anul 2009 cu 1.287.754 lei

b) contul de profit si pierderi: vanzari nete, venituri brute; elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute, provizioane de risc si pentru diverse cheltuieli , referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata un ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an, dividende declarate si platite;

Situatia veniturilor si cheltuielilor in perioada 2008-2010 se prezinta astfel:

Denumire indicator	an 2008	an 2009	an 2010
--------------------	---------	---------	---------

Venituri totale din care:	167137042	124069998	123676273
-venituri din exploatare	166356274	123787735	118628039
-venituri financiare	780768	282263	5048234
Cheltuieli totale din care:	165039690	120978246	121743864
-cheltuieli de exploatare	157914860	116772141	113134190
-cheltuieli financiare	7124830	4206105	8609674
Profit brut total din care:	2097352	3091752	1932409
-din exploatare	8441414	7015594	5493849
-financiar	-6344062	-3923842	-3561440
Profit net	2097352	2591146	1229204

In anul 2010 volumul cifrei de afaceri a scazut fata de anul precedent cu 0,8, veniturilor totale au scazut fata de anul precedent cu 0.9 datorita stornarii productiei neterminate aferente anului 2009 si nefacturate in anul 2010; din aceasta cauza au scazut si veniturile din exploatare cu 0.9

Cheltuielile totale au scazut in anul 2010 fata de anul anterior cu 0.9

Profitul net nu a fost realizat la nivelul stabilit, iar principalele cauze ale nerealizarii profitului net sunt urmatoarele:

- influenta diferentelor de curs valutar ale Leului comparative cu Euro de la sfarsitul anului 2010, cand cursul de schimb a crescut la un nivel de 4,2848 lei/euro, fata de 4,2296 cat a fost la finele anului anterior. Reevaluarea obligatiilor firmei existente in sold la 31.12.2010 angajate la banci si alte institutii de credit au generat o pierdere de: 3.561.440 lei. Aceasta pierdere, peste asteptari din activitatea financiara a diminuat substantial realizarile foarte bune din activitatea de exploatare si implicit ale profitului brut total care ar fi putut fi cu mult mai mare. Influenta deprecierei Leului din ultimele zile ale anului a fost neprevazuta, neputand fi compensate cu alte masuri luate de catre managementul firmei.

La sfarsitul anului 2010 SC Foraj Sonde SA Ernei inregistreaza un profit net de 1.229.204 lei care va fi repartizat la surse proprii de dezvoltare.

c) cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.

Este prezentata in Situatiile fluxurilor de trezorerie- anexa la bilant.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Aron Vasile



DIRECTOR GEN. ADJ. EC.,
ec. Calian Marinela

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2010 pentru:

Entitatea: SC FORAJ SONDE SA

Judetul: Mures

Adresa: localitatea Ernei nr.630

Numarul din registrul comertului: J26/349/1995

Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0910-

Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si gazelor naturale

Cod de inregistrare fiscala: RO 4727746

Administratorul societatii, Aron Vasile isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



1124
29.04.2011

COPIE EXTRAS

PROCESUL VERBAL AL ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR ÎNCHEIAT LA DATA DE 29.04.2011

Încheiat azi 29.04.2011 cu ocazi ședinței acționarilor de la S.C. Foraj Sonde S.A. Tg-Mureș, care are loc la sediul societății din Ernei nr.630, jud.Mureș.

D-l Director General dr.ing. Aron Vasile, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație și acționar semnificativ deschide ședința, arată că au fost îndeplinite formalitățile de convocare conform art.117 și 117 indice 1 din legea nr.31/1990 privind societățile comerciale.

Se alege secretar de ședință d-na consilier juridic Bilauca P.Felicia care va întocmi procesul verbal și toate formalitățile prevăzute în art.129 din Legea nr.31/1990 .

Sunt prezenți alături de dl. Aron Vasile, d-na dir. Ec. Călian Marinela, d-na Tinca Cristina auditor financiar, dl.Popa Mihai Eugen împuternicit cu procura speciala nr.1619/26.04.2011 de către S.C. Foraj Sonde Craiova care este acționar la soc noastră .

D-na Bilauca Pop Felicia face prezența și se constată că ședința este statutară, adică membrii prezenți reprezintă 71,88% din capitalul social, adică 268.119 acțiuni egale cu 268.119 voturi , mai mult decât 1/4 din totalul drepturilor de vot care este 93.251 acțiuni egale cu tot atatea voturi..

În deschidere este supusă spre aprobare ordinea de zi , după cum urmează:

1. Raportul Consiliului de Administrație privind activitatea economică pe anul 2010.
2. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2010.
3. Raportul auditorului financiar cu privire la exercițiul financiar 2010.
- 4.Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar din anul 2010.
- 5 Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi pentru anul 2010.
6. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2011.

7. Aprobarea listei de investiții pentru anul 2011.
8. Aprobarea listei cu mijloacele fixe ce urmează a fi casate pentru anul 2011
9. Aprobarea datei de înregistrare propusă de C.A. , respectiv , 18.05.2011.

DI Dir. General dr. Ing. Aron Vasile prezintă ordinea de zi și primul pct de pe ordinea de zi este prezentat de d-na dir. Economic Călian Marinela și anume Raportul de gestiune al administratorilor privind activitatea economică pe anul 2010. La început este făcută o prezentare generală a societății, apoi este prezentat pe capitole:

-situația veniturilor din activitatea de exploatare , financiare , extraordinare, situația cheltuielilor din activitatea de exploatare , financiare, contul de profit și pierderi. Se aprobă cu majoritate.

Raportul de Audit financiar pentru anul 2010 este prezentat de d-na Tinca Cristina noul auditor al societății .

Nu sunt întrebări, raportul a fost apreciat ca fiind bun și se aprobă cu majoritate de voturi.

Bilanțul contabil pe anul 2010, contul de profit și pierderi , repartizarea profitului net este prezentat de d-na Dir. Economic Călian Marinela . Se analizează fiecare capitol în parte și se aprobă cu majoritate.. Iar în ce privește profitul net acesta s-a hotărât să nu se repartizeze , se va repartiza într-o AGAO viitoare.

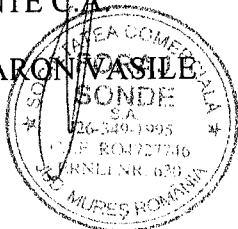
Acționarii, văzând materialele prezentate aprobă Bilanțul contabil pe anul 2010 și Raportul Auditorului financiar.....

Drept pentru care am încheiat prezentul proces verbal.

PENTRU CONFORMITATE CU ORIGINALUL

PREȘEDINTE C.A.

DR. ING. ARON VASILE



SECRETAR,

Cons. Juridic Bilauca P. Felicia

CONS. JUR. BILAUCA P. FELICIA

Bifați numai dacă ☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
este cazul: ☐ Sucursala

☐ Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/1991

MINISTERUL ECONOMIEI
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE REGISTRARE
DIRECȚIA NAȚIONALĂ DE REGISTRARE

Entitatea SC FORAJ SONDE SA

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate ERNEI

Mures _____

Strada _____ Nr. 630 Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon 0265263266

Număr din registrul comerțului J26/349/1995

Cod unic de înregistrare 4727746

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

0910 Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale

F10 - pag. 1

BILANȚ la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	124.079	83.970
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	124.079	83.970
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	17.726.614	49.123.087
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	50.652.324	43.414.327
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	487.069	357.721
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	8.830.288	3.840.716
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	77.696.295	96.735.851
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 immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	143.700	143.700

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	243.600	120.000
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	387.300	263.700
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	78.207.674	97.083.521
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	3.085.105	2.845.582
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	20.412.676	5.287.916
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		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	268.720	36.361
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	23.766.501	8.169.859
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	31.340.323	29.025.969
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	1.084.863	1.049.746
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	32.425.186	30.075.715
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	60.611	60.611
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	60.611	60.611
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	-9.665.408	-3.337.580
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	46.586.890	34.968.605
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	1.988.981	732.969
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN 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	10.580.684	6.466.045
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		5.150.398
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	18.867.824	13.140.122
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	1.155.121	2.070.881
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	7.139.933	8.034.716
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	37.743.562	34.862.162
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	10.832.309	839.412
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	89.039.983	97.922.933
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN 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	32.589.783	36.360.437
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		4.326.510
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	17.715.270	17.225.611
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	50.305.053	57.912.558
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	43.900	31.591
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	43.900	31.591
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	932.513	932.513
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	932.513	932.513
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	12.575.003	39.933.662
IV. REZERVE			

Suma de control F10: 1608220285 / 5503529486

*) 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.

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CALIAN MARINELA

Semnătura

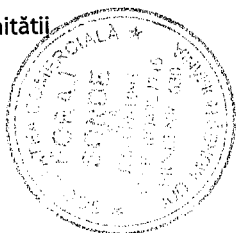
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	125.462.717	105.313.103
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	122.267.239	105.077.717
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	3.195.478	223.280
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		-12.106
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si 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		12.248.491
Sold D	08	5.606.755	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	2.332.721	658.884
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.599.052	407.561
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	123.787.735	118.628.039
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	25.940.261	27.899.474
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	784.494	541.309
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.031.505	485.165
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	2.991.582	218.781
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		28
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	17.286.383	16.588.056
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	12.758.915	12.038.812
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	4.527.468	4.549.244
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	14.121.920	14.475.767
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	14.121.920	14.475.767
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-1.197	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	11.377	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	12.574	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	54.617.193	52.925.666
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	48.847.402	52.025.927
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	337.923	186.541
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	5.431.868	713.198

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	116.772.141	113.134.190
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	7.015.594	5.493.849
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
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	3.600	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	92.272	77.965
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	186.391	4.970.269
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	282.263	5.048.234
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	3.987.586	3.118.939
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	218.519	5.490.735
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	4.206.105	8.609.674
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	3.923.842	3.561.440
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	3.091.752	1.932.409
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
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	124.069.998	123.676.273
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	120.978.246	121.743.864

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	3.091.752	1.932.409
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	500.606	703.205
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	2.591.146	1.229.204
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 1918476461 / 5503529486

*) 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”.

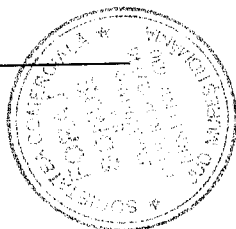
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ARON VASILE

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CALIAN MARINELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	1	1.229.204	
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0	

II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	6.980.348	6.980.348	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	6.980.348	6.980.348	
- peste 30 de zile	05	2.559.883	2.559.883	
- peste 90 de zile	06	4.420.465	4.420.465	
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alți creditori	15			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			

III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	23	558	563

IV. Plăți de dobanzi si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24		
- impozitul datorat la bugetul de stat		25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26		
- impozitul datorat la bugetul de stat		27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28		
- impozitul datorat la bugetul de stat		29		
V. Tichete de masă		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor		30	690.310	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		31		
- din fonduri publice		32		
- din fonduri private		33		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:		34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		37		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:		38	690.413	349.536
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:		39	143.700	143.700
- acțiuni cotate emise de rezidenți		40	143.700	143.700
- acțiuni necotate emise de rezidenți		41		
- părți sociale emise de rezidenți		42		
- obligațiuni emise de rezidenți		43		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți		44		
- acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți		45		
- obligațiuni emise de nerezidenți		46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:		47	546.713	205.836
- creanțe imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute (din ct. 267)		48	546.713	205.836
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		49		

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	31.123.149	29.026.029
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	4.578	20.113
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	57.387	388.857
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	3.024.689	1.386.537
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55	7	25
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56	60.611	60.611
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57	60.611	60.611
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	2.857	975
- în lei (ct. 5311)	66	2.857	975
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	-9.671.979	-3.338.628
- în lei (ct. 5121)	69	-9.671.979	-3.603.283
- în valută (ct. 5124)	70		264.655
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	89.548.606	87.453.616
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		
- în lei	79		
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	44.670.466	38.250.016
- în lei	85		
- în valută	86	44.670.466	38.250.016
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	19.366.940	18.209.977
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
- în valută	93	19.366.940	18.209.977
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	20.022.945	24.687.911
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	856.047	1.192.068
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	3.057.254	3.963.158
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		403.667
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	1.565.718	746.819
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100	9.236	
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	932.513	932.513
- acțiuni cotate	102	932.513	932.513
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	1.729.433	1.537.870

Suma de control F30 : 567682034 / 5503529486

*) 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.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG 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 determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ARON VASILE

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CALIAN MARINELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	456.769	36.097		X	492.866
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	456.769	36.097		X	492.866
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	9.696.850	22.880.850		X	32.577.700
Constructii	06	8.125.283	9.258.908	802.636		16.581.555
Instalatii tehnice si masini	07	98.838.106	6.201.560	410.468		104.629.198
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	1.714.303	68.668	22.006		1.760.965
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	8.830.287	4.205.504	9.195.075	X	3.840.716
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	127.204.829	42.615.490	10.430.185		159.390.134
Imobilizari financiare	11	387.300		123.600	X	263.700
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	128.048.898	42.651.587	10.553.785		160.146.700

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI 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	332.690	76.206		408.896
TOTAL (rd.13 +14)	15	332.690	76.206		408.896
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	95.519	743.285	802.636	36.168
Instalatii tehnice si masini	18	48.185.779	13.436.226	407.134	61.214.871
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	1.227.236	190.125	14.117	1.403.244
TOTAL (rd.16 la 19)	20	49.508.534	14.369.636	1.223.887	62.654.283
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	49.841.224	14.445.842	1.223.887	63.063.179

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
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 : 1409150706 / 5503529486

ADMINISTRATOR,

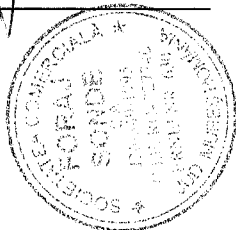
INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARON VASILE

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

CALIAN MARINELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final		
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
1012	0.00	932,512.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	932,512.50	0.00	932,512.50	
Capital subscris varsat													
Total Cont : 101	0.00	932,512.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	932,512.50	0.00	932,512.50	
Capital subscris	0.00	8,451,974.43	0.00	0.00	0.00	22,880,850.00	0.00	22,880,850.00	0.00	31,332,824.43	0.00	31,332,824.43	
1051													
Rezeve din reevaluare terenuri	0.00	4,123,028.17	231,161.55	0.00	19,526.30	4,728,497.22	250,687.85	4,728,497.22	250,687.85	8,851,525.38	0.00	8,850,837.54	
1052													
Rezeve din reevaluare													
multioace fixe	0.00	12,575,002.60	231,161.55	0.00	19,526.30	27,609,347.22	250,687.85	27,609,347.22	250,687.85	40,184,348.82	0.00	38,833,661.87	
Total Cont : 105													
Rezeve din reevaluare	0.00	186,502.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,502.00	0.00	186,502.00	
1061													
Rezeve legale	0.00	87,221.98	0.00	10,232.13	0.00	0.00	0.00	10,232.13	0.00	97,454.11	0.00	97,454.11	
10652													
Rezeve reprez. surplusul													
realiz. din rez. din reev.-m. fixe	0.00	4,558,747.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,558,747.00	0.00	4,558,747.00	
Total Cont : 1068													
Alte rezeve	0.00	4,832,470.98	0.00	10,232.13	0.00	0.00	0.00	10,232.13	0.00	4,842,703.11	0.00	4,842,703.11	
Total Cont : 106													
Rezeve	27,375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,375.00	0.00	0.00		
1092													
Actiuni proprii detinute pe													
termen lung	27,375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,375.00	0.00	0.00		
Total Cont : 109													
Actiuni proprii	27,375.00	0.00	0.00	0.00	27,306,839.83	0.00	27,306,839.83	0.00	27,306,839.83	0.00	27,306,839.83	0.00	27,306,839.83
1171													
Rezultatul report. -pierderi de	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
recup. din anii precedenti		17,787,272.18	6,011.28	2,591,146.09	-2,610.00	0.00	3,401.28	2,591,146.09	3,401.28	20,378,418.27	0.00	20,375,016.89	
117													
Rezultatul reportat	0.00	17,787,272.18	6,011.28	2,591,146.09	-2,610.00	0.00	27,310,341.11	2,591,146.09	27,310,341.11	20,378,418.27	6,831,822.84	0.00	
Total Cont : 117													
Rezultatul reportat	0.00	2,591,146.09	111,857,956.78	110,280,397.32	13,180,259.23	13,395,876.20	125,038,216.01	123,676,273.52	125,038,216.01	126,267,419.81	0.00	1,229,203.80	
121													
Profit si pierdere	0.00	43,899.97	0.00	-43,899.97	0.00	0.00	0.00	-43,899.97	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Cont : 138													
Alte Subvenții pentru investitii	0.00	43,007,522.45	47,001,014.44	42,008,366.73	3,330,180.25	3,348,305.51	50,331,194.69	45,356,674.24	50,331,194.69	88,364,196.69	0.00	38,033,002.00	
1621													
Credite bancare pe termen lung	0.00	43,007,522.45	47,001,014.44	42,008,366.73	3,330,180.25	3,348,305.51	50,331,194.69	45,356,674.24	50,331,194.69	88,364,196.69	0.00	38,033,002.00	
Total Cont : 162													
Credite bancare pe termen lung	0.00	19,366,939.62	2,344,773.73	608,056.61	-577,323.79	2,430.62	1,767,449.94	610,487.23	1,767,449.94	19,977,428.85	0.00	18,209,978.91	
167													
Alte imprumuturi si datorii													
asimilate	0.00	162,844.09	2,074,377.92	1,918,303.96	36,441.53	246,585.47	2,110,819.45	2,164,889.43	2,110,819.45	2,327,833.52	0.00	217,014.07	
1682													
Dobanzi aferente creditelor													
bancare pe termen lung	0.00	0.00	1,105,431.51	1,105,431.51	103,453.37	103,453.37	1,208,884.88	1,208,884.88	1,208,884.88	1,208,884.88	0.00	0.00	
1687													
Dobanzi aferente altor													
imprumuturi si datorii asimilate													

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 168	0.00	162,944.09	3,179,809.43	3,023,735.47	139,894.90	350,038.84	3,319,704.33	3,373,774.31	3,319,704.33	3,536,718.40	0.00	217,014.07
Dobanz aferente imprumuturilor de datorii asimilate												
208	456,769.32	0.00	33,406.94	0.00	2,690.00	0.00	36,096.94	0.00	482,866.26	0.00		0.00
Alte imobilizari necorporale												
211	9,696,850.00	0.00	0.00	0.00	22,880,850.00	0.00	22,880,850.00	0.00	32,577,700.00	0.00		0.00
Terenuri												
Total Cont : 211	9,696,850.00	0.00	0.00	0.00	22,880,850.00	0.00	22,880,850.00	0.00	32,577,700.00	0.00		0.00
Terenuri si amenajari de terenuri												
2121	6,086,938.72	0.00	4,172,248.40	0.00	5,047,573.35	800,461.47	9,219,821.75	800,461.47	17,306,761.47	800,461.47	16,506,300.00	0.00
Constructii-miljoace fixe												
2123	38,342.87	0.00	0.00	2,174.46	39,086.40	0.00	39,086.40	2,174.46	77,429.27	2,174.46	75,254.79	0.00
Constructii-de natura obiectelor de inventar												
Total Cont : 212	8,125,282.59	0.00	4,172,248.40	2,174.46	5,086,659.75	800,461.47	9,258,908.15	802,635.95	17,384,190.74	802,635.95	16,581,554.79	0.00
Constructii												
Total Cont : 2131	76,103,097.51	0.00	4,199,450.05	3,815.97	1,266,837.85	0.00	5,466,287.90	3,815.97	83,569,385.41	3,815.97	83,565,569.44	0.00
Echipament tehnologic (masini,utilaje si instal.de lucru)												
Total Cont : 2132	8,507,442.19	0.00	255,479.59	191,882.13	42,661.23	21,706.55	298,140.82	213,588.66	8,805,583.01	213,588.66	8,591,994.35	0.00
Aparate si instalatii de masurare,control si reglare												
Total Cont : 2133	12,227,567.00	0.00	415,657.37	214,770.39	0.00	- 21,706.55	415,657.37	193,063.84	12,643,224.37	193,063.84	12,450,160.53	0.00
Miljoace de transport												
Total Cont : 213	98,838,106.70	0.00	4,870,587.01	410,468.49	1,309,499.08	0.00	6,180,086.09	410,468.49	105,018,192.79	410,468.49	104,607,724.30	0.00
Instal. tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii												
2141	1,690,514.38	0.00	19,455.10	11,871.63	49,212.90	0.00	68,668.00	11,871.63	1,739,182.38	11,871.63	1,747,310.76	0.00
Mobilier,aparatura birotica,echip de prot.-mijloace fixe												
2143	23,789.13	0.00	0.00	10,134.67	0.00	0.00	0.00	10,134.67	23,789.13	10,134.67	13,654.46	0.00
Mobilier,aparatura birotica,echip de prot.-de nat.ob.invent.												
Total Cont : 214	1,714,303.51	0.00	19,455.10	22,006.30	49,212.90	0.00	68,668.00	22,006.30	1,782,971.51	22,006.30	1,760,965.21	0.00
Mobilier,aparatura birotica,echip prot a val umane si mat.												
223	0.00	0.00	0.00	0.00	138,689.00	117,215.00	138,689.00	117,215.00	138,689.00	117,215.00	21,474.00	0.00
Instal. tehn.mijl.tr.anim.si plant.in curs de aprovizionare												
231	8,830,287.57	0.00	3,839,316.25	7,703,296.29	366,187.58	1,491,778.93	4,205,503.83	9,195,075.22	13,035,791.40	9,195,075.22	3,840,716.18	0.00
Imobilizari corporale in curs												
232	0.00	0.00	189,000.00	189,000.00	0.00	0.00	189,000.00	189,000.00	189,000.00	189,000.00	0.00	0.00
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale												
265	143,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	143,700.00	0.00	143,700.00	0.00
Alte titluri imobilizate												

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Current		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2671												
Suma datorate de filiale	240,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	240,000.00	120,000.00	120,000.00	0.00
2672												
Dobanda aferenta sumelor datorate de filiale	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00	0.00	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	0.00	0.00
Total Cont : 2678	303,113.30	0.00	2,585,002.03	2,823,011.92	21,532.10	800.00	2,606,534.13	2,823,811.92	2,909,647.43	2,823,811.92	65,835.51	0.00
Alte creante imobilizate												
Total Cont : 267	546,713.30	0.00	2,585,002.03	2,946,611.92	21,532.10	800.00	2,606,534.13	2,947,411.92	3,163,247.43	2,947,411.92	206,835.51	0.00
Creante imobilizate												
2808												
Amortizare alte imobilizati	0.00	332,689.83	0.00	70,136.85	0.00	6,069.45	0.00	76,206.30	0.00	408,896.23	0.00	408,896.23
neecorporale												
Total Cont : 280	0.00	332,689.83	0.00	70,136.85	0.00	6,069.45	0.00	76,206.30	0.00	408,896.23	0.00	408,896.23
Amortizare imobilizati												
neecorporale												
Total Cont : 2812	0.00	95,519.06	2,174.48	675,146.66	800,461.47	66,138.62	802,635.96	743,285.28	802,635.95	838,804.34	0.00	35,168.39
Amortizare constructii												
Total Cont : 2813	0.00	48,185,783.03	407,137.62	12,286,460.11	0.00	1,148,721.82	407,137.62	13,436,181.93	407,137.62	61,821,964.96	0.00	61,214,827.34
Amortizare inst.mijl.de transport,animale si plantatii												
Total Cont : 2814	0.00	1,227,235.47	14,116.42	184,757.41	0.00	5,367.25	14,116.42	190,124.66	14,116.42	1,417,380.13	0.00	1,403,243.71
Amortizare alte imobilizati corporale												
Total Cont : 281	0.00	49,508,537.56	423,428.52	13,146,364.18	800,461.47	1,223,227.69	1,223,889.99	14,369,591.87	1,223,889.99	63,878,129.43	0.00	62,654,239.44
Amortizare imobilizati corporale												
Total Cont : 3021	1,922,217.19	0.00	5,504,047.89	5,969,467.23	659,987.73	573,402.30	6,164,035.62	6,542,869.53	8,086,282.81	6,542,869.53	1,543,283.28	0.00
Materiale auxiliare												
Total Cont : 3022	200,437.79	0.00	19,507,631.87	19,337,485.21	2,953,963.51	2,965,342.88	22,461,595.38	22,202,828.09	22,062,033.17	22,202,828.09	459,205.08	0.00
Combustibili												
Total Cont : 3023	1,705.99	0.00	15,371.45	14,561.53	649.52	0.00	16,020.97	14,561.53	17,726.96	14,561.53	3,165.43	0.00
Materiale pentru ambalat												
Total Cont : 3024	806,661.93	0.00	2,715,676.76	2,824,967.03	329,377.17	363,791.20	3,045,053.93	3,188,758.23	3,851,715.86	3,188,758.23	662,957.63	0.00
Piese de schimb												
Total Cont : 3025	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	9,750.00	0.00	10,950.00	1,200.00	10,950.00	1,200.00	8,750.00	0.00
Semințe si materiale de plantat												
Total Cont : 3028	179.21	0.00	43,037.72	43,067.78	5,109.59	5,109.59	48,147.31	48,177.37	48,326.52	48,177.37	149.15	0.00
Alte materiale consumabile												
Total Cont : 302	2,931,202.11	0.00	27,786,965.69	28,190,748.78	3,958,837.52	3,307,645.97	31,745,803.21	31,998,394.75	34,677,005.32	31,998,394.75	2,678,610.57	0.00
Materiale consumabile												
30316	117,638.07	0.00	443,550.39	455,602.12	108,919.00	71,432.72	552,469.39	527,034.84	670,107.46	527,034.84	143,072.62	0.00
Materiale de natura obiectelor de inventar-Gest.16 Ernei												
30317	18,350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,350.00	0.00	18,350.00	0.00
IMPORT ???												
30319	5,548.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,548.51	0.00	5,548.51	0.00
Materiale de natura obiectelor de inventar-Gest.19 Ernei												
30321	0.00	0.00	6.72	6.72	0.00	0.00	6.72	6.72	6.72	6.72	0.00	0.00
Materiale de natura obiectelor de inventar-atelier mecanic												

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 303	141.536,38	0,00	457.663,20	469.697,28	108.919,00	71.450,37	566.582,20	541.147,65	708.118,78	541.147,65	186.977,13	0,00
Materiale de natura obiectelor de inventar				107,06	4,97	12,49	119,55	119,55	119,55	119,55	0,00	0,00
Diferente de pret la materii prime si materiale	0,00	0,00	114,58									
322	0,00	0,00	139.365,00	117.891,00	- 138.689,00	- 117.215,00	676,00	676,00	676,00		0,00	0,00
Materiale consumate in curs de aprovizionare					- 18.773,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	0,00	0,00	18.773,11	0,00								
Produce in curs de executie	20.412,675,63	0,00	14.673.589,00	0,00	- 2.491.408,70	27.306.939,83	12.182.180,30	27.306.939,83	32.564.855,83	27.306.939,83	5.287.916,00	0,00
Lucrari si servicii in curs de executie												
345	0,00	0,00	53.887,10	53.887,10	12.424,00	12.424,00	66.311,10	66.311,10	66.311,10		0,00	0,00
Produce finite	12.366,80	0,00	0,00	12.366,80	0,00	0,00	0,00	12.366,80	12.366,80	12.366,80	0,00	0,00
Materii si materiale aflate la terti	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	228.860,84	228.860,84	0,00	0,00
3715	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	228.860,84	228.860,84	0,00	0,00
Marturi-Foraj												
Total Cont : 371	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	0,00	0,00	228.860,84	228.860,84	228.860,84	228.860,84	0,00	15.780.588,84
401	0,00	16.737.031,93	87.503.267,56	89.180.484,73	10.984.127,64	8.350.467,40	98.487.395,22	97.530.952,13	98.487.395,22	114.257.984,08	0,00	2.070.881,32
Furnizori	0,00	1.155.121,38	4.390.510,36	5.723.364,07	774.083,28	356.989,51	5.164.593,64	6.060.353,56	5.164.593,64	7.235.474,96	0,00	0,00
403	0,00	0,00										
Efecte de platit	0,00	2.130.761,61	13.397.887,66	11.267.096,05	0,00	1.686.043,13	13.397.887,66	12.953.139,16	13.397.887,66	15.083.930,79	0,00	1.686.043,13
408	0,00	0,00										
Furnizori-facturi nesostrate	268.720,08	0,00	- 156.598,65	68.912,80	16.462,51	23.309,99	- 140.136,14	92.222,79	128.583,94	92.222,79	36.361,15	0,00
4091												
Furnizori-debitori pentru cumparari de natura stocurilor	780,00	0,00	253.928,86	219.308,30	8.550,17	30.866,56	262.479,03	250.174,86	263.259,03	250.174,86	13.084,17	0,00
4092												
Furnizori-debitori pentru prestatii de serv. si exec. lucrari	269.500,08	0,00	97.330,21	288.221,10	25.012,68	54.176,55	122.342,89	342.397,65	391.842,97	342.397,65	48.445,32	0,00
Total Cont : 409												
Furnizori-debitori	26.795.311,35	0,00	114.688.932,30	118.967.514,81	17.584.761,91	19.231.920,33	132.273.694,21	138.199.435,14	159.069.005,56	138.199.435,14	20.889.570,42	0,00
Total Cont : 4111												
Clienti	65.939,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.939,38	0,00	85.939,38	0,00
4118												
Clienti incerti sau in litigiu	26.881.250,73	0,00	114.688.932,30	118.967.514,81	17.584.761,91	19.231.920,33	132.273.694,21	138.199.435,14	159.154.944,94	138.199.435,14	20.955.508,80	0,00
Total Cont : 411												
Clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
413												
Efecte de primit de la clienti	4.241.118,20	0,00	2.354.327,72	6.595.445,92	8.057.435,32	0,00	10.411.763,04	6.595.445,92	14.652.881,24	6.595.445,92	8.057.435,32	0,00
418												
Clienti-facturi de inlocuit	0,00	0,00	0,00	143.222,62	0,00	5.007.175,58	0,00	5.150.398,20	0,00	5.150.398,20	0,00	5.150.398,20
419												
Clienti-creditori	0,00	437.280,00	10.235.846,00	10.278.683,00	1.100.112,00	1.069.819,00	11.335.568,00	11.348.502,00	11.335.958,00	11.785.782,00	0,00	449.804,00
421												
Personal-salarii datorate												

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA
La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
423 Personal-ajutoare materiale datorate	0.00	15,571.00	143,534.00	140,351.00	12,388.00	12,770.00	155,922.00	153,121.00	155,922.00	168,692.00	0.00	12,770.00
425 Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	2,218,040.00	2,218,040.00	283,670.00	283,670.00	2,501,710.00	2,501,710.00	2,501,710.00	2,501,710.00	0.00	0.00
427 Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	15,970.00	161,559.00	159,845.00	14,256.00	14,104.00	175,815.00	173,949.00	175,815.00	189,919.00	0.00	14,104.00
42811 Alte datorii in legatura cu personalul-garaniti	0.00	165,740.13	33,591.70	54,728.02	0.00	7,801.74	33,591.70	62,529.76	33,591.70	228,269.88	0.00	194,678.18
42812 Alte datorii in legatura cu personalul-Foraj	0.00	221,506.00	2,832,730.00	2,988,951.00	449,509.00	605,264.00	3,282,239.00	3,594,215.00	3,282,239.00	3,815,721.00	0.00	533,482.00
Total Cont : 4281	0.00	387,246.13	2,866,321.70	3,043,679.02	449,509.00	613,065.74	3,315,830.70	3,656,744.76	3,315,830.70	4,043,990.89	0.00	728,160.19
42821 Alte creante in legatura cu personalul-retineri	4,578.43	0.00	1,120.00	5,698.43	20,112.88	0.00	21,232.88	5,698.43	25,811.31	5,698.43	20,112.88	0.00
Total Cont : 4282	4,578.43	0.00	1,120.00	5,698.43	20,112.88	0.00	21,232.88	5,698.43	25,811.31	5,698.43	20,112.88	0.00
Alte creante in legatura cu personalul	0.00	316,270.00	3,029,591.00	3,002,609.00	289,298.00	309,392.00	3,318,879.00	3,312,001.00	3,318,879.00	3,628,271.00	0.00	309,392.00
Total Cont : 4311	0.00	316,270.00	3,029,591.00	3,002,609.00	289,298.00	309,392.00	3,318,879.00	3,312,001.00	3,318,879.00	3,628,271.00	0.00	309,392.00
Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	128,722.00	1,233,295.00	1,222,266.00	117,693.00	125,641.00	1,350,936.00	1,347,907.00	1,350,936.00	1,476,629.00	0.00	125,641.00
4312 Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	63,638.00	609,041.00	603,518.00	58,115.00	61,963.00	667,156.00	665,481.00	667,156.00	729,116.00	0.00	61,963.00
4313 Contributia angajatorului la asig sociale de sanatate	0.00	66,653.00	641,347.00	635,715.00	61,221.00	65,404.00	702,568.00	701,119.00	702,568.00	767,972.00	0.00	65,404.00
4314 Contributia angajatorului la asig sociale de sanatate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4315 Contributia la fondul de risc si accidente	0.00	5,331.00	51,093.00	50,637.00	4,875.00	5,205.00	55,968.00	55,842.00	55,968.00	61,173.00	0.00	5,205.00
4316 Contributia la fondul de risc si accidente	0.00	-148,893.00	-133,375.00	16,518.00	0.00	0.00	-133,375.00	16,518.00	-133,375.00	-133,375.00	0.00	0.00
Contributia la rd sanatate pt conc. si indemnizatii	0.00	430,921.00	5,702,759.00	5,603,560.00	543,962.00	576,830.00	6,246,721.00	6,180,410.00	6,246,721.00	6,611,331.00	0.00	364,610.00
Total Cont : 431	0.00	5,324.00	51,698.00	51,345.00	4,971.00	5,344.00	56,869.00	56,689.00	56,869.00	62,213.00	0.00	5,344.00
4371 Contributia unitatii la fondul de somaj	0.00	5,475.00	51,278.00	50,645.00	4,842.00	5,222.00	56,120.00	55,867.00	56,120.00	61,342.00	0.00	5,222.00
4372 Contributia personalului la fondul de somaj	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4373 Contributia la fondul de garantare creante sal.	0.00	2,762.00	25,954.00	25,678.00	2,486.00	2,673.00	28,440.00	28,351.00	28,440.00	31,113.00	0.00	2,673.00
Total Cont : 437	0.00	13,761.00	129,130.00	127,668.00	12,299.00	13,239.00	141,429.00	140,907.00	141,429.00	154,666.00	0.00	13,239.00
43811 Autor de somai	0.00	0.00	0.00	0.00	26,047.00	28,753.00	26,047.00	28,753.00	26,047.00	28,753.00	0.00	2,706.00
Alte datorii sociale-comision ITM	0.00	0.00	0.00	0.00	72,108.00	78,960.00	72,108.00	78,960.00	72,108.00	78,960.00	0.00	6,862.00
43812 Alte datorii sociale-fonduri speciale handicapati	0.00	2,803.00	26,333.00	26,047.00	-23,530.00	-26,047.00	2,803.00	0.00	2,803.00	2,803.00	0.00	0.00
Alte datorii sociale	0.00	2,803.00	26,333.00	26,047.00	74,625.00	81,666.00	100,958.00	107,713.00	100,958.00	110,516.00	0.00	9,558.00
Total Cont : 4381	0.00	2,803.00	26,333.00	26,047.00	74,625.00	81,666.00	100,958.00	107,713.00	100,958.00	110,516.00	0.00	9,558.00
Alte datorii sociale	0.00	2,803.00	26,333.00	26,047.00	74,625.00	81,666.00	100,958.00	107,713.00	100,958.00	110,516.00	0.00	9,558.00
Total Cont : 438	0.00	2,803.00	26,333.00	26,047.00	74,625.00	81,666.00	100,958.00	107,713.00	100,958.00	110,516.00	0.00	9,558.00
Alte datorii si creante sociale	0.00	213,437.00	635,646.00	422,209.00	0.00	270,246.00	635,646.00	692,455.00	635,646.00	805,892.00	0.00	270,246.00
4411 Impozituri pe profitul curent	0.00	0.00	10,750.00	10,750.00	0.00	0.00	10,750.00	10,750.00	10,750.00	10,750.00	0.00	0.00
4418 Impozituri pe profit minim (OUG 34)	0.00	213,437.00	646,396.00	432,959.00	0.00	270,246.00	646,396.00	703,205.00	646,396.00	916,642.00	0.00	270,246.00
Total Cont : 441	0.00	213,437.00	646,396.00	432,959.00	0.00	270,246.00	646,396.00	703,205.00	646,396.00	916,642.00	0.00	270,246.00
Impozituri pe profit	0.00	712,346.00	6,671,542.00	6,529,853.03	570,659.00	1,051,347.97	7,242,201.00	7,581,201.00	7,242,201.00	8,293,549.00	0.00	1,051,348.00
Total Cont : 4423	0.00	712,346.00	6,671,542.00	6,529,853.03	570,659.00	1,051,347.97	7,242,201.00	7,581,201.00	7,242,201.00	8,293,549.00	0.00	1,051,348.00
TVA de plata	0.00	0.00	14,499,192.57	14,499,192.57	2,031,959.87	2,031,959.87	16,531,152.44	16,531,152.44	16,531,152.44	16,531,152.44	0.00	0.00
4426 TVA deductibila	0.00	0.00	20,642,920.89	20,642,920.89	3,040,812.57	3,040,812.57	23,683,733.46	23,683,733.46	23,683,733.46	23,683,733.46	0.00	0.00
4427 TVA colectata	0.00	1,459,141.76	-25,817.99	-1,375,871.38	-243,736.61	1,844,457.42	-269,553.80	468,586.04	-269,553.80	1,926,727.80	0.00	2,196,281.60
4428 TVA neexigibila	0.00	104,133.00	1,185,432.00	1,221,435.00	141,776.00	152,988.00	1,327,208.00	1,374,423.00	1,327,208.00	1,478,556.00	0.00	151,348.00
4441 Impozituri pe venitur de natura salariilor punct de l.-Mures	0.00	41,287.00	216,550.00	175,263.00	0.00	0.00	216,550.00	175,263.00	216,550.00	216,550.00	0.00	0.00
4442 Impozituri pe venitur de natura salariilor punct de l.-Enei	0.00	478.00	478.00	0.00	0.00	0.00	478.00	0.00	478.00	478.00	0.00	0.00
4443 Impozituri pe venitur de natura salariilor punct de l.-D.-vi	0.00	0.00	11,455.00	11,455.00	0.00	0.00	11,455.00	11,455.00	11,455.00	11,455.00	0.00	0.00
4444 Impozituri pe venituri de nat. sal. punct de l.-Busucluin	0.00	145,898.00	1,413,915.00	1,408,153.00	141,776.00	152,988.00	1,555,691.00	1,561,141.00	1,555,691.00	1,707,039.00	0.00	151,348.00
Total Cont : 444	0.00	145,898.00	1,413,915.00	1,408,153.00	141,776.00	152,988.00	1,555,691.00	1,561,141.00	1,555,691.00	1,707,039.00	0.00	151,348.00
Impozituri pe venituri de natura salariilor	0.00	0.00	142,574.97	142,574.97	2,583.18	2,583.18	145,158.15	145,158.15	145,158.15	145,158.15	0.00	0.00
4461 Alte impozite, taxe si versam asimilate	0.00	0.00	142,574.97	142,574.97	2,583.18	2,583.18	145,158.15	145,158.15	145,158.15	145,158.15	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4462 Impozit pe venit obtinut din Romania de nerez - PJ	0.00	15,897.00	169,543.00	184,741.00	31,095.00	0.00	200,638.00	184,741.00	200,638.00	200,638.00	0.00	0.00
4463 Impozit pe dividende	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,515.00	0.00	32,515.00	0.00	32,515.00	0.00	32,515.00
Total Cont : 446	0.00	15,897.00	312,117.97	327,315.97	33,678.18	35,098.18	345,796.15	362,414.15	345,796.15	378,311.15	0.00	32,515.00
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	6,660.00	72,096.00	72,108.00	-65,436.00	-72,108.00	6,660.00	0.00	6,660.00	6,660.00	0.00	0.00
4471 Fonduri speciale-handicapati	0.00	6,660.00	72,096.00	72,108.00	-65,436.00	-72,108.00	6,660.00	0.00	6,660.00	6,660.00	0.00	0.00
Total Cont : 447	0.00	6,660.00	72,096.00	72,108.00	-65,436.00	-72,108.00	6,660.00	0.00	6,660.00	6,660.00	0.00	0.00
Fonduri speciale-taxa si varsaminte asimilate	0.00	0.00	678.00	678.00	0.00	0.00	678.00	678.00	678.00	678.00	0.00	0.00
Total Cont : 448	0.00	0.00	678.00	678.00	0.00	0.00	678.00	678.00	678.00	678.00	0.00	0.00
Alte datorii fata de bugetul de statului	0.00	0.00	678.00	678.00	0.00	0.00	678.00	678.00	678.00	678.00	0.00	0.00
Total Cont : 448	0.00	0.00	678.00	678.00	0.00	0.00	678.00	678.00	678.00	678.00	0.00	0.00
Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	0.00	11,282.81	43,899.97	1,025.71	0.00	12,308.52	43,899.97	12,308.52	43,899.97	0.00	31,591.45
475 Subventii pentru investitii	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00
4551 Asociati-conturi curente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,666.67	0.00	3,666.67	0.00	3,666.67	0.00	3,666.67
4558 Asociati-dobanz la conturi curente	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	3,666.67	0.00	403,666.67	0.00	403,666.67	0.00	403,666.67
Total Cont : 455	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	3,666.67	0.00	403,666.67	0.00	403,666.67	0.00	403,666.67
Suma datorate asociatilor	446,585.75	0.00	197,904.06	576,778.18	74,469.10	42,544.97	272,373.16	619,323.15	718,958.91	619,323.15	99,585.76	0.00
4611 Debiton diversi	589,122.24	0.00	9,293.14	39,959.08	0.00	5,064.53	9,293.14	45,023.61	589,415.38	45,023.61	553,391.77	0.00
4617 Debiton diversi-vinzari	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
apartamente	0.00	0.00	0.00	0.00	540.00	0.00	540.00	0.00	540.00	0.00	540.00	0.00
4618 Debiton diversi-vanzari pe carduri BCR	1,035,707.99	0.00	207,197.20	616,737.26	75,009.10	47,609.50	282,206.30	664,346.76	1,317,914.28	664,346.76	653,567.53	0.00
Total Cont : 461	0.00	1,529,416.22	959,650.91	198,195.92	141,188.17	32,744.58	1,100,839.08	230,941.50	1,100,839.08	1,760,357.72	0.00	659,518.64
4621 Debiton diversi-garantii	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,640.61	31,745.02	82,743.92	31,745.02	119,045.63	0.00	87,300.61
4628 Creditori diversi-Foraj	0.00	1,565,717.93	991,395.93	194,300.23	141,188.17	119,385.19	1,132,584.10	313,685.42	1,132,584.10	1,879,403.35	0.00	745,819.25
Total Cont : 462	0.00	0.00	212,523.28	299,008.18	219,204.60	222,884.60	431,727.89	521,892.78	884,144.51	521,892.78	342,251.73	0.00
4711 Crechitueii inregistrate in avans-recuperabile	30,922.99	0.00	0.00	23,192.28	0.00	7,730.71	0.00	30,922.99	30,922.99	30,922.99	0.00	0.00
47110 Chetuieli inregistrate in avans-dif.revaluare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA
La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4712	517,967.36	0.00	1,365,208.35	1,498,318.08	120,309.28	245,794.00	1,485,517.63	1,744,112.08	2,002,865.01	1,744,112.08	238,772.93	0.00
Cheutlilell inregistrate in avans									995,968.19	995,968.19	0.00	0.00
4713	995,968.19	0.00	0.00	995,968.19	0.00	0.00	0.00	995,968.19	995,968.19	995,968.19	0.00	0.00
Cheutlilell inreg. in avans									11,606.43	11,606.43	118,153.30	0.00
4714	8,788.84	0.00	2,816.59	11,606.43	118,153.30	0.00	120,969.89	11,606.43	128,768.73	11,606.43	13,790.90	0.00
Cheutlilell inreg. in avans									859,681.27	859,681.27		0.00
4719	3,515.98	0.00	733,600.64	731,211.27	136,365.55	128,470.00	869,956.19	859,681.27	673,472.17			0.00
Cheutlilell inregistrate in avans												0.00
-alimiente sonde									4,897,152.60	4,164,183.74	732,968.86	0.00
Total Cont : 471	1,998,981.01	0.00	2,314,148.96	3,559,304.43	594,022.73	604,879.31	2,908,171.59	4,164,183.74	4,897,152.60	4,164,183.74		0.00
Cheutlilell inregistrare in avans									8,457.12	8,457.12		0.00
473	0.00	0.00	36,973.01	482.79	-28,515.89	7,974.33	8,457.12	8,457.12	8,457.12			0.00
Decontari din operatii in curs de clarificare-DIF DENOMINARE												0.00
4812	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Decontari intre Foraj si Statia												0.00
Forza												0.00
Total Cont : 481	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Decontari intre unitati si subunitati												0.00
491	0.00	85,939.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,939.38		85,939.38
Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti												12,817.77
496	0.00	12,817.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
Proviz.pt.deprec.creantelor-debitul diversi												0.00
5081	60,611.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,611.20		60,611.20	0.00
Alte titluri de plasament									60,611.20		60,611.20	0.00
Total Cont : 508	60,611.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
Alte invest.financiare pe termen scurt si creante asim.												6,545,285.11
Total Cont : 51211	0.00	4,563,726.93	509,740,783.09	510,273,605.63	36,391,419.90	37,820,155.54	546,132,202.99	548,093,761.17	546,132,202.99	552,677,488.10	0.00	0.00
Conturi la banci in lei									4,978,632.60	2,286,728.60	2,711,504.00	0.00
Total Cont : 51212	1,953,358.39	0.00	3,025,274.21	2,266,728.60	0.00	0.00	3,025,274.21	2,266,728.60				0.00
Cont de garantii BCD												0.00
ROMEXTERRA												685.88
51213	683.28	0.00	2.26	0.00	0.14	0.00	2.40	0.00	685.68		685.88	0.00
Cont curent Trezoreria												0.00
Tg.Mures												0.00
51214	166,262.13	0.00	49,821.02	33,591.70	7,926.74	0.00	57,747.76	33,591.70	223,009.88	33,591.70	189,418.18	0.00
Cont garantii materiale BCD												0.00
ROMEXTERRA												508.64
512157	4,358.42	0.00	45.32	4,534.36	767.33	129.07	812.65	4,663.43	5,172.07	4,663.43	508.64	0.00
Cont curent Ron ABN AMRO												0.00
512158	517.41	0.00	0.00	517.41	0.00	0.00	0.00	517.41	517.41	517.41	0.00	0.00
Cont curent Ron CARPATICA												0.00
Total Cont : 51215	232,674.07	0.00	2,374,095.17	2,600,591.76	40,768.62	45,130.71	2,414,863.79	2,645,722.47	2,647,537.86	2,645,722.47	1,815.39	0.00
Conturi de depozit si investitii												0.00
51216	10.66	0.00	386,782.00	386,647.23	0.00	0.00	386,782.00	386,647.23	386,782.66	386,647.23	145.43	0.00
Cont de CEC-uri												0.00
ROMEXTERRA												0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA
La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 51218	22.626,77	0,00	623,177,14	635,291,96	80,034,81	80,524,15	703,211,95	715,816,11	725,838,72	715,816,11	10,022,61	0,00
Cont card RON												
Total Cont : 5121	0,00	2,193,726,33	516,947,813,95	516,912,282,43	36,604,788,33	38,055,003,69	553,552,602,28	554,958,286,12	553,552,602,28	557,162,012,45	0,00	3,608,410,17
Conturi la banci in lei												
512111	0,00	7,866,563,74	35,917,644,47	27,943,930,99	13,382,52	14,405,71	35,931,026,99	27,958,336,70	35,931,026,99	35,924,900,44	6,126,55	0,00
Cont curent MKB												
ROMEXTERRA BANK												
Total Cont : 51217	0,05	0,00	5,000,10	5,000,15	0,00	0,00	5,000,10	5,000,15	5,000,15	5,000,15	0,00	0,00
Cont curent ROMEXTERRA-subunitati												
Total Cont : 5124	488,311,32	0,00	117,630,428,00	118,064,482,84	7,788,091,60	7,577,692,62	125,418,519,60	125,642,175,46	125,906,630,92	125,642,175,46	264,655,46	0,00
Conturi la banci in valuta												
Total Cont : 5124	488,311,32	0,00	117,630,428,00	118,064,482,84	7,788,091,60	7,577,692,62	125,418,519,60	125,642,175,46	125,906,630,92	125,642,175,46	264,655,46	0,00
Conturi la banci in valuta												
5186	0,00	9,243,86	290,191,80	280,948,14	0,00	0,00	290,191,80	280,948,14	290,191,80	290,191,80	0,00	0,00
Dobanzi de platit												
5187	7,20	0,00	319,51	326,71	25,90	0,00	345,41	326,71	352,61	326,71	25,90	0,00
Dobazi de incasat												
Total Cont : 518	0,00	9,236,46	290,511,31	281,274,85	25,90	0,00	290,537,21	281,274,85	290,537,21	290,511,31	25,90	0,00
Dobanzi												
5191	0,00	0,00	365,614,836,14	375,888,648,49	12,387,648,45	6,856,140,08	378,002,484,59	382,744,788,57	378,002,484,59	382,744,788,57	0,00	4,732,303,98
Credite bancare pe termen scurt												
5198	0,00	0,00	1,292,834,53	1,294,134,54	46,103,60	95,998,65	1,338,938,13	1,390,123,19	1,338,938,13	1,390,123,19	0,00	51,185,06
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen scurt												
Total Cont : 519	0,00	0,00	366,907,670,67	377,182,783,03	12,433,752,05	6,952,128,73	379,341,422,72	384,134,911,76	379,341,422,72	384,134,911,76	0,00	4,733,489,04
Credite bancare pe termen scurt												
5311	2,857,16	0,00	998,119,22	988,153,74	107,702,66	119,550,32	1,105,821,88	1,107,704,06	1,108,678,04	1,107,704,06	874,98	0,00
Casa in lei												
5312	0,00	0,00	1,000,945,00	1,000,945,00	147,150,00	147,150,00	1,148,095,00	1,148,095,00	1,148,095,00	1,148,095,00	0,00	0,00
Casa in lei sonde in foraj												
5314	0,00	0,00	57,975,95	57,975,95	7,992,00	7,992,00	65,967,95	65,967,95	65,967,95	65,967,95	0,00	0,00
Casa in valuta USD												
5315	0,00	0,00	12,825,00	12,825,00	0,00	0,00	12,825,00	12,825,00	12,825,00	12,825,00	0,00	0,00
Casa in valuta EURO												
Total Cont : 531	2,857,16	0,00	2,069,865,17	2,059,899,69	262,844,66	274,692,32	2,332,709,83	2,334,592,01	2,335,566,99	2,334,592,01	974,98	0,00
Casa												
5321	155,45	0,00	632,50	581,90	0,00	132,80	632,50	714,70	787,95	714,70	73,25	0,00
Timbre fiscale si postale												
5328	3,557,76	0,00	626,172,80	629,617,20	64,939,52	65,052,88	691,112,32	694,670,08	694,670,08	694,670,08	0,00	0,00
Alte valori												
Total Cont : 532	3,713,21	0,00	626,805,30	630,199,10	64,939,52	65,185,68	691,744,82	695,384,78	695,455,03	695,384,78	73,25	0,00
Avansuri de trezorerie												
531	0,00	0,00	1,343,408,23	1,321,240,62	193,585,07	215,752,68	1,536,993,30	1,536,993,30	1,536,993,30	1,536,993,30	0,00	0,00
Viramente interne												
Total Cont : 6021	0,00	0,00	189,667,357,26	189,666,103,26	16,554,452,33	16,555,700,33	206,221,809,59	206,221,809,59	206,221,809,59	206,221,809,59	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele auxiliare												
	0,00	0,00	5,382,308,97	5,382,308,97	517,976,34	517,976,34	5,900,285,31	5,900,285,31	5,900,285,31	5,900,285,31	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 6022	0.00	0.00	17,132,611.35	17,132,611.35	2,658,668.18	2,658,668.18	19,791,279.53	19,791,279.53	19,791,278.53	19,791,279.53	0.00	0.00
Cheltuieli privind combustibilul												
Total Cont : 6023	0.00	0.00	14,298.33	14,298.33	0.00	0.00	14,298.33	14,298.33	14,298.33	14,298.33	0.00	0.00
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat												
6024	0.00	0.00	14,152.95	14,152.95	0.00	0.00	14,152.95	14,152.95	14,152.95	14,152.95	0.00	0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb												
Total Cont : 6024	0.00	0.00	1,876,738.90	1,876,738.90	267,491.59	267,491.59	2,144,230.49	2,144,230.49	2,144,230.49	2,144,230.49	0.00	0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb												
Total Cont : 6025	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind semintele si materialele plantat												
Total Cont : 6028	0.00	0.00	43,067.78	43,067.78	5,109.59	5,109.59	48,177.37	48,177.37	48,177.37	48,177.37	0.00	0.00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile												
Total Cont : 602	0.00	0.00	24,450,225.33	24,450,225.33	3,449,245.70	3,449,245.70	27,899,471.03	27,899,471.03	27,899,471.03	27,899,471.03	0.00	0.00
Cheltuieli cu materialele consumabile												
Total Cont : 603	0.00	0.00	489,697.28	489,697.28	71,450.37	71,450.37	541,147.65	541,147.65	541,147.65	541,147.65	0.00	0.00
Cheltuieli privind materialele de natura ob.inventar												
604	0.00	0.00	10,840.48	10,840.48	-10,679.33	-10,679.33	161.15	161.15	161.15	161.15	0.00	0.00
Cheltuieli privind materialele nestocate												
605	0.00	0.00	374,885.27	374,885.27	110,279.77	110,279.77	485,165.04	485,165.04	485,165.04	485,165.04	0.00	0.00
Cheltuieli privind energia si apa												
6075	0.00	0.00	228,860.84	228,860.84	-10,080.12	-10,080.12	218,780.72	218,780.72	218,780.72	218,780.72	0.00	0.00
Cheltuieli privind marfurile-Fora												
Total Cont : 607	0.00	0.00	228,860.84	228,860.84	-10,080.12	-10,080.12	218,780.72	218,780.72	218,780.72	218,780.72	0.00	0.00
Cheltuieli privind marfurile												
609	0.00	0.00	-27.89	-27.89	0.00	0.00	-27.89	-27.89	-27.89	-27.89	0.00	0.00
Reduceri comerciale primite												
6111	0.00	0.00	607,264.13	607,264.13	123,409.51	123,409.51	730,673.64	730,673.64	730,673.64	730,673.64	0.00	0.00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile curente												
6112	0.00	0.00	31,400.64	31,400.64	0.00	0.00	31,400.64	31,400.64	31,400.64	31,400.64	0.00	0.00
Cheltuieli cu reparatiile capitale												
Total Cont : 611	0.00	0.00	638,664.77	638,664.77	123,409.51	123,409.51	762,074.28	762,074.28	762,074.28	762,074.28	0.00	0.00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile												
612	0.00	0.00	8,673,993.19	8,673,993.19	-8,673,993.19	-8,673,993.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu redevente,locatii de gestiune si chiri												
Total Cont : 612	0.00	0.00	8,673,993.19	8,673,993.19	1,393,268.27	1,393,268.27	10,067,261.46	10,067,261.46	10,067,261.46	10,067,261.46	0.00	0.00
Cheltuieli cu redevente,locatii de gestiune si chiri												

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
613 Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	968,610.34	968,610.34	89,627.91	89,627.91	1,058,238.25	1,058,238.25	1,058,238.25	1,058,238.25	0.00	0.00
614 Cheltuieli cu studiile si secretarie	0.00	0.00	105,135.30	105,135.30	- 105,135.30	- 105,135.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
621 Cheltuieli cu colaboratorii	0.00	0.00	1,416,091.00	1,416,091.00	121,779.00	121,779.00	1,537,870.00	1,537,870.00	1,537,870.00	1,537,870.00	0.00	0.00
622 Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0.00	0.00	26,047.00	26,047.00	2,706.00	2,706.00	28,753.00	28,753.00	28,753.00	28,753.00	0.00	0.00
6231 Cheltuieli de protocol- deductibile	0.00	0.00	78,896.25	78,896.25	10,058.34	10,058.34	88,954.59	88,954.59	88,954.59	88,954.59	0.00	0.00
6232 Cheltuieli de publicitate	0.00	0.00	10,799.33	10,799.33	0.00	0.00	10,799.33	10,799.33	10,799.33	10,799.33	0.00	0.00
6233 Cheltuieli de protocol- nedeductibile	0.00	0.00	9,398.13	9,398.13	9,039.82	9,039.82	18,437.95	18,437.95	18,437.95	18,437.95	0.00	0.00
Total Cont : 623 Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	0.00	99,093.71	99,093.71	19,098.16	19,098.16	118,191.87	118,191.87	118,191.87	118,191.87	0.00	0.00
624 Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	766,252.87	766,252.87	189,991.33	189,991.33	956,244.20	956,244.20	956,244.20	956,244.20	0.00	0.00
6251 Cheltuieli cu diurna, delegatii, deplasari- deductibile	0.00	0.00	2,753,061.53	2,753,061.53	462,128.25	462,128.25	3,215,189.78	3,215,189.78	3,215,189.78	3,215,189.78	0.00	0.00
6252 Cheltuieli cu diurna, delegatii, deplasari- nedeductibile	0.00	0.00	2,398,976.10	2,398,976.10	360,651.06	360,651.06	2,759,627.16	2,759,627.16	2,759,627.16	2,759,627.16	0.00	0.00
Total Cont : 625 Cheltuieli cu deplasari, delasar si transferari	0.00	0.00	5,152,037.63	5,152,037.63	822,779.31	822,779.31	5,974,816.94	5,974,816.94	5,974,816.94	5,974,816.94	0.00	0.00
626 Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	144,978.38	144,978.38	10,952.22	10,952.22	155,930.60	155,930.60	155,930.60	155,930.60	0.00	0.00
627 Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	685,163.87	685,163.87	592,180.64	592,180.64	1,277,344.51	1,277,344.51	1,277,344.51	1,277,344.51	0.00	0.00
628 Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	27,348,217.27	27,348,217.27	2,740,986.17	2,740,986.17	30,089,203.44	30,089,203.44	30,089,203.44	30,089,203.44	0.00	0.00
6351 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asimil.-deductibili	0.00	0.00	202,376.07	202,376.07	- 57,217.92	- 57,217.92	145,158.15	145,158.15	145,158.15	145,158.15	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6352 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asimil.-nedeuct.	0.00	0.00	8,587.74	8,587.74	32,795.56	32,795.56	41,383.30	41,383.30	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 635	0.00	0.00	210,963.81	210,963.81	- 24,422.36	- 24,422.36	186,541.45	186,541.45	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimil.	0.00	0.00	10,278,683.00	10,278,683.00	1,069,819.00	1,069,819.00	11,348,502.00	11,348,502.00	0.00	0.00	0.00	0.00
641 Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu tichetele de masa	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
acord salariilor	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 642	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu tichetele de masa	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
acord salariilor	0.00	0.00	626,837.20	626,837.20	63,472.88	63,472.88	690,310.08	690,310.08	0.00	0.00	0.00	0.00
6451 Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	0.00	3,142,064.00	3,142,064.00	323,822.00	323,822.00	3,465,886.00	3,465,886.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6452 Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	0.00	0.00	77,023.00	77,023.00	8,017.00	8,017.00	85,040.00	85,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6453 Contributia angajatorului pt.asigurarile soc.de sanatate	0.00	0.00	603,409.00	603,409.00	61,963.00	61,963.00	665,372.00	665,372.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6454 Contributia angajatorului la fondurile speciale-handicapati	0.00	0.00	0.00	0.00	78,960.00	78,960.00	78,960.00	78,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6455 Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	58,226.76	58,226.76	- 58,226.76	- 58,226.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 6458	0.00	0.00	58,226.76	58,226.76	195,759.14	195,759.14	253,985.90	253,985.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	3,880,722.76	3,880,722.76	668,521.14	668,521.14	4,549,243.90	4,549,243.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 645	0.00	0.00	3,880,722.76	3,880,722.76	668,521.14	668,521.14	4,549,243.90	4,549,243.90	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	925.35	925.35	0.00	0.00	925.35	925.35	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	0.00	0.00	257,884.30	257,884.30	- 54,777.27	- 54,777.27	203,107.03	203,107.03	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 6581	0.00	0.00	257,884.30	257,884.30	- 54,777.27	- 54,777.27	203,107.03	203,107.03	0.00	0.00	0.00	0.00
Despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	39,100.00	39,100.00	10,009.67	10,009.67	49,109.67	49,109.67	0.00	0.00	0.00	0.00
6582 Donatii si subventii acordate	0.00	0.00	24,181.20	24,181.20	- 24,181.20	- 24,181.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6584 Alte cheltuieli de exploatare-laple antidot	0.00	0.00	476,631.15	476,631.15	- 16,574.53	- 16,574.53	460,056.62	460,056.62	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 6588	0.00	0.00	476,631.15	476,631.15	- 16,574.53	- 16,574.53	460,056.62	460,056.62	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	797,796.65	797,796.65	- 85,523.33	- 85,523.33	712,273.32	712,273.32	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	797,796.65	797,796.65	- 85,523.33	- 85,523.33	712,273.32	712,273.32	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Sume		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
665 Cheltuieli din diferente de curs valutar	0.00	0.00	5,081,846.34	5,081,846.34	169,255.33	169,255.33	5,251,101.67	5,251,101.67	5,251,101.67	5,251,101.67	0.00	0.00
666 Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	2,916,487.60	2,916,487.60	-2,916,487.60	-2,916,487.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Cont : 666	0.00	0.00	2,916,487.60	2,916,487.60	202,451.80	202,451.80	3,118,939.40	3,118,939.40	3,118,939.40	3,118,939.40	0.00	0.00
668 Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	242,083.38	242,083.38	-2,448.69	-2,448.69	239,634.69	239,634.69	239,634.69	239,634.69	0.00	0.00
Alte cheltuieli financiare	0.00	0.00	23,192.28	23,192.28	7,730.71	7,730.71	30,922.99	30,922.99	30,922.99	30,922.99	0.00	0.00
6813 Cheltuieli de exploatare privind proviz.pt.deprec.imobiliz.-ned	0.00	0.00	13,238,738.96	13,238,738.96	1,237,027.85	1,237,027.85	14,475,766.81	14,475,766.81	14,475,766.81	14,475,766.81	0.00	0.00
Total Cont : 681	0.00	0.00	13,238,738.96	13,238,738.96	1,237,027.85	1,237,027.85	14,475,766.81	14,475,766.81	14,475,766.81	14,475,766.81	0.00	0.00
amortiz si provizioanele	0.00	0.00	432,959.00	432,959.00	270,246.00	270,246.00	703,205.00	703,205.00	703,205.00	703,205.00	0.00	0.00
691 Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	8,692.52	8,692.52	0.00	0.00	8,692.52	8,692.52	8,692.52	8,692.52	0.00	0.00
701 Venituri din vanzarea produselor finite	0.00	0.00	84,295,175.60	84,295,175.60	18,679,039.37	18,679,039.37	102,974,214.97	102,974,214.97	102,974,214.97	102,974,214.97	0.00	0.00
704 Venituri din lucrali executate si servicii prestate	0.00	0.00	1,672,669.94	1,672,669.94	176,549.92	176,549.92	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	0.00	0.00
7065 Venituri din redevente localeli chiri FORAJ SONDE	0.00	0.00	1,672,669.94	1,672,669.94	176,549.92	176,549.92	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	0.00	0.00
Total Cont : 706	0.00	0.00	1,672,669.94	1,672,669.94	176,549.92	176,549.92	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	1,849,219.86	0.00	0.00
Venituri din redevente,localiti de gestiune si chiri	0.00	0.00	233,360.15	233,360.15	-10,080.12	-10,080.12	223,280.03	223,280.03	223,280.03	223,280.03	0.00	0.00
7075 Venituri din vanzarea marfurilor-Foraj	0.00	0.00	233,360.15	233,360.15	-10,080.12	-10,080.12	223,280.03	223,280.03	223,280.03	223,280.03	0.00	0.00
Total Cont : 707	0.00	0.00	233,360.15	233,360.15	-10,080.12	-10,080.12	223,280.03	223,280.03	223,280.03	223,280.03	0.00	0.00
Venituri din vanzarea marfurilor	0.00	0.00	3,270,372.92	3,270,372.92	-3,024,783.79	-3,024,783.79	245,589.13	245,589.13	245,589.13	245,589.13	0.00	0.00
7081 Venituri din activitati diverse-Foral	0.00	0.00	3,270,372.92	3,270,372.92	-3,024,783.79	-3,024,783.79	245,589.13	245,589.13	245,589.13	245,589.13	0.00	0.00
Total Cont : 708	0.00	0.00	3,270,372.92	3,270,372.92	-3,024,783.79	-3,024,783.79	245,589.13	245,589.13	245,589.13	245,589.13	0.00	0.00
Venituri din activitati diverse	0.00	0.00	13,110.30	13,110.30	12,424.00	12,424.00	25,534.30	25,534.30	25,534.30	25,534.30	0.00	0.00
711 Variata stocurilor	0.00	0.00	14,733,138.91	14,733,138.91	-2,510,181.81	-2,510,181.81	12,222,957.10	12,222,957.10	12,222,957.10	12,222,957.10	0.00	0.00
712 Venituri ater.coost.,lucr.si serv.in curs de executie	0.00	0.00	637,293.72	637,293.72	21,590.26	21,590.26	658,883.98	658,883.98	658,883.98	658,883.98	0.00	0.00
722 Venituri din productia de imobilizari corporale	0.00	0.00	9,599.58	9,599.58	0.00	0.00	9,599.58	9,599.58	9,599.58	9,599.58	0.00	0.00
7417 Venituri din subventii de exploatare aferente altor venituri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANTA DE VERIFICARE SINTETICA

La data de: 31/12/2010

Simbol / Denumire Cont	Sold 01 Ianuarie		Rulaje Precedente		Rulaj Curent		Total Rulaje		Total Suma		Sold Final	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total Cont : 741	0.00	0.00	9,599.58	9,599.58	0.00	0.00	9,599.58	9,599.58	9,599.58	9,599.58	0.00	0.00
Venturi din subventii de exploatare												
7581	0.00	0.00	36,161.89	36,161.89	0.00	0.00	36,161.89	36,161.89	36,161.89	36,161.89	0.00	0.00
Venturi din despagubiri, amenzi si penalitati												
7583	0.00	0.00	49,236.38	49,236.38	298.54	298.54	49,534.92	49,534.92	49,534.92	49,534.92	0.00	0.00
Venturi din vanzarea activelor si alte operatii de capital												
7584	0.00	0.00	232,212.23	232,212.23	20,552.01	20,552.01	252,764.24	252,764.24	252,764.24	252,764.24	0.00	0.00
Venturi din subventii pentru investitii												
7585	0.00	0.00	0.00	0.00	2,069.90	2,069.90	2,069.90	2,069.90	2,069.90	2,069.90	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare (plus de inventar)												
7588	0.00	0.00	46,275.02	46,275.02	239.00	239.00	46,514.02	46,514.02	46,514.02	46,514.02	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare												
Total Cont : 7588	0.00	0.00	57,002.64	57,002.64	427.04	427.04	57,429.68	57,429.68	57,429.68	57,429.68	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare												
Total Cont : 758	0.00	0.00	374,613.14	374,613.14	23,347.49	23,347.49	397,960.63	397,960.63	397,960.63	397,960.63	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare												
709	0.00	0.00	10,173.03	10,173.03	1,932.81	1,932.81	12,105.84	12,105.84	12,105.84	12,105.84	0.00	0.00
Reduceri comerciale acordate												
765	0.00	0.00	4,940,947.10	4,940,947.10	19,528.65	19,528.65	4,960,475.75	4,960,475.75	4,960,475.75	4,960,475.75	0.00	0.00
Venturi din diferente de curs valutar												
766	0.00	0.00	71,455.25	71,455.25	6,509.42	6,509.42	77,964.67	77,964.67	77,964.67	77,964.67	0.00	0.00
Venturi din dobanzi												
767	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Venturi din sconturi obtinute												
768	0.00	0.00	9,795.16	9,795.16	0.00	0.00	9,795.16	9,795.16	9,795.16	9,795.16	0.00	0.00
Alte venituri financiare												
Totaluri :	186,853,798.39	186,853,798.39	1,966,777,039.23	1,966,777,039.23	222,204,759.03	222,204,759.03	2,188,981,798.26	2,188,981,798.26	2,375,835,596.65	2,375,835,596.65	206,126,838.84	206,126,838.84

DIRECTOR GENERAL,

Director Financiar,

Contabil Seif,

INTOCMIT, SEF SERVICIU CONTABILITATE



[Signature]

[Signature]

SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR.630
JUDETUL MURES

NOTA 1

Active imobilizate

la 31.12.2010

RON

Valoarea bruta ***)					Deprecieri****) (amortizare si provizioane)			
Elemente de active **)	Sold la 01.ian	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.dec	Sold la 01.ian	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.dec
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari	456769	36097		492866	332690	76206		408896
Terenuri	9696850	22880850	0	32577700				0
Constructii	8125283	9258908	802636	16581555	95519	743285	802636	36168
Instal.tehn.,masini	98838106	6201560	410468	104629198	48185779	13436226	407134	61214871
Alte utilaje,mobiler	1714303	68668	22006	1760965	1227236	190125	14117	1403244
Imobilizari financiare	387300	0	123600	263700	0	0	0	0

DIRECTOR GENERAL
Dr.ing.Aron Masile

DIRECTOR GENERAL ADJ.ECON.
ec.Calian Marinela



SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR.630
JUDETUL MURES

NOTA 2.

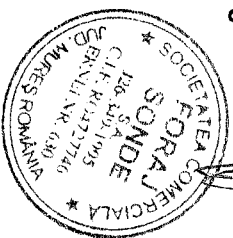
Provizioane la 31.12.2010 RON

Denumirea provizionului	Sold la inceputul anului	cresteri si diminuari	Sold la 31.dec
0	1	2	3=1-2
proviz.ptr.deprec.creante clienti diversi	0	0	0
proviz.ptr.deprec.creante debitori diversi	0	0	0

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea clientilor si a debitorilor pentru anul 2010

DIRECTOR GENERAL,
ing.Aron Vasile

DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC,
ec.Calian Marinela



SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR.630
JUDETUL MURES

NOTA 3.

Repartizarea profitului

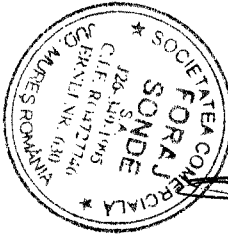
RON

Destinatia				
Profit net repartizat:		1229204		
. Rezerva legala				
. Acoperirea pierderii contabile				
. Dividende				
. Alte repartizari				
Profit nerepartizat		1229204		

Profitul net in valoare de 1,229,204 lei la data de 31.12.2010 se transfera la profit nerepartizat conform Hotararii AGA nr.

DIRECTOR GENERAL,
ing.Aron Vasile

DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC,
ec.Calian Marinela



SC FORAJ SONDE SA
LOC. ERNEI NR.630
JUDETUL MURES

NOTA 4.

Analiza rezultatului din exploatare an 2010

RON

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	2	
1 Cifra de afaceri neta	125.462.717,00	105.313.103,00
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	119.187.010,00	98.464.046,00
3 Cheltuielile activitatii de baza	92.067.772,00	78.984.827,00
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	23.238.498,00	16.319.826,00
5 Cheltuielile indirecte de productie	3.880.740,00	3.159.393,00
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6.275.707,00	6.849.057,00
7 cheltuieli de aprovizionare	538.528,00	526.565,00
8 cheltuieli generale de administratie	2.653.358,00	2.106.262,00
9. Alte venituri din exploatare	3.931.773,00	1.277.619,00
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	7.015.594,00	5.493.849,00

Costul de productie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota de cheltuieli indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de efectuarea acestora.



DIRECTOR GENERAL,
Ing. Aron Vasile

DIRECTOR GENERAL ADJ. ECONOMIC,
ec. Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
LOC.ERNEI NR.630
JUDETUL MURES

NOTA 5.

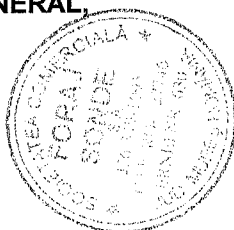
Situatia creantelor si datoriilor an 2010

RON

RON

Creante	Sold la			Termen de lichiditate			
	31.dec			sub 1 an		peste 1 an	
	(col 2+3)						
0	1			2	3		
Total din care:							
avansuri acordate							
furnizorilor		49.445		49.445			
clienti diversi		20.869.570		20.869.570			
clienti incerti si de intocm.		8.143.374		8.143.374			
creante-personal		223.107		223.107			
av.acord.personalul.		0					
debitori diversi		653.568		250.000	403.568		
fd.spec.si alte impoz.							
alte creante		136651		136.651			
TOTAL CREANTE		30.075.715		29.672.147	403.568		
Datorii*)	Sold la			Termen de exigibilitate			
	31.dec			sub 1 an		1-5 ani	peste 5 ani
	(col 2+3+4)						
0	1			2	3	4	
Total, din care:							
datorii comerciale		17.466.632		13.140.122	4.326.510		
efecte de comert de platit		2.070.881		2.070.881			
alte datorii,t.lung							
credite pe t.lung		38.033.002		1.672.565	31.542.677	4.817.760	
alte datorii		7.050.350		5.389.566	1.660.784		
clienti creditor		5.150.398		5.150.398			
credite pe t.scurt		4.793.480		4.793.480			
contracte leasing		18.209.977		2.645.150	15.564.827		
TOTAL DATORII		92.774.720		34.862.162	53.094.798	4.817.760	

DIRECTOR GENERAL,
ing.Aron Vasile



DIRECTOR GENERAL ADJ.ECONOMIC,
ec.Calian Marinela

NOTA 6.

Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale ale unei persoane juridice se efectuează în conformitate cu următoarele principii:

1.Principiul continuitatii activitatii. Acesta presupune ca persoana juridica își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativa a activității.Dacă administratorii persoanei juridice au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate în notele explicative.În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație trebuie prezentată, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia persoana juridică nu își mai poate continua activitatea.

2.Principiul permanenței metodelor.Acesta presupune continuitatea aplicării acelorași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3.Principiul prudenței.Valoarea oricărui element trebuie să fie determinată pe baza principiului prudenței.În mod special, am avut în vedere următoarele aspecte:

- am luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;

- am ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior;

- am ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, indiferent dacă rezultatul exercițiului este profit sau pierdere.

4.Principiul independenței exercițiului.Am luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără să ținem cont de data încasării sumelor sau efectuării plăților.

5.Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, se va determina separate valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6.Principiul intangibilității.Bilanțul de deschidere al unui exercițiu corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

7.Principiul necompensării.Valorile elementelor ce reprezintă active nu s-au compensat cu valorile ce reprezintă passive, respective veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și passive, premise de reglementările legale.

8.Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.Informatiile prezentate în situațiile financiare ale anului 2010 reflecta realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridical.

În cursul anului 2010 SC Foraj Sonde SA Ernei nu a înregistrat abateri de la principiile contabile.

Principii,politici și metode contabile:

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situații financiare sunt următoarele:

A.Bazele întocmirii situațiilor financiare

1.Informatii generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești, conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene aplicabile entităților autorizate, reglementate și supravegheate de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, reglementări aprobate prin Ordinul Președintelui CNVM nr.75/2005, publicate în Monitorul Oficial al României în partea 1 nr.1175 bis/27.12.2005.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare, în politicile contabile.

2.Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu reglementările contabile aprobate prin Ordinul Președintelui CNVM nr.75/2005, cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor la data întocmirii situațiilor financiare, precum și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.Natura activităților societății și

incertitudinea existentă încă în România, referitoare la rezultatul politicilor contabile curente implementate în condițiile real operaționale, fac posibilă apariția unor variații imprevizibile considerabile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare. Administratorul societății consideră că societatea va putea să-și continue activitatea pe baza principiului continuității activității în viitorul apropiat și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

B. Conversia tranzacțiilor în moneda străină

1. Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt reflectate în moneda națională, leul românesc (RON).

2. Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Operațiunile în devize se înregistrează în contabilitate, atât în devize, cât și în lei, la cursul de schimb valutar comunicat de BNR, valabil la data efectuării acestora. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Disponibilitățile în devize, contractele încheiate în devize sunt evaluate la cursul de schimb al BNR pentru data de 31.12.2010.

C. Imobilizări necorporale

Programele și licențele deținute sunt recunoscute la cost de achiziție și sunt reflectate în situațiile financiare la valoarea rămasă, respectiv la valoarea la care sunt înregistrate, diminuată cu amortizarea acumulată până la data întocmirii situațiilor financiare. Nu au fost necesare ajustări de valoare, până la data întocmirii prezentelor situații financiare. Programele informatice utilizate sunt amortizate pe o perioadă cuprinsă între 1 an și 3 ani, iar licențele pe perioada de valabilitate a acestora, utilizând metoda liniară.

D. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Societatea a efectuat inventarierea imobilizărilor corporale, rezultatele inventarierii au fost cuprinse în situațiile financiare anuale. Societatea a efectuat reevaluări la imobilizările corporale (terenuri și clădiri) la finele anului 2010.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale sunt suportate pe cheltuielile societății atunci când acestea sunt efectuate, în timp ce îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale (modernizările) care cresc valoarea și/ sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate (măresc valoarea mijlocului fix respectiv).

Valoarea obiectelor de inventar achiziționate în scopul desfășurării normale a societății, este trecută pe cheltuieli în momentul în care acestea sunt date în folosință, fiind urmărite pe perioada folosirii, pe locuri de folosință, printr-un cont în afara bilanțului. În momentul în care acestea nu mai sunt necesare, la propunerea comisiilor de inventariere și/sau a altor comisii constituite în acest scop, se scot din uz, urmând ca acestea să fie valorificate ca atare sau distruse și valorificate ca deșeuri.

Amortizarea imobilizărilor se calculează la valoarea contabilă utilizându-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor și se include lunar pe cheltuielile societății și metoda de amortizare accelerată pentru echipamentele tehnologice ca de exemplu: în cursul anului 2010 metoda de amortizare accelerată am folosit-o pentru achiziția mai multor echipamente tehnologice, dintre cele mai importante enumeram:

- IPCN MR 8000
- Separator gaze noroi
- Clesti multidimensionali
- Cap de forare ptr. carotiera
- Cap circulație cu robinet central
- Site Mongoose 380-415 V
- Motor MB 820
- Motor Diesel MB 820

Imobilizările corporale care nu mai sunt necesare desfășurării activității sunt scoase din funcțiune și se elimină din bilanț, împreună cu amortizarea cumulată până la data scoaterii din funcțiune, fiind evidențiate într-un cont în afara bilanțului, până la valorificarea acestora prin vânzare sau casare. Orice câștig sau pierdere ce rezultă dintr-o asemenea operațiune se include în contul de profit și pierdere curent.

E. Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și necorporale sunt revizuite cel puțin odată pe an, cu ocazia inventarierii, pentru constatarea eventualelor deprecieri peste uzura normală, concretizată în amortizările lunare incluse pe cheltuieli. Pierderile înregistrate din astfel de deprecieri sunt cuprinse în contul de profit și pierdere curent pe seama ajustărilor pentru depreciere.

F. Titluri deținute ca imobilizări

Imobilizările financiare achiziționate cu scopul, declarat la data achiziției, de a genera profit ca rezultat al fluctuațiilor de preț, pe termen scurt, sunt clasificate ca active financiare deținute în scopul tranzacționării și sunt incluse la data dobândirii în active circulante.

G.Numerar și echivalente în numerar

Numerarul și echivalentele în numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci, numerar în tranzit, investiții financiare pe termen scurt și avansuri de trezorerie.

H.Capital social

Acțiunile ordinare sunt clasificate în capitalurile proprii.

I.Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

J.Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil reflectat în raportările fiscale, conform Codului Fiscal în vigoare la sfârșitul exercițiului financiar 2010.

În conformitate cu prevederile art.7 și art.9 din Legea contabilității nr.82/1991, pentru evaluarea elementelor din bilanț se stabilesc următoarele reguli:

- a) la data intrării în unitate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoare de intrare, denumită valoare contabilă, care se stabilește astfel:
 - bunurile reprezentând aport la capitalul social, la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării;
 - bunurile obținute cu titlu gratuit, la valoarea justă.

În contextul prezentelor reglementări, prin valoare justă se înțelege suma pentru care un activ ar putea fi schimbat de bunăvoie între două părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții, cu prețul determinat obiectiv.

În aceste cazuri, valoarea de aport și respectiv, valoarea justă se substituie costul de achiziție:

- bunurile procurate cu titlu oneros, la cost de achiziție;
- bunurile produse în unitate, la cost de producție.

Costul de achiziție al unui bun este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport-aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilizare sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Reducerile comerciale și alte elemente similare acordate de furnizor fac parte din costul de achiziție.

- b) evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală a fiecărui element, denumită valoare de inventar, stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.
- c) La încheierea exercițiului, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea de intrare se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii astfel:
- pentru elementele de activ, diferențele constatate în plus între valoarea de inventar și valoarea de intrare nu se înregistrează în contabilitate, aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar stabilită la inventariere și valoarea contabilă netă în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este reversibilă, se constituie un provizion, aceste elemente menținându-se, de asemenea, la valoarea lor de intrare.
 - Pentru elementele de pasiv de natura datoriilor, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea de intrare nu se înregistrează în contabilitate, aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Diferențele constatate în plus între valoarea stabilită la inventariere și valoarea de intrare a elementelor de pasiv de natura datoriilor se înregistrează în contabilitate prin constituirea unui provizion, aceste elemente menținându-se la valoarea lor de intrare. Dacă motivele ce au dus la constituirea provizionului pentru depreciere au încetat să mai existe, total sau într-o anumită măsură, atunci acel provizion se va relua corespunzător la venituri.
 - Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt raportate utilizând cursul de schimb de la data încheierii exercițiului. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau față de cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz;
 - Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) trebuie raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției;
 - Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la valoarea justă (imobilizări, stocuri), trebuie raportate utilizând cursul de schimb existent în momentul determinării valorii respective.

- La data ieșirii din unitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare. La ieșirea din gestiune a stocurilor și a altor active acestea se evaluează și se înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei FIFO-“primul intrat-primul ieșit”, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al primei intrări (lot). Pe măsura epuizării lotului, bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție sau de producție al lotului următor, în ordine cronologică.

ABATERI DE LA PRINCIPII CONTABILE SI SCHIMBAREA METODELOR DE EVALUARE

În cursul anului 2010 SC Foraj Sonde SA Ernei, a respectat principiile contabile și nu au fost schimbate metodele de evaluare. La încheierea exercițiului financiar, elementele patrimoniale se evaluează și reflectă în bilanțul contabil la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing. ARON VASILE



DIRECTOR GEN. ADJ. ECONOMIC,
ec. Calian Marinela

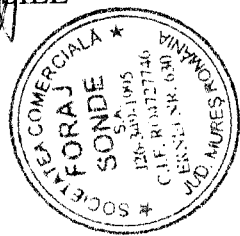
NOTA 7.

CAPITALUL SOCIAL

Se prezinta urmatoarele infomatii:

1. Capital social subscris: 932.512,50 RON
2. Numărul și valoarea totală a părților sociale:
 - număr părți sociale: 373.005
 - valoarea unei părți sociale: 2,5 RON
 - număr acționari: 235

DIRECTOR GENERAL,
Dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECON.,
ec.CALIAN MARINELA

SC FORAJ SONDE ERNEI
NR.630.JUD.MURES
NOTA 8.

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Salariati:

- numărul mediu aferent exercițiului financiar 2010: 563 persoane

Structura personalului pe categorii de munca:

- | | |
|------------------------|-----|
| - muncitori: | 416 |
| - conducatori formatii | 41 |
| -TESA | 106 |

Conducerea si administrarea societatii:

Organul suprem de conducere a societatii este Adunarea Generala a Actionarilor.

Administrarea societatii este asigurata de un Consiliu de Administratie, format din trei administratori.

Conducerea executiva este asigurata de sase directori, conform Organigramei societatii.

Auditarea situatiilor financiar-contabile a societatii este asigurata de SC C&R AUDIT SA cu sediul in Tg.Mures, str.Tudor Vladimirescu nr.65/9 jud.Mures.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2010 au fost urmatoarele:

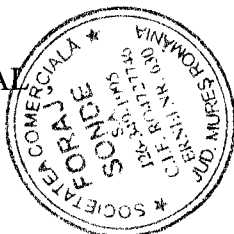
- salarii plătite sau de plătit : 11.348.502 RON
- cheltuieli cu asigurarile sociale : 4.295.258 RON
- cheltuieli cu tichetele de masa : 690.310 RON
- alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii : nu s-au încheiat contracte cu societăți de asigurări pentru pensii private ale angajaților.

Beneficiile angajaților

În cursul activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate, risc și accidente, indemnizații și concedii, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la cotele prevăzute de lege. Toți angajații societății sunt membrii ai planului de pensii al statului român. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor.

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare, și deci nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

DIRECTOR GENERAL
Dr.ing.Aron Vasile



DIRECTOR GEN.ADJ.ECON.,,
ec.Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
ERNEI NR.630.

NOTA 9.

SC FORAJ SONDE SA ERNEI
NR.630,JUD.MURES

Analiza ratelor financiare (an 2010)

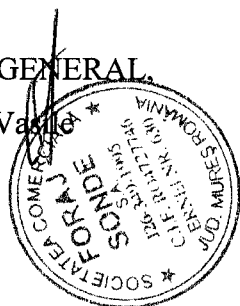
Denumire	Formula de calcul			Rata	Media indust
Rata rapida	<u>active curente - stocuri</u> pasive curente	active curente-stocuri	pasive curente	1,6	
		123882267	74840946		
Rata curenta	<u>active curente</u> pasive curente	active curente	pasive curente	1,76	
		132052126	74840946		
Rata indatorarii	<u>total datorii</u> total active	total datorii	total active	69,87%	
		92774720	132785095		
Durata medie de incasare a clientilor	<u>clienti</u> vanzari zilnice	clienti	vanzari zilnice	72	
		20869570	288529		
Rotatia stocurilor	<u>cifra vanzarilor</u> valoarea stocurilor	cifra vanzarilor	valoarea stocurilor	12,86	
		105077717	8169859		
Rata de utilizare a activelor fixe	<u>cifra vanzarilor</u> valoarea neta a activelor fixe	cifra vanzarilor	valoarea neta a activelor fixe	1,08	
		105077717	97083521		
Rata profitului	<u>profit net</u>	profit net	cifra vanzarilor	1,17%	

	cifra vanzarilor	1229204	105313103	
Rentabilitatea investitiei	<u>profit net</u> total active	1229204	132052126	1%
Rentabilitatea financiara	<u>profit net</u> total capital propriu	1229204	39978784	3,07%

Indicatori de lichiditate				
Lichiditatea generala	Active circulante/Datorii curente	34968605	34862162	1,003
Solvabilitatea patrimoniala	Capital propriu/Total pasiv	39978784	132785095	30,11%

DIRECTOR GENERAL

Dr.ing. Aron Vasile



DIRECTOR GEN.ADJ.ECON.

ec. Calian Marinela

SC FORAJ SONDE SA ERNEI

NR.630 JUD.MURES

NOTA 10

1.Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice:

SC FORAJ SONDE SA

Sediul social: Ernei nr.630

Numărul de ordine în registrul comerțului :J26/349/1995

Cod unic de înregistrare: 4727746

Obiect de activitate: Servicii anexe extracției petrolului și gazelor naturale, exclusiv prospecțiunile.

2.Informații privind relațiile persoanei juridice, filialele, întreprinderile asociate cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice.

Societatea nu are filiale, este societate afiliata cu SC DRILL INVEST SA TG.MURES.

Volumul tranzacțiilor cu societatea afiliata este de 1.158.232 lei (Foraj furnizor, Drill Invest client); 28.712.721 lei (Foraj client, Drill Invest furnizor).

3.Informații privitoare la impozitul pe profit:

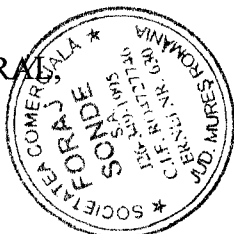
La calculul impozitului pe profit, veniturile societății sunt aferente în totalitate activității curente, societatea nu a înregistrat venituri extraordinare. Nu s-au înregistrat venituri neimpozabile , s-au înregistrat cheltuieli nedeductibile din punct de vedere fiscal si s-a înregistrat impozitul pe profit aferent anului 2010.

4.Cifra de afaceri:

Cifra de afaceri obținută de SC Foraj Sonde SA Tg.Mureș în anul 2010, este în valoare de:105.313.103 și este compusă din următoarele venituri:

1.Venituri din lucrări executate :	102.974.215 RON
2.Venituri din locații de gestiune și chirii :	1.870.019 RON
3.Venituri din vânzarea mărfurilor:	223.280 RON
4.Venituri din activități diverse:	245.589 RON
TOTAL CIFRA DE AFACERI :	105.313.103 RON

DIRECTOR GENERAL
Dr.ing.Aron Vasile



DIRECTOR GEN.ADJ.ECON,
ec.Călian Marinela

SC FORAJ SONDE SA
ERNEI NR.630

Nota 11 - Stocuri

Denumire	31.dec	31.dec
	2009	2010
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	3.085.105	2.845.582
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)	0	0
PRODUCTIA IN CURS DE EXECUTIE	20.412.676	5.287.916
ANIMALE (clasa 3 - 36)	0	0
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	0	0
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI	268720	36361
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	0	0
Total stocuri	23.766.501	8.169.859

SC FORAJ SONDE SA NU A INREGISTRAT AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI A PRODUCTIEI IN CURS DE EXECUTIE LA DATA DE 31,12,2010

Director General,
dr.ing.Aron Vasile

Director gen.adjunct
econ..
ec.Calian Marinela

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	31.dec	31.dec
	2009	2010
Conturi la banci in lei	-9.671.991	-3.338.628
Numerar in casierie	2.857	975
Numerar la sfarsitul perioadei	-9.669.134	-3.337.653
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	3.713	73
Conturi asimilate	3.713	73
Numerar si conturi asimilate	-9.665.421	-3.337.580

Director General,
dr.ing.Aron Vasile



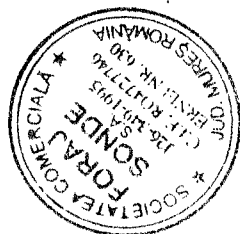
Director gen.adjunct
econ.,
ec.Calian Marinela

FORAJ SONDE SA ERNEI
NR.630. JUD.MURES
J26/349/1995
CIF RO: 4727746

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII
la data de 31.12.2010

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsit exercitiu financiar
Capital subscris varsat	932.513	0	0	932513
Actiuni proprii	-27.375	0	0	-27375
Rezerve din reevaluare	12.575.003	27.609.347	250.688	39.933.662
Rezerve legale	186.502	0	0	186.502
Alte rezerve	4.645.969	10.232	0	4.656.201
Rezultatul reportat	17.787.272	2.591.146	27.310.341	-6.931.923
Profit sau pierdere	2.591.146	123.676.274	125.038.216	1.229.204
Total capitaluri proprii	38.691.030	153.886.999	152.599.245	39.978.784

DIRECTOR GENERAL,
dr.ing.ARON VASILE



DIRECTOR GEN.ADJ.ECON.
ec.CALIAN MARINELA

CASH-FLOW 2011

	01.2011	02.2011	03.2011	04.2011	05.2011	06.2011	07.2011	08.2011	09.2011	10.2011
Cash at the beginning of period	9.804.980,00	1.825.953,00	1.348.230,00	773.578,00	1.368.941,00	1.955.323,00	7.200.130,00	7.139.286,00	8.858.239,00	8.771.589,00
INFLOWS/INCASARI	8.027.614,00	14.014.053,00	12.977.248,00	9.550.000,00	10.537.422,00	15.187.250,00	9.878.000,00	10.554.200,00	8.855.000,00	15.461.235,00
Sales	3.036.812,00	8.093.981,00	8.445.847,00	9.550.000,00	10.537.422,00	8.472.000,00	9.878.000,00	10.554.200,00	8.855.000,00	15.461.235,00
factoring Unicredit	4.990.802,00	5.920.072,00	4.531.401,00			6.715.250,00				
expirat sgb din linie										
OUTFLOWS/PLATI	16.006.641,00	14.491.776,00	13.551.900,00	8.954.637,00	9.951.040,00	9.942.443,00	9.938.844,00	8.835.247,00	8.941.650,00	7.828.053,00
plati furnizori	6.500.000,00	6.600.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	4.000.000,00
plati personal angajat(sal.diume)	880.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
viramente salarii buget	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
tva de plata	1.051.348,00	644.965,00	687.198,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
asigurari	65.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
leasing	70.800,00	470.800,00	154.800,00	438.000,00	438.000,00	433.000,00	433.000,00	433.000,00	433.000,00	433.000,00
credit invest. Unicredit+dob	841.432,00	837.833,00	834.235,00	830.637,00	827.040,00	823.443,00	819.844,00	816.247,00	812.650,00	809.053,00
linie credit Unicredit-dob	54.714,00	62.421,00	66.901,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
factoring Unicredit	5.766.347,00	3.966.757,00	4.793.766,00							
comisioane bancare+sgb	47.000,00	8.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
impozite si taxe										
alte	30.000,00	21.000,00	15.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Cash at the end of period	1.825.953,00	1.348.230,00	773.578,00	1.368.941,00	1.955.323,00	7.200.130,00	7.139.286,00	8.858.239,00	8.771.589,00	16.404.771,00



DIRECTOR GENERAL,
Ing. ARON VASILE

DIRECTOR GEN. ADJ. ECONOMIC,
ec. CALIAN MARINELA

SC FORAJ SONDE SA MURES
J 26/349/1995
RO 4727746

CASH-FLOW 2011

11.2011	12.2011	Total
16.404.771,00	15.548,00	
14.789.231,00	9.831.000,00	139.662.253,00
14.789.231,00	9.831.000,00	117.504.728,00
		15.442.275,00
		6.715.250,00
31.178.454,00	9.750.857,00	149.371.542,00
6.000.000,00	6.000.000,00	67.100.000,00
1.000.000,00	1.000.000,00	12.480.000,00
700.000,00	700.000,00	8.400.000,00
700.000,00	700.000,00	8.683.511,00
80.000,00	80.000,00	945.000,00
433.000,00	433.000,00	4.603.400,00
805.454,00	801.857,00	9.859.725,00
21.424.000,00	-	22.098.036,00
		14.526.870,00
6.000,00	6.000,00	114.000,00
		225.000,00
30.000,00	30.000,00	336.000,00
15.548,00	95.691,00	

BVC 2011

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
pe anul 2011

Nr.crt.	Indicatori	trim. I 2011	trim. II 2011	trim. III 2011	trim. IV 2011	Total
1	Total venituri	21.039.355,00	23.621.308,00	28.120.000,00	25.644.290,00	98.424.953,00
	Venituri din exploatare	20.999.355,00	23.581.308,00	28.100.000,00	25.624.290,00	98.304.953,00
	Productia vanduta	20.499.355,00	23.296.308,00	27.755.000,00	25.161.290,00	96.711.953,00
	Altele	500.000,00	285.000,00	345.000,00	463.000,00	1.593.000,00
	Venituri financiare	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00	120.000,00
2	Total cheltuieli	19.844.770,00	22.049.152,00	26.385.500,00	23.834.500,00	92.113.922,00
	Chelt de exploatare	18.544.770,00	21.049.152,00	25.185.500,00	22.734.500,00	87.513.922,00
	chelt materiale	6.891.270,00	7.500.000,00	9.578.000,00	8.422.000,00	32.391.270,00
	chelt cu personalul	5.500.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00	22.600.000,00
	impozite si taxe locale	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	230.000,00
	Altele	6.096.000,00	7.791.652,00	9.850.000,00	8.555.000,00	32.292.652,00
	Chelt financiare	1.300.000,00	1.000.000,00	1.200.000,00	1.100.000,00	4.600.000,00
3	Profit brut	1.194.585,00	1.572.156,00	1.734.500,00	1.809.790,00	6.311.031,00
4	Impozit profit	191.133,60	251.544,96	277.520,00	289.566,40	1.009.764,96
5	Profit net	1.003.451,40	1.320.611,04	1.456.980,00	1.520.223,60	5.301.266,04

DIRECTOR GENERAL,
dr.ing.ARON VASILE

DIRECTOR GEN.ADJ.ECONOMIC,
ec.CALIAN MARINELA



RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2010

Societatea SC FORAJ SONDE SA are in prezent sediul in Com Ernei str Principala nr 630, este inregistrata la Registrul Comertului ca persoana Juridica sub NR J26/349/1995.Codul de inregistrare fiscala RO 4727746.

Capitalul social subscris varsat in suma de 932.512 este repartizat astfel :

Nr. crt	Nume / denumire	Aport de capital		
		Total valoare mii lei	Nr. actiuni deținute	% din nr total de actiuni
1	ARON VASILE	699.735	279.894	75,0376
2	ALTII	232.777	93.111	24,9624
	TOTAL	932.512	373.005	100

Patrimoniul societatii este format din imobilizari necorporale in valoare de 83.970 , imobilizari corporale in valoare de 96.735.851 , imobilizari financiare in valoare de 263.700 .Totalul activelor imobilizate este de 97.083.521 .Mijloacele fixe au fost reevaluate la data de 31.12.2010 diferentele din reevaluare au fost inregistrate in contul de < diferente din reevaluare >

Creantele societatii la data de 31.12.2010 sint in valoare de 30.075.715, iar datoriile in valoare de 92.774.720.

Capitalurile proprii ae societatii sint in valaore de 39.978.784 .

2. Ponderea veniturilor din activitățile de exploatare, financiare și extraordinare în total venituri:

Nr. crt	Indicatori	Realizari 2010	%
1	Venituri din exploatare total	118.628.039	
2	Venituri financiare total	5.048.234	
3	Venituri extraordinare total	0	
4	Venituri totale (rd.1+rd.4+rd.8)	123.676.273	100

3. Ponderea cheltuielilor din activitățile de exploatare, financiare și extraordinare în total venituri:

Nr. crt	Indicatori	Realizari 2010	%
1	Cheltuieli de exploatare total	113.134.190	
2	Cheltuieli financiare total	8.609.674	
3	Cheltuieli extraordinare total		
4	Cheltuieli totale (rd.2+rd.5+rd.9)	121.743.864	100

4. Contul de profit si pierderi incheiat la data de 31.12.2010

Nr. crt	Indicatori	Realizat 2010
1	I. Venituri din exploatare total	118.628.039
2	II. Cheltuieli pt exploatare total	113.134.190
3	A. Rezultatul din exploatare (rd.1-rd.2) Profit Pierdere	5.493.849
4	III. Venituri financiare total	5.048.234
5	IV. Cheltuieli financiare	8.609.674
6	B. Rezultatul financiar (rd.4-rd.5) Profit Pierdere	3.561.440
7	C. Rezultatul curent al exercițiului (rd.1+rd.4-rd.2-	

	rd.5) Profit Pierdere	1.932.409
8	V.Venituri extraordinare total	
9	VI. Cheltuieli extraordinare total	
10	D. Rezultatul extraordinar (rd.8-rd.9) Profit Pierdere	
11	V.Venituri totale (rd.1+rd.4+rd.8)	123.676.273
12	VI. Cheltuieli totale (rd.2+rd.5+rd.9)	121.743.864
13	E. Rezultatul brut al exercițiului (rd.11-rd.12) Profit Pierdere	1.932.409
14	F.Impozit pe profit (rd.13+ch. Neded- venituri neimpozabile)x 16%	703.205
15	G. Rezultatul net al exercițiului (rd.13-rd.14) Profit Pierdere	1.229.204

Raportările anuale s-au întocmit în baza balanței de verificare întocmită la data de 31.12.2010 după efectuarea inventarierii tuturor conturilor de activ și pasiv .

Inventarierea anuală a patrimoniului unității s-a efectuat pe teren comparându-se cu existentul scriptic potrivit Legii Contabilității nr 82/1991 și a Ordinului MF nr 2861/2009 ptr aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii. Inventarierea a fost efectuată de către comisii de inventariere numite prin decizie emisă de către Consiliul de Administrație. Comisiile au inventariat toate elementele de activ și de pasiv. Nu s-au constatat materiale depreciate și nici mijloace fixe cu un grad ridicat de uzură și în consecință nu s-au calculat provizioane. În urma inventarierii nu s-au constatat plusuri și minusuri de inventar.

Fiecare comisie de inventariere a întocmit un proces verbal în care a înscris concluziile inventarierii anuale .

Decontările față de terți < bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale, clienți, furnizori, debitori, creditori, au fost inventariate și supuse verificării

si confirmarii pe baza extraselor de cont, schimb de adrese si punctaje reciproce.

Factorii de risc financiar. Societatea este expusa riscului de dobinda ,riscului valutar, riscului de lichiditate , riscului de credit, avind contractate credite de investitii pe termen lung. Managementul unitatii are in vedere gestionarea cit mai eficienta a acestor riscuri in vederea desfasurarii in bune conditii a activitatii economice.

Pentru minimizarea pierderilor din diferente nefavorabile de curs valutar societatea a refinantat in ron , o parte din creditele contractate in euro Totodata au fost renegotiate toate dobinzile cu institutiile financiare de la care s-au acceesat credite.

Contabilitate firmei este condusa conform Legii Contabilitatii nr 82/1991 este organizata in comprtimente distincte conduse de sef birou contabilitate, sef birou financiar, in subordinea directorului economic. Toate operatiunile s-au inregistrat in baza documentelor justificative ,cu respectarea legislatiei in vigoare si curespectarea politicilor contabile, procedurilor si normelor aprobate de AGA.

Repartizarea profitului

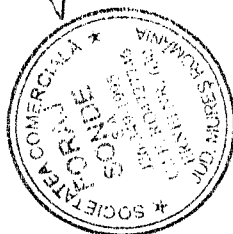
Adunarea Generală a Acționarilor a hotărât ca profitul net al anului 2010 în sumă de 1.229.204 RON, să nu fie repartizat. Profitul net nerepartizat , se va repartiza pe destinații cu ocazia unei Adunări Generale viitoare.

Concluzii și propuneri

În concluzie supunem spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor: Raportul de Gestiune cu privire la încheierea exercițiului financiar privind activitatea societății pe anul 2010, bilanțul contabil și

anexele, contul de profit și pierdere, repartizarea profitului și notele explicative, bugetul de venituri și cheltuieli.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



OPINIE ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

Am auditat situațiile financiare ale societății FORAJ SONDE S.A., care cuprind bilanțul la 31.12.2010, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, aferente exercițiului încheiat la 31.12.2010, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinului MFP nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl determină necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativă, fie cauzată de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea noastră este de a prezenta o opinie asupra acestor situații financiare pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturare semnificativă.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, fie cauzată de fraudă sau eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit modificată.

Noi am fost numiți drept auditori ai societății doar la sfârșitul exercițiului financiar 2010 și, prin urmare, nu cunoaștem componența soldurilor inițiale de la începutul anului 2010. Soldurile inițiale intră în determinarea performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie, dar noi nu putem să confirmăm aceste solduri inițiale care sunt declarate în bilanț la data de 01.01.2010.



S.C. C&R Audit S.R.L

Tg. Mureș, str. Tudor Vladimirescu, nr. 65/9

www.craudit.ro

office@craudit.ro

Decizia de Autorizare nr. 902/27 aprilie 2009

Oficiul Registrului Comerțului Mureș: J 26-392-2009

Cod Unic de Înregistrare Fiscală: 25402682

Atribut Fiscal: RO

În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile a aspectului descris în paragraful anterior, situațiile financiare prezintă fidel, din toate punctele de vedere semnificative, poziția financiară a societății FORAJ SONDE S.A. la data de 31.12.2010, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la 31.12.2010, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

Situațiile financiare ale societății FORAJ SONDE SA aferente exercițiului încheiat la 31.12.2009 au fost auditate de un alt auditor care a exprimat o opinie nemodificată cu privire la aceste situații.

Întocmit de

TINCA MIHAELA-CRISTINA

Auditor financiar independent

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România sub nr.2824/2009

Prin

C&R AUDIT SRL,

Tg. Mureș, 11.04.2011

S.C. FORAJ SONDE S.A. MUREȘ
ERNEI NR. 630
J26/349/1995, CUI 4727746
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

**HOTĂRÂREA NR.3/29.04.2011 A ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A
ACȚIONARILOR**

Acționarii Societății Comerciale Foraj Sonde S.A. Mureș întruniți în Adunarea
Generală Ordinară, legal constituită la data de 29.04.2011

În baza prevederilor art.111 și art.112 din Legea nr.31/1990 privind societățile
comerciale, republicată, cu majoritate de voturi

HOTĂRÂSC:

1. Aprobarea Raportului Consiliului de Administrație privind activitatea economică
pe anul 2010.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2010.

3. Aprobarea Raportul auditorului financiar cu privire la exercițiul financiar 2010.

4. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea
desfășurată în exercițiul financiar din anul 2010.

5. Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi pentru anul 2010.

6. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2011.

7. Aprobarea listei de investiții pentru anul 2011.

8. Aprobarea listei cu mijloacele fixe ce urmează a fi casate pentru anul 2011

9. Aprobarea datei de înregistrare propusă de C.A. , respectiv , 18.05.2011.

Prezenta hotărâre se comunică celor interesați prin secretarul de ședință care va depune
spre publicare hotărârea în Monitorul Oficial.

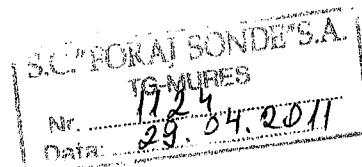
DR. ING. ARON VASILE

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

SECRETAR AGA

CONS. JURIDIC BILAUCA P.FELICIA





COPIE EXTRAS

**PROCESUL VERBAL AL ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
ÎNCHEIAT LA DATA DE 29.04.2011**

Încheiat azi 29.04.2011 cu ocazi ședinței acționarilor de la S.C. Foraj Sonde S.A. Tg-Mureș, care are loc la sediul societății din Ernei nr.630, jud.Mureș.

D-l Director General dr.ing. Aron Vasile, în calitate de președinte al Consiliului de Administrație și acționar semnificativ deschide ședința, arată că au fost îndeplinite formalitățile de convocare conform art.117 și 117 indice 1 din legea nr.31/1990 privind societățile comerciale.

Se alege secretar de ședință d-na consilier juridic Bilauca P.Felicia care va întocmi procesul verbal și toate formalitățile prevăzute în art.129 din Legea nr.31/1990 .

Sunt prezenți alături de dl. Aron Vasile, d-na dir. Ec. Călian Marinela, d-na Tinca Cristina auditor financiar, dl.Popa Mihai Eugen împuternicit cu procura speciala nr.1619/26.04.2011 de către S.C. Foraj Sonde Craiova care este acționar la soc noastră .

D-na Bilauca Pop Felicia face prezența și se constată că ședința este statutară, adică membrii prezenți reprezintă 71,88% din capitalul social, adică 268.119 acțiuni egale cu 268.119 voturi , mai mult decât 1/4 din totalul drepturilor de vot care este 93.251 acțiuni egale cu tot atatea voturi..

În deschidere este supusă spre aprobare ordinea de zi , după cum urmează:

1. Raportul Consiliului de Administrație privind activitatea economică pe anul 2010.
2. Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2010.
3. Raportul auditorului financiar cu privire la exercițiul financiar 2010.
4. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar din anul 2010.
5. Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi pentru anul 2010.
6. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2011.

- DI Dir. General dr. Ing. Aron Vasile prezintă ordinea de zi și primul pct de pe ordinea de zi este prezentat de d-na dir. Economic Călian Marinela și anume Raportul de gestiune al administratorilor privind activitatea economică pe anul 2010. La început este făcută o prezentare generală a societății, apoi este prezentat pe capitole:

Raportul de Audit financiaer pentru anul 2010 este prezentat de d-na Tinca Cristina noul auditor al societății .

Bilanțul contabil pe anul 2010, contul de profit și pierderi , repartizarea profitului net este prezentat de dna Dir. Economic Călian Marinela . Se analizează fiecare capitol în parte și se aprobă cu majoritate.. Iar în ce privește profitul net acesta s-a hotărât să nu se repartizeze , se va repartiza într-o AGAO viitoare.

Drept pentru care am încheiat prezentul proces verbal.

PREȘEDINTE C.

DR. ING. ARON VASILE



Cons. Juridic Bilauca P. Felicia

CONS. JUR. BILAUCAP.FELICIA

S.C. FORAJ SONDE S.A. Mureș
Ernei, nr.630
J26/349/1995, CUI RO 4727746
Tel:0265/263266, fax: 0265/26316

CONVOCATOR

Președintele Consiliului de administrație al S.C. Foraj Sonde S.A. Mureș, înregistrată la Oficiul registrului comerțului Mureș cu nr. J26/349/1995, CUI RO 4727746 convoacă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, la data de 29.04.2011, ora 11, la sediul societății din Ernei nr.630, jud. Mureș, pentru toți acționarii înregistrați la Depozitarul Central S.A. București la sfârșitul zilei de 20.04.2011, cu următoarea ordine de zi :

- 1.Raportul Consiliului de Administrație privind activitatea economică pe anul 2010.
- 2.Aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2010.
- 3.Raportul audiorului financiar cu privire la exercițiul financiar 2010.
- 4.Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar din anul 2010.
- 5.Aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierderi pentru anul 2010.
- 6.Aprobarea bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2011.
- 7.Aprobarea listei de investiții pentru anul 2011.
- 8.Aprobarea listei cu mijloacele fixe ce urmează a fi casate în anul 2011.
9. Stabilirea datei de înregistrare ca fiind la 18.05.2011.

Acționarii pot participa la Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor și prin reprezentanți pe bază de procură specială.

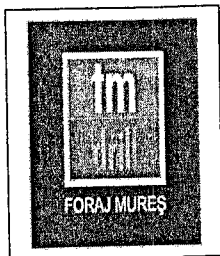
Dacă adunarea nu se va putea ține conform prevederilor legale, ea va avea loc la data de 30.04. 2011, în același loc și la aceeași oră, cu aceeași ordine de zi.

Documentele și informațiile referitoare la problemele incluse pe ordinea de zi , precum și formularele de procură specială pentru acționarii care participă la adunarea generală prin reprezentanți se pun la dispoziția acționarilor la sediul societății de la data de 29.03.2011 , un exemplar din fiecare procură va fi depus la sediul societății până cel târziu la data de 28.04.2011 ora.15.

Informații suplimentare se pot obține la sediul societății sau la telefon 0265/ 263266 int.127.

DR. ING. ARON VASILE,
PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE





S.C. FORAJ SONDE S.A MURES
Com. ERNEI Nr. 630
Judet MURES
ROMANIA
Tel: 004-0265-263 266
Fax: 004-0265-263 163
e-mail: sfg@tmdrill.ro
Nr.RC.J26/349/1995



RAPORT

Privind **activitatea comisiei pentru gestionarea și urmărirea stării tehnice a sculelor de mână și cele de foraj**, comisie numită prin decizia nr. 8 din 01.03.2011.

Comisia avînd în componență pe ing. Crișan Virgil, ec. Gălețeanu Viorel, gest. Fogoroși Vasile și Fechete Ioan urmare sarcinilor ce-i sunt atribuite prin decizia mai sus menționată am procedat la analiza modului de gestionare, depozitare și conservare a sculelor de mână și de foraj precum și starea tehnică a acestora.

În ce privește periodicitatea verificării și expertizării acestora s-a întocmit o situație a sculelor cu locul unde se află la momentul respectiv și termenul cînd expiră valabilitatea certificărilor în scopul de a se urmări mai ușor și a se introduce din timp în circuitul de expertizare.

În urma verificării comisia a constatat un nr de 93 scule de mână și foraj cu termen de amortizare realizat 100% și care nu mai pot fi utilizate în scopul pentru care au fost procurate de asemeni costurile de reparație ar fi prea mari și fără a avea certitudinea că acestea ar fi admise la expertiză înaintîndu-se comisiei de casare situația acestora pentru a se întocmi formele legare de casare și scoatere din uz.

Încheiat astăzi 22 .04.2011

Președinte comisie Crișan Virgil

UNITATEA S.C. Forest Suceava SA	PROCES-VERBAL DE SCOATERE DIN FUNCTIUNE A MILOACELOR FIXE DE DECLASARE A UNOR BUNURI MATERIALE	APROBAT	DATA

Număr document	Data			Cod predător
	Ziua	Luna	Anul	
	28.04	04	2011	

Ref. 1

I. CONSTATARILE SI CONCLUZIILE COMISIEI

Actele de inventariere a mijloacelor fixe din
prezentă. Cile sunt amortizate 100%. Sunt scutite de
taxe pe valoarea adăugată și de impozitul pe profit. Au
fost procurate în anul 2007 de la firma "Suceava
Leasing" S.R.L. în valoare de 93.000.000 lei.

II. MILOACELE FIXE SCOASE DIN FUNCTIUNE SAU BUNURILE MATERIALE DECLASATE

Nr. crt.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Preț unitar	Valoarea	Amortizarea până la scoterea din funcțiune
1	Repetor GTS 500	219230	buc	1	9436 ¹⁸	9436 ¹⁸	100%
2	Car. ptr. arșchi FI 150	219485	-L	1	1520	1520	80%
3	Car. ptr. arșchi FI 150	219490	-L	1	1520	1520	80%
4	Car. ptr. arșchi FI 150	219491	-L	1	1520	1520	80%
5	Car. ptr. arșchi FI 150	219521	-L	1	1520	1520	80%
6	Car. arșchi 6 ^{5/8} x 1/2	219526	-L	1	1850	1850	100%
7	Pană multisegment	219547	-L	1	3424	3424	100%
8	Pană multisegment 5 1/2 x 7	219548	-L	1	3424	3424	100%
9	Pană multisegment 5 1/2 x 7	219549	-L	1	3424	3424	100%
10	Pană multisegment 8 x 1/2	219552	-L	1	4500	4500	100%
11	Pană multisegment 8 x 1/2	219553	-L	1	4500	4500	100%
12	Pană multisegment 8 x 1/2	219554	-L	1	4500	4500	100%
13	Pană lungă 5"	219559	-L	1	4350	4350	100%
14	Pană lungă 5"	219560	-L	1	4350	4350	100%
15	Pană lungă 5"	219561	-L	1	4350	4350	100%
16	Pană multisegment 4 1/2 x 6	219564	-L	1	3395	3395	100%
17	Robinet apă 5 1/4"	219576	-L	1	5032	5032	100%
18	Robinet apă 5 1/4"	219577	-L	1	5032	5032	100%
19	Robinet apă 5 1/4"	219578	-L	1	5032	5032	100%
20	Robinet apă 6 5/8"	219582	-L	1	5032	5032	100%
21	Robinet apă 6 5/8"	219583	-L	1	5032	5032	100%
22	Robinet apă 6 5/8"	219584	-L	1	5032	5032	100%
23	Robinet apă	219585	-L	1	5032	5032	100%

UNITATEA S.C. FORTA S.A. S.U.D.E. SA	PROCES-VERBAL DE SCOATERE DIN FUNCTIUNE A MILOACELOR FIXE DE DECLASARE A UNOR BUNURI MATERIALE	APROBAT	DATA

Număr document	Data			Cod prodător
	Ziua	Luna	Anul	
	28	04	2011	

Pag. 2

I. CONSTATĂRILE ȘI CONCLUZIILE COMISIEI

II. MILOACELE FIXE SCOASE DIN FUNCȚIUNE SAU BUNURILE MATERIALE DECLASATE

Nr. crt.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Preț unitar	Valoarea	Amortizarea până la scoaterea din funcțiune
32	Antrenor cu role 3/42	746462	Bucur	1	104 ⁷⁰	104 ⁷⁰	100%
33	Antrenor multichinurs 5/42	746465	-L	1	52 ²³	52 ²³	100%
34	Chirlbani 200 To	746534	-L	1	192 ³⁹	192 ³⁹	100%
35	Compozitiv de pat 6 tije	747021	-L	1	81 ³²	81 ³²	100%
36	Chirlbani 200 To	747280	-L	1	225 ⁴⁵	225 ⁴⁵	100%
37	Chirlbani 200 To	747473	-L	1	245 ⁰⁹	245 ⁰⁹	100%
38	Chirlbani 200 To	747476	-L	1	245 ⁰⁹	245 ⁰⁹	100%
39	Bucur cu pene	747730	-L	1	106 ⁵¹	106 ⁵¹	100%
40	Rac. P.D. Bucuresti	747910	-L	1	205 ⁹⁶	205 ⁹⁶	100%
41	Tate 1/2 1/2 IF	748012	-L	1	59 ²²	59 ²²	100%
42	Tate dublu 1/2	748049	-L	1	75 ⁰³	75 ⁰³	100%
43	Tate dublu 1/2	748050	-L	1	75 ⁰³	75 ⁰³	100%
44	Tate dublu 1/2	748051	-L	1	75 ⁰³	75 ⁰³	100%
45	Tate dublu 1/2	748052	-L	1	75 ⁰³	75 ⁰³	100%
46	Chirlbani 200 To	748094	-L	1	147 ⁹³	147 ⁹³	100%
47	Antrenor multichinurs 1/2	748241	-L	1	226 ⁸¹	226 ⁸¹	100%
48	Antrenor multichinurs cu role	748242	-L	1	445 ⁵³	445 ⁵³	100%
49	Antrenor multichinurs cu role	748243	-L	1	445 ⁵³	445 ⁵³	100%
50	Compozitiv tip No 132x4	748259	-L	1	137 ¹²	137 ¹²	100%
51	Compozitiv tip No 152x4	748260	-L	1	89 ²⁷	89 ²⁷	100%
52	Elevatori tip Bucur	748261	-L	1	176 ⁴¹	176 ⁴¹	100%
53	Elevatori noui din buc	748287	-L	1	53 ³¹	53 ³¹	100%
54	Elevatori noui din buc	748288	-L	1	53 ³¹	53 ³¹	100%

UNITATEA S.C. <i>Topraf Conide SA</i>	PROCES-VERBAL DE SCOATERE DIN FUNCTIUNE A MILOACELOR FIXE DE DECLASARE A UNOR BUNURI MATERIALE	APROBAT	DATA

Număr document	Data			Cod predător
	Ziua	Luna	Anul	
	28	04	2011	

Pap. 3

I. CONSTATĂRILE ȘI CONCLUZIILE COMISIEI

II. MILOACELE FIXE SCOASE DIN FUNCTIUNE SAU BUNURILE MATERIALE DECLASATE

Nr. crt.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Pret unitar	Valoarea	Amortizarea până la scoaterea din funcțiune
63	Pană multibrazat	A219334	Panc	1	1590	1590	100%
64	Pană multibrazat	A219335	Panc	1	1920	1920	100%
65	Elevatori 1/12 IF	A219340	Buc	1	2800	2800	100%
66	Elevatori 1/12 IF	A219341	-L	1	2800	2800	100%
67	Elevatori 1/12 IF	A219414	-L	1	5900	5900	100%
68	Elevatori 1/12 IF	A219415	-L	1	5900	5900	100%
69	Cruce circulară	A219416	-L	1	8900	8900	100%
70	Robinet injecția	A219428	-L	1	3750	3750	100%
71	Cap. circulară	A219429	-L	1	3750	3750	100%
72	Reductie 174 1/2	A219509	-L	1	1675,22	1675,22	100%
73	Reductie 174 1/2	A219510	-L	1	1675,22	1675,22	100%
74	Nivelă AT-22-A	365981	-L	1	2305,39	2305,39	100%
75	Lada Congelator	219233	-L	1	1271,88	1271,88	100%
76	Redreder încalcat bat	318994	-L	1	33,08	33,08	100%
77	Echipament compres / filtru	318985	-L	1	57698,44	57698,44	100%
78	Echipament comp / filtru	318986	-L	1	57698,44	57698,44	100%
79	Echipament comp / filtru	318987	-L	1	57698,44	57698,44	100%
80	Stație portabilă GP300	329117	-L	1	173,99	173,99	100%
81	Stație portabilă GP300	329118	-L	1	173,99	173,99	100%
82	Stație portabilă GP300	329119	-L	1	173,99	173,99	100%
83	Stație portabilă GP300	329120	-L	1	173,99	173,99	100%
84	Stație portabilă GP300	329121	-L	1	173,99	173,99	100%
85	Stație portabilă GP300	329122	-L	1	173,99	173,99	100%

DATA

[illegible]

Cod produs	Denumire produs	UM	Pret unitar	Stoc initial		Intrari		Iesiri		Stoc final	
				Canitate	Valoare	Canitate	Valoare	Canitate	Valoare	Canitate	Valoare
Gestione: 17 GM OB INV SARMA											
Grupa Produs: 1				Materiale							
1008560	CAP DE CIRCULATIE CU ROBINET	BUC	17.882.92	1.000	17.882.92	0.000	0.00	0.000	0.00	1.000	17.882.92
1002197	CENTRAL 41/2" IF X700 BAR	BUC	3.520.00	3.000	10.560.00	0.000	0.00	0.000	0.00	3.000	10.560.00
1002198	COLIER SIGURANTA PT PG 51/2-7"	BUC	3.940.00	4.000	15.760.00	0.000	0.00	0.000	0.00	4.000	15.760.00
190548	COLIER SIGURANTA PT PG 8"-91/4	BUC	2.600.00	1.00	2.600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	2.600.00
190547	Prajini 5" x2 m	BUC	2.600.00	1.00	2.600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	2.600.00
1007142	Prajini 5" x4 m	BUC	23.050.00	1.000	23.050.00	0.000	0.00	0.000	0.00	1.000	23.050.00
	SAPA 171/2 IMPORT COD 117	BUC	23.050.00	1.000	23.050.00	0.000	0.00	0.000	0.00	1.000	23.050.00
Total Grupa Produs: 1					72.452.92		0.00		0.00		72.452.92
Grupa Produs: 9											
				Obiecte de inventar							
900735	ELEVATORI 3 1/2	BUC	600.00	2.000	1.200.00	0.000	0.00	0.000	0.00	2.000	1.200.00
900736	ELEVATORI 9 5/8	BUC	8.100.00	2.000	16.200.00	0.000	0.00	0.000	0.00	2.000	16.200.00
1005056	FALCI CLESTI 3"-5"	BUC	300.00	2.000	600.00	0.000	0.00	0.000	0.00	2.000	600.00
1005057	FALCI CLESTI 6"-9" (60 KN)	BUC	350.00	1.000	350.00	0.000	0.00	0.000	0.00	1.000	350.00
Total Grupa Produs: 9					18.350.00		0.00		0.00		18.350.00
Total Gestione: 17					90.802.92		0.00		0.00		90.802.92
TOTAL GENERAL:					90.802.92		0.00		0.00		90.802.92

20 GRIMBARA

S.C. FORAJ SONDE S.A. TG. MURES
STR. ROMULUS GUGA NR. 1
BIROUL MECANO-ENERGETIC
NR. 1125 29.09.2011

APROBAT
in sedinta A.G.A.
din data de 29.09.2011

LISTA

utilajelor independente si dotarile pe anul 2011

NR. CRT.	DENUMIREA UTILAJULUI	CANTIT	VALOARE UNITARA mii RON	VALOARE TOTALA mii RON
A. MIJLOACE DE TRANSPORT				
1	Automacara (25-40)to	2	1470	2940
2	Buldo-excavator pe pneuri Catterpillar	1	315	315
3	Excavator 15 to.	1	650	650
4	Buldozer 22 to.	1	567	567
5	Camioneta cu cabina dubla (7 locuri + platforma 4,5m)	1	117.6	117.6
TOTAL A.				4589.6
B. TEHNICA DE CALCUL SI BIROTICA				
6	Sistem de prelucrare automata a datelor	1	100	100
TOTAL B.				100
C. INSTALATII SI DOTARI SPECIFICE ACTIVITATII				
Echipamente curatire si preparare fluid de foraj				
7	IPCN	1	10500	10500
8	Echipamente monitorizare activitate foraj	1	85	85
9	Scule si dispozitive de foraj (tubaj semi-automat, etc.)	2	445	890
10	Cazan abur	4	80	320
11	Grup presiune instalatii de prevenire a eruptiilor "KUMEY UNIT"	4	420	1680
TOTAL C.				13475
D. ALTE DOTARII				
12	Modernizare si constructii in Rampa Ernei	1	250	250
13	Sisteme de monitorizare si protectie spatii sociale	5	16.8	84
TOTAL D.				334
TOTAL GENERAL			18498.6	
			mii RON	

DIRECTOR GENERAL
ING. ARON VASILE



DIRECTOR ECONOMIC
EC. MARINELA CALIAN

11.04.2011



Servicii de audit financiar și audit intern

S.C. C&R Audit S.R.L

Tg. Mureș, str. Tudor Vladimirescu, nr. 65/9

www.craudit.ro

office@craudit.ro, craudit@gmail.com

Decizia de Autorizare nr. 902/27 aprilie 2009

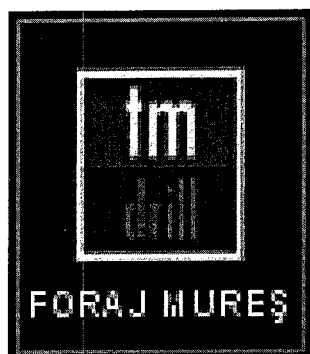
Oficiul Registrului Comerțului Mureș: J 26-392-2009

Cod Unic de Înregistrare Fiscală: 25402682

Atribut Fiscal: RO

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**conform reglementărilor locale pentru situațiile
financiare întocmite la data de 31.12.2010**



SC FORAJ SONDE SA

Tg. Mureș, România

MANAGEMENT LETTER

Consiliului director și acționarilor,

În conformitate cu instrucțiunile primite am fost angajați să efectuăm auditul situațiilor financiare aferente exercițiului 2010 ale societății FORAJ SONDE SA și să exprimăm o opinie de audit referitoare la acestea.

Scopul auditului nostru a fost:

- înțelegerea funcționării societății în vederea observării sistemului contabil și verificării eficienței și compatibilității acestuia;
- verificarea înregistrării corecte a principalelor tranzacții;
- exprimarea unei opinii privind situațiile financiare întocmite conform standardelor și reglementărilor contabile aplicabile acestei societăți în România.

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor de Audit emise de Camera Auditorilor Financiar din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor. Am evaluat principiile contabile aplicate, metodele contabile utilizate, politicile contabile și estimările realizate pentru întocmirea situațiilor financiare aferente anului 2010.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată. Nu ne asumăm responsabilitatea pentru folosirea lui de către alte persoane.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, și anume Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare.

Am auditat situațiile financiare ale societății FORAJ SONDE SA la data de 31.12.2010. Acestea se găsesc atașate la prezentul raport și cuprind:

Total active	132.785.095 RON
Cifra de afaceri	105.313.103 RON
Rezultatul net al anului fiscal (profit)	1.229.204. RON

În opinia noastră situațiile financiare locale auditate prezintă o imagine fidelă, sub toate aspectele materiale, asupra poziției financiare și a performanței realizate de societate la data de 31.12.2010.

Informațiile prezentate în raportul nostru se bazează pe documentele originale furnizate de societate după cum urmează:

- balanțe de verificare lunare;
- registre jurnal;
- liste de inventar;
- balanța mijloacelor fixe;
- documente specifice, justificative și înregistrările contabile realizate;
- declarații fiscale legale;
- certificat de atestare fiscală obținut de la administrația fiscală de care aparține entitatea;
- rapoarte interne;
- hotărâri AGA;
- contracte între SC FORAJ SONDE SA și alte entități.

Informațiile prezentate în raport se bazează și pe informațiile furnizate de management și pe cele obținute în urma interviului personalului societății.

Auditul s-a desfășurat, la sediul clientului, în perioada 14.12.2010 – 20.12.2010, 5.04.2011 - 08.04.2011, finalizarea acestuia fiind pe data de 11.04.2011.

Anul 2010 reprezintă primul an în care societatea a fost auditată de către societatea noastră de audit.

I. Informații generale

a) *Date generale ale SC FORAJ SONDE SA*

Nume: S.C. FORAJ SONDE S.A. – Societatea a fost înregistrată la Registrul Comerțului din România la data de 14.06.1995.

Sediul social al societății: România, jud. Mureș, loc. Ernei, str. Principală, nr. 630.

SC FORAJ SONDE SA este o societate pe acțiuni din România.

Durata: nedeterminată, cu începere de la data înmatriculării în Registrul Comerțului, conform actului constitutiv înregistrat la Registrul Comerțului.

Obiect principal de activitate: „Activități de servicii anexe extracției petrolului brut și gazelor naturale”, Cod CAEN 0910 (Activitate principală conform codificării – Ordin 337/2007).

Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: J26/349/14.06.1995.

Cod Unic de Înregistrare Fiscală: RO-4727746.

Forma juridică: societate privată.

Forma de organizare: societate pe acțiuni.

Sucursale și filiale: nu există înregistrate.

Societatea are înregistrate următoarele **puncte de lucru** (pe baza certificatului constatator nr. 60711/14.12.2010 emis de ORC Mureș):

- STAȚIE DE FLUIDE – sat Dumbrăvioara, comuna Ernei, str. Gării, nr. 2, Jud. Mureș, înființat începând cu data de 09.11.2001, cu o perioadă de valabilitate nespecificată;
- DEPOZIT – localitatea Sărmășel, oraș Sărmașu, str. 30 Decembrie, nr. 49, Jud. Mureș, înființat începând cu data de 09.11.2001, cu o perioadă de valabilitate nespecificată.

Societatea nu face parte dintr-un grup de societăți, dar are **relații de afiliere** cu următoarele societăți, conform informațiilor publice de la ORC Mureș:

- DRILL INVEST SA (74,72% Aron Vasile);
- COMCO SRL (50% Aron Vasile);
- FORA SERV SRL (100% Aron Vasile);
- FORCONSULT SRL (100% Aron Adina);
- AB TOUR SRL (50% Aron Adina);
- BAUMAN SRL (70% Aron Adina).

b) Capital social și acționari

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2010 este în valoare totală de 932.513 RON, reprezentând 373.005 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 RON.

Structura acționariatului și a acțiunilor deținute la data de 31.12.2010 este următoarea:

Nume și prenume	Nr. părți deținute	Valoarea unei părți sociale	Procent de deținere
ARON VASILE	278.697	2,50	74,72%
Alte persoane fizice și juridice	94.308	2,50	25,28%
TOTAL	373.005	x	100,00 %

Capitalul social din balanța de verificare corespunde cu cel din actul constatator eliberat de Oficiul Registrului Comerțului la data desfășurării auditului financiar.

Forma de proprietate asupra capitalului social :

Nr. crt.	Explicație	Capital social subscris - lei	Nr. părți sociale	Valoarea nominală a unei părți sociale - lei	Ponderea în capitalul social
1.	Persoane fizice și juridice române	932.513	373.005	2,50	100,00 %
2.	TOTAL	932.513	373.005	X	100,00 %

În anul 2010 nu s-au înregistrat modificări ale capitalului social, în sensul creșterii sau diminuării valorii acestuia și nici în structura lui.

c) Administrarea societății

Administrarea societății în anul 2010 s-a asigurat de următoarele persoane:

- ARON VASILE - cetățean român, președintele consiliului de administrație și administrator numit pe perioada 01.09.2009 – 01.09.2011;
- ARON ADINA - cetățean român, administrator numit pe perioada 01.09.2009 – 01.09.2011;
- AVRAM LAZĂR - cetățean român, administrator numit pe perioada 01.09.2009 – 01.09.2011.

d) Auditori interni

Managementul societății este controlat de către acționari și administratori.

Nu există un departament, sau o activitate specială de audit intern.

e) Tranzacții cu societăți afiliate

Societatea a desfășurat, pe parcursul anului 2010, activități cu alte firme legate, respectiv: DRILL INVEST SA, FORCONSULT SRL, FORA SERV SRL și cu societatea afiliată AB TOUR SRL.

f) Înregistrări în contabilitate

Înregistrările în contabilitate și contabilitatea sunt responsabilitatea societății.

Departamentul Contabilitate este condus de către d-na. Nireștean Elisabeta, departamentul Financiar este condus de către d-na. Șăulean Carmen, amândouă departamente fiind sub conducerea unui Director Economic, în persoana d-nei. Călian Marinela.

Societatea folosește pentru contabilitate softul „SIVICO”.

Societatea a pus la dispoziția noastră documentele sintetizate cerute, acestea fiind întocmite pe baza documentelor justificative care au stat la baza înregistrărilor în contabilitatea societății.

Contabilitatea a fost ținută în RON în conformitate cu prevederile legale. Datorită naturii operațiunilor societății, unele tranzacții încheiate de aceasta sunt în EUR sau USD, iar înregistrarea în contabilitate se realizează în RON la cursul BNR valabil la data tranzacției.

Sumele reprezentând diferențe de curs valutar sunt înregistrate în conturi de cheltuieli respectiv venituri financiare, după caz. Elementele monetare sunt reevaluate la data întocmirii situațiilor financiare folosindu-se cursul de schimb valutar de la sfârșitul exercițiului financiar-contabil. Pentru prezentarea situațiilor financiare societatea a reevaluat toate elementele monetare în devize folosind rate de schimb valutar publicate de BNR la 31.12.2010.

g) Închiderea anului fiscal

Anul fiscal în România se încheie în luna decembrie. Situațiile financiare întocmite la 31.12.2010 s-au întocmit în conformitate cu Ordinul nr. 3055/2009 privind Reglementări contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

h) Taxe

În anul 2010 impozitul pe profit este, în conformitate cu cadrul legal, de 16 % din profitul impozabil, cu mențiunea că pentru perioada 01.01.2010 – 30.09.2010, societățile comerciale datorează impozit pe profit minim, în funcție de volumul cifrei de afaceri realizată în anul precedent.

Pentru anul 2010, SC FORAJ SONDE SA a calculat impozit pe profit în sumă totală de 703.205 RON, din care plătit în anul 2010, 432.959 RON, diferența de 270.246 RON este impozit pe profit aferent trimestrului IV 2010, conform declarației 101 aferentă anului 2010 și care se va plăti în anul 2011.

De asemenea, în anul 2010 societatea a plătit la bugetul de stat și un impozit minim, pentru trimestrul I, conform prevederilor OUG 34/2009, în valoare de 10.750 RON. Echipa de

audit a sesizat faptul că societatea a plătit în plus acest impozit minim. Conform art. 32, alin. 3 din OUG 34/2009, suma care trebuia plătită de societatea Foraj Sonde se ridică la valoarea de 5.500 RON, întrucât cifra de afaceri realizată în anul 2009 a fost de 125.462.717 RON, deci sub pragul stabilit prin actul normativ menționat anterior, respectiv 129.000.000 RON.

Referitor la taxa pe valoarea adăugată, societatea nu a recuperat pe parcursul anului 2010 taxă pe valoarea adăugată, dar a plătit taxă pe valoarea adăugată în sumă de 7.242.201 lei, încheind anul 2010 cu o TVA de plată aferentă lunii decembrie 2010, de plătit în ianuarie 2011, în sumă de 1.051.348 lei.

În ceea ce privește restul taxelor (taxe vamale, impozitul pe salarii, contribuția la asigurările sociale și alte taxe), societatea respectă prevederile legale în vigoare.

i) Aspecte generale ale activității de audit financiar

Pragul de semnificație, care reprezintă nivelul de semnificație acceptabil al existenței de informații prezentate eronat în situațiile financiare, a fost stabilit de către auditori la valoarea de 526.566 lei, calculat ca fiind 0,5% din cifra de afaceri realizată de societate în anul 2010.

II. Aspecte privind contabilitatea și raportarea

A. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2010 este realizată conform următoarelor principii:

- **Principiul continuității activității** - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia;
- **Principiul permanenței metodelor** – societatea a asigurat aplicarea acelorași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- **Principiul prudenței** – pe parcursul anului 2010 s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat;
- **Principiul independenței exercițiului** – în cadrul societății au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului curent fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv** – în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

- **Principiul intangibilității** – potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
- **Principiul necompensării** – valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de legislația în vigoare.
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** – prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.
- **Principiul pragului de semnificație** - orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat **distinct** în situațiile financiare.

B. Politici contabile semnificative

Pentru situațiile financiare aferente anului 2010 s-au aplicat reglementările contabile conforme cu directivele europene – Ordinul MF 3055/2009, ordin care a abrogat Ordinul MF 1752/2005. Principalele modificări aduse de noua reglementare se referă la:

- conceptele utilizate în contabilitate:
 - a. analizarea unor informații suplimentare în vederea recunoașterii unor active și a unor datorii;
 - b. definirea beneficiilor viitoare legate de criteriile de recunoaștere a activelor și datoriilor;
 - c. definirea veniturilor și a cheltuielilor;
 - d. prezentarea utilizatorilor de informații financiar contabile;
 - e. prezentarea caracteristicilor calitative ale informației financiar-contabile.
- principiile contabile aplicabile:
 - a. se aduc clarificări referitoare la principiul continuității activității, principiului permanentei metodelor, principiului prudenței, principiul intangibilității bilanțului de deschidere, principiul necompensării;
 - b. clarificări în ceea ce privesc politicile contabile aplicabile;
 - c. principiul prevalenței economicului asupra juridicului și principiul pragului de semnificație vor fi aplicate de toate entitățile, indiferent de mărimea lor;

- modificări referitoare la tratamente contabile, clarificări/completări la tratamente contabile:
 - a. reducerile comerciale menționate pe facturile de achiziției ajustează costul de achiziție. Reducerile comerciale primite ulterior achiziției vor fi evidențiate distinct, în venituri sau cheltuieli (conturi 609 și 709).
 - b. imobilizări corporale: costuri direct atribuibile unui activ, tratamentul costurilor aferente demolării, tratamentul contabil pentru active în conservare, schimbarea destinației imobilizărilor corporale în stocuri etc.;
 - c. reevaluarea conturilor de disponibilități, creanțe și datorii exprimate în valuta la sfârșitul fiecărei luni;
 - d. cerințe suplimentare pentru informațiile prezentate în notele explicative etc.

Evidența contabilă este organizată în mod corespunzător și ținută la zi, conform prevederilor legale în vigoare. În urma testelor și a verificărilor efectuate nu s-au constatat erori care să pună sub semnul întrebării corectitudinea situațiilor financiare prezentate.

Întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2010 are la bază balanța de verificare sintetică, pusă de acord cu cea analitică și cu rezultatele operațiunii de inventariere a elementelor de active, datorii și capitaluri și respectă reglementările în vigoare cu privire la întocmirea și prezentarea acestora.

Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în Lei (RON).

Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Cursul de schimb al principalelor monede străine:

	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010	%
Euro (EUR)	1: 4,2282 RON	1: 4,2848 RON	1,34%
Dolari americani (USD)	1: 2,9361 RON	1: 3,2045 RON	9,14%
Lire sterline (GBP)	1: 4,7393 RON	1: 4,9673 RON	4,81%

Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 3055/2009 cere conducerii societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

Pentru anul 2010, societatea nu a utilizat estimări.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea crede că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

III. Conturi bilanțiere

RON				
Nr. crt.	ACTIV	2009	2010	Creștere / Descreștere
		1	2	(2-1)/1
	Active imobilizate, din care:	78,207,674	97,083,565	
1.	Cheltuieli de constituire		83,970	100.00%
2.	Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	124,079	83,970	-32.33%
3.	Terenuri	9,696,850	32,577,700	235.96%
4.	Construcții	8,029,764	16,545,386	106.05%
5.	Echipamente, mașini și instalații	50,652,324	43,414,371	-14.29%
6.	Mobilier și alte active fixe	487,069	357,722	-26.56%
7.	Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	8,830,288	3,840,716	-56.51%
8.	Imobilizări financiare	387,300	263,700	-31.91%
	Active circulante, din care:	46,586,890	34,968,561	
9.	Stocuri:			
	Materii prime și materiale	3,085,105	2,845,582	-7.76%
	Lucrări și servicii în curs de execuție	20,412,676	5,287,916	-74.09%
	Mărfuri și ambalaje			-
	Avansuri pentru cumpărări de stocuri	268,720	36,361	-86.47%
10.	Creanțe:			
	Clienți	27,099,204	20,856,753	-23.04%
	Facturi de întocmit	4,241,118	8,057,435	89.98%

	Alte creanțe	1,084,864	1,161,483	7.06%
11.	Investiții pe termen scurt	60,611	60,611	0.00%
12.	Casa și conturi la bănci	-9,665,408	-3,337,580	-65.47%
13.	Cheltuieli în avans	1,988,981	732,969	-63.15%
TOTAL ACTIVE		126,783,545	132,785,095	4.73%

1. Activele imobilizate (imobilizări corporale și necorporale)

a) Imobilizările necorporale sunt înregistrate la costul de achiziție minus amortizarea cumulată. Durata de viață utilă este stabilită în conformitate cu politica contabilă a societății și cu reglementările contabile aplicabile. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Pe parcursul anului 2010, imobilizările necorporale au înregistrat o diminuare la categoria "Alte imobilizări necorporale", datorită amortizării integrale a unor elemente din cadrul acestor active.

b) Imobilizările corporale (construcții, echipamente, utilaje și alte active) sunt înregistrate, fie la costul de achiziție minus amortizarea cumulată, fie la valoarea justă – conform raportului de reevaluare. Amortizarea este calculată prin metoda liniară, astfel încât să se amortizeze costul fiecărui activ raportat la durata de viață utilă estimată a acestora. Duratele de viață utile estimate pe principalele grupe de imobilizări corporale sunt următoarele:

- Clădiri și construcții speciale 4 - 40 ani
- Utilaje și echipamente 2 - 20 ani
- Mijloace de transport 3 - 10 ani
- Birotică 2 - 30 ani

Precizăm faptul că în cadrul societății este utilizată, doar din punct de vedere fiscal, și metoda de amortizare accelerată. Astfel, pe parcursul anului 2010, următoarele mijloace fixe au înregistrat o amortizare contabilă diferită de cea fiscală: instalație foraj IPCN E MB 8000; separator gaze noroi; clești multidimensionali; cap forare carotieră; cap circulație robinet; site Mongoose; motor MB 820 și motor Diesel MB 820.

Terenurile evidențiate în contabilitatea societății sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea justă, acestea fiind reevaluate la 31.12.2010.

În ceea ce privește modificările suferite de elementele de imobilizări corporale, se observă o creștere a valorii construcțiilor cu 106,05%, față de anul 2009, datorată reevaluării acestora, precum și majorărilor de valoare și modernizărilor efectuate pe parcursul anului 2010.

Imobilizările corporale de natura echipamentelor, mașinilor, instalațiilor și mobilierului, au înregistrat o diminuare, datorată casărilor, vânzărilor, sau amortizării integrale, ca urmare a uzurii fizice și morale.

Descreșterea elementului bilanțier "imobilizări corporale în curs de execuție" se datorează finalizării și recepționării lucrărilor aferente mijloacelor fixe ale societății.

Cheltuielile cu reparațiile și cheltuielile de întreținere asupra imobilizărilor corporale sunt recunoscute ca și cost în contul de profit și pierdere din anul în care acestea au fost efectuate. Costul investițiilor și alte cheltuieli ulterioare care modifică parametrii tehnici de funcționare ai activului sunt considerate modernizări măbind valoarea contabilă a activelor respective și se amortizează pe durata de viață rămasă a activului respectiv.

c) Imobilizările financiare ale societății s-au diminuat pe parcursul anului 2010, în urma încasării parțiale a împrumutului acordat societății Servicii și Operațiuni Speciale la Sonde SA, în cadrul căreia societatea FORAJ SONDE SA deține 20% din capitalul social. Astfel, la 31.12.2010, valoarea împrumutului acordat acestei entități este de 120.000 RON.

La data finalizării auditului, evidența contabilă a activelor imobilizate de natură corporală este organizată pe clase de active imobilizate (terenuri, construcții, aparate și instalații de măsurare, control și reglare, mijloace de transport și aparatură birotică), potrivit catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe (aprobat prin HG 2139/30.11.2004) și în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice 3055/2009 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare.

Mijloacele fixe sunt evaluate și prezentate în bilanț potrivit principiului costului istoric amortizabil la valoarea contabilă (de intrare), diminuate cu valoarea amortismentelor cumulate. Pentru amortizarea activelor imobilizate, politica entității se referă la utilizarea metodei de amortizare liniară, iar cotele și duratele de amortizare pe categorii de active amortizabile, respectă prevederile Legii nr. 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat în active corporale și necorporale, coroborate cu cele ale HG 2139/30.11.2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Valoarea contabilă a activelor imobilizate amortizabile recunoscute de societate la data bilanțului, a înregistrat, în 2010, o corecție în valoare totală de 14.445.798 RON, exclusiv pe seama deprecierii ireversibile a acestora, reflectată prin amortismente, după cum urmează:

- 76.206 lei reprezentând amortismentul cumulat al activelor amortizabile de natură necorporală deținute de societate;
- 743.285 lei reprezentând amortismentul cumulat al activelor amortizabile de natura construcțiilor deținute de societate;
- 13.436.182 lei reprezentând amortismentul cumulat al activelor amortizabile de natura utilajelor, instalațiilor și echipamentelor de lucru, precum și a mijloacelor de transport și al aparatelor și instalațiilor de măsură și control deținute de societate;
- 190.125 lei reprezentând amortismentul cumulat al activelor amortizabile de natura aparaturii birotice și mobilierului deținute de societate.

2. Activele circulante

a) În cursul exercițiului financiar, stocurile sunt recunoscute în contabilitate la costul lor istoric. Pentru descărcarea din gestiune societatea folosește metoda FIFO.

La 31.12.2010 societatea nu are constituite ajustări pentru deprecierea stocurilor. Recomandarea echipei de audit este de a fi elaborate proceduri și politici contabile referitoare la stocurile cu o vechime mare sau greu vandabile.

b) Creanțele societății se compun din creanțe comerciale și facturi de întocmit recunoscute în bilanț la valoarea recuperabilă de 28.914.188 RON. Clienții sunt prezentați în situațiile financiare la valoarea de intrare diminuată cu ajustările pentru deprecierea creanțelor. În cursul anului 2010 nu au avut loc modificări ale ajustărilor pentru deprecierea creanțelor, în sensul creșterii sau descreșterii acestora, societatea încheind exercițiul financiar cu o valoare a acestor ajustări pentru deprecierea creanțelor de 98.757 RON.

La 31.12.2010 societatea are evidențiate creanțe față de bugetul asigurărilor sociale în valoare de 202.995 RON, reprezentând concedii medicale suportate din bugetul FNUASS. Societatea are o creanță față de angajați, în valoare de 20.113 RON, reprezentând rețineri. De asemenea, există înregistrată și o creanță față de bugetul statului, în valoare de 185.862 RON, reprezentând TVA neexigibilă.

La elementul bilanțier „Alte creanțe” sunt evidențiate creanțele societății față de diverși debitori, în sumă de 653.568 RON, avansurile achitate furnizorilor pentru prestări servicii / executări lucrări, în sumă de 13.084 RON și dobânzi de încasat, în valoare de 26 RON.

În cadrul altor creanțe imobilizate, societatea a evidențiat garanții plătite unor parteneri, precum și băncilor și care, au lichiditate sub un an.

Creanțele totale, în sumă de 30.075.671 RON, analizate în funcție de lichiditatea lor, vor presupune:

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de încasare		
			Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 ani
	1	2=3+4+5	3	4	5
TOTAL, din care:	1	30,075,671	29,672,103	403,568	0
Clienți și facturi de întocmit	2	29,012,945	29,012,945		
- din care entități afiliate		-	-		
Ajustări pentru deprecierea creanțelor	3	(98,757)	(98,757)		
Creanțe față de bugetul de stat	4	185,862	185,862		
Creanțe față de bugetul asigurărilor sociale și alte bugete	5	223,108	223,108		
Creanțe imobilizate (garanții < 1an)	6	85,836	85,835.51		
Alte creanțe	7	666,678	263,110	403,568	

La 31.12.2010, în urma inventarierii, clienții au fost confirmați în procent de 10%.

Menționăm faptul că la data 31.12.2010 există următorii clienți externi în sold:

Nr. crt.	Client	SOLD în valută	Valută	SOLD (RON)	Pondere în total clienți externi	Pondere în total clienți
1.	WAGMA HOLDINGS LIMITED	2,683,500	EUR	11,498,261	72.22%	39.63%
2.	FORADDEX PETROLE TUNISIA	904,985	USD	2,900,024	18.21%	10.00%
3.	PACIFICO DRILLING AND MINING LLP	349,718	USD	1,120,672	7.04%	3.86%
4.	LONGE ENERGY LIMITED	125,790	USD	403,094	2.53%	1.39%
TOTAL CLIENȚI la valoarea brută				15,922,052	100%	54.88%

Cei mai importanți clienți interni, în sold la 31.12.2010, sunt:

Nr. crt.	Client	SOLD (RON)	Pondere în total clienți
1.	OMV PETROM SA BUCURESTI	10,434,398	35.96%
2.	SNGN ROMGAZ	1,729,138	5.96%
3.	LONGE ENERGY LIMITED	460,679	1.59%
4.	HIDRAULIC SA	442,528	1.53%
5.	DRILLTEC INTERNATIONAL INC	99,340	0.34%
TOTAL CLIENȚI la valoarea brută		29,012,945	100%

c) Investițiile pe termen scurt în valoare totală de 60.611 RON cuprind depozitele bancare pe termen scurt ale societății, sume confirmate de băncile unde au fost constituite aceste depozite.

d) Casa și conturi la bănci reprezintă o sumă de (3.337.580) RON. Liniile de credit primite reprezintă cea mai mare pondere, efectiv suma de 13.142.625 RON, formată din linie de credit în lei (suma de 13.035.071 lei) și linie de credit în valută (suma de 25.091,18 EURO, respectiv 107.510,69 lei și suma de 13,56 USD, respectiv 43,45 lei). Disponibilitățile în valută în sumă de 1.691,29 EUR, 113.423,50 USD, 301,40 GBP au fost evaluate și prezentate în situațiile financiare la cursul de închidere. Pentru aceste sume au fost primite confirmări de la bănci privind situația conturilor societății la 31.12.2010.

3. Cheltuieli în avans

În acest cont sunt înregistrate sumele plătite în avans pentru diferite cheltuieli aferente anului 2011, precum:

- Asigurări, în sumă de 188.399 RON;

- Roviniete, în sumă de 54.736 RON;
- Chirii conform contractelor, în sumă de 2.008 RON;
- Materiale recuperabile, în sumă de 342.252 RON;
- Alimente sonde, în sumă de 13.791 RON;
- Abonamente, în sumă de 131.783 RON.

Structura elementelor de capitaluri și datorii se prezintă astfel:

Nr. crt.	CAPITALURI PROPRII & DATORII	2009	2010	Creștere / Descreștere
1	Capital social	932,513	932,513	0.00%
2	Acțiuni proprii	27,375	27,375	0.00%
3	Rezerve legale	186,502	186,502	0.00%
4	Rezerve din reevaluare și alte rezerve	17,220,972	44,589,863	158.93%
5	Rezultatul reportat (pierdere)	17,787,272	(6,931,923)	-138.97%
6	Rezultatul anual (profit)	2,591,146	1,229,204	-52.56%
7	SUBTOTAL	38,691,030	39,978,783	3.33%
8	Provizioane	-	0	-
9	Datorii mai mici de un an	37,743,562	34,862,162	-7.63%
10	Datorii cu termen de plată peste un an	50,305,053	57,912,558	15.12%
11	Venituri în avans (subvenții pentru investiții)	43,900	31,591	-28.04%
	Total capitaluri proprii si datorii	126,783,545	132,785,095	4.73%

Structura datoriilor entității se prezintă astfel:

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de plată		
			Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 ani
	1	2=3+4+5	3	4	5
TOTAL, din care:	1	92,774,720	34,862,162	53,094,798	4,817,760
Furnizori și furnizori de imobilizări	2	19,537,513	15,211,003	4,326,510	
- din care entități afiliate	3	4,672,009	4,672,009		
Datorii față de salariați	4	1,190,734	1,190,734		
Datorii față de bugetul statului	5	3,887,601	3,887,601		
Datorii față de alte bugete	6	604,506	604,506		
Alte datorii față de asociați	7	403,667	403,666.67		
Datorii către instituții financiar-bancare (inclusiv leasing)	8	61,253,482	9,328,218	47,107,504	4,817,760
Alte datorii	9	5,897,217	4,236,433	1,660,784	

- Pe parcursul anului 2010, elementele capital social, prime de capital și rezervele legale ale societății nu au suportat modificări;
- Rezervele din reevaluare au crescut semnificativ la sfârșitul anului 2010, cu 217,56% față de anul 2009, datorită reevaluării terenurilor și construcțiilor societății;
- Rezultatul reportat a înregistrat o scădere față de perioada anterioară. Scăderea este rezultatul unei corecții în sumă totală de 27.306.940 lei, reprezentând diferența contravalorii lucrărilor în curs de execuție, aferentă perioadelor precedente (2008-2009), care nu au fost acoperite prin veniturile contractate. Urmare faptului că lucrările au fost finalizate în perioada precedentă, valoarea pierderilor realizate din derularea contractelor a fost recunoscută pe seama rezultatului reportat;
- La sfârșitul exercițiului financiar 2010, societatea nu are evidențiate provizioane;

Furnizorii sunt înregistrați la valoarea de intrare. Datoriile în valută sunt înregistrate ținându-se seama de cursul de schimb de la data înregistrării datoriei. La 31 decembrie 2010 ele sunt reevaluate ținându-se cont de cursurile valutare publicate de BNR la sfârșitul anului. Veniturile și cheltuielile din diferențele de curs valutar rezultate din reevaluare sunt incluse în contul de profit și pierdere al exercițiului financiar 2010.

Datoriile cuprind furnizorii interni și furnizori externi. Furnizorii includ toate obligațiile către terți pentru bunuri cumpărate și servicii primite. Valoarea acestor obligații este de 19.537.513 lei, din care furnizorii interni au o valoare de 17.529.196 lei, iar furnizorii externi au o valoare de 2.008.317 lei.

Furnizorii externi în valută, în sold la 31.12.2010 sunt:

Nr. crt.	Nume Furnizor	Suma în valută	Valută	Suma (RON)	Pondere în total furnizori externi	Pondere în total furnizori
1.	ODFJELL WELL SERVICES NETHERLANDS	446,497	EUR	1,913,151	95.26%	9.79%
2.	TUBOSCOPE VETCO GMBH	19,210	EUR	82,311	4.10%	0.42%
3.	STEFAN TONTCHEV LAWYER	3,000	EUR	12,854	0.64%	0.07%
TOTAL		468,707.32		2,008,317	100.00%	10.28%

Cei mai semnificativi furnizori interni, în sold la 31.12.2010 sunt:

Nr. crt.	Nume Furnizor	Suma (RON)	Pondere în total furnizori
1.	DRILL INVEST SA	4,670,569.45	23.91%
2.	IOT DOSCO SRL	2,700,848.55	13.82%
3.	TUBEX BUCURESTI	1,089,808.05	5.58%
4.	BAT MEDIAS SA	1,088,284.09	5.57%

5.	ANVERGO SRL	1,007,976.45	5.16%
TOTAL		19,537,513	100%

Datoriile față de salariați, în sumă totală de 1.190.734 lei, se compun din restul de plată datorat angajaților pentru luna decembrie 2010 și care se plătește în ianuarie 2011, diurne de plătit în ianuarie 2011 și garanțiile materiale reținute de la angajați.

Datoriile față de bugetul statului, în sumă totală de 3.887.601 lei, se compun din: impozit pe profit aferent trimestrului IV al anului 2010, în valoare de 270.246 lei; TVA de plată, în valoare de 1.051.348 lei; TVA neexigibilă, în valoare de 2.382.144 lei; impozit pe veniturile din salarii ale angajaților, în valoare de 151.348 lei; și impozit pe dividendele distribuite în valoare de 32.515 lei. Menționăm faptul că acest impozit pe dividende este aferent unor cheltuieli efectuate de către societate în beneficiul acționarilor, fiind justificată calcularea acestuia.

Datoriile față de alte bugete, în sumă totală de 604.506 lei, reprezintă contribuțiile aferente lunii decembrie 2010 și scadente în data de 25.01.2011, datorate de societate la bugetul asigurărilor sociale, la fondul de șomaj, la ITM și la alte fonduri/bugete speciale, precum și rețineri din salarii datorate terților (14.104 lei).

Datoriile către instituții financiar – bancare, în sumă totală de 61.253.482 lei, se compun din contravaloarea contractelor de leasing rămase în sold la sfârșitul anului 2010, în sumă totală de 18.209.977 lei; două credite bancare pe termen lung + dobânzile aferente, în sumă de 38.250.016 lei, precum și credit bancar pe termen scurt + dobânda aferentă, în sumă de 4.793.489 lei.

Sumele datorate acționarilor și entităților afiliate, la 31.12.2010, se ridică la valoarea de 5.075.676 lei, din care sume datorate furnizorilor afiliați 4.672.009 lei.

Societatea prezintă la 31.12.2010 o datorie față de acționarul majoritar, dl. Aron Vasile, în valoare totală de 403.667 lei. Această sumă este compusă dintr-un împrumut în sumă de 400.000 lei și dobânda aferentă în sold la 31.12.2010, în sumă de 3.667 lei. Precizăm faptul că aceste obligații ale societății au fost recunoscute în situațiile financiare în cadrul datoriilor mai mici de un an.

În cadrul altor datorii, societatea are evidențiate obligații către creditori diverși, precum și avansuri încasate de la clienți.

IV. Contul de profit și pierdere

Evoluția elementelor pe baza cărora se prezintă Situația financiară „Contul de profit și pierdere” este următoarea:

RON				
Nr. crt.	CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE	2009	2010	Creștere / Descreștere
1.	Cifra de afaceri	125,462,717	105,313,102	-16.06%
2.	Variația stocurilor sold C		12,248,491	100.00%
	sold D	5,606,755		-100.00%

3.	Producția proprie	2,332,721	658,884	-71.75%
4.	Alte venituri din exploatare	1,599,052	407,560	-74.51%
5.	Cheltuieli cu materiile prime, materiale și alte cheltuieli materiale	26,724,755	28,440,752	6.42%
6.	Cheltuieli cu utilitățile	1,031,505	485,165	-52.97%
7.	Cheltuieli cu mărfurile	2,991,582	218,781	-92.69%
8.	Cheltuieli cu redevențele de gestiune, locațiile și chiriile	10,319,640	10,067,261	-2.45%
9.	Cheltuieli cu primele de asigurare	1,271,300	1,058,238	-16.76%
10.	Cheltuieli privind prestațiile externe	10,672,360	10,997,767	3.05%
11.	Alte cheltuieli cu serviciile prestate de terți	26,922,027	30,089,203	11.76%
12.	Cheltuieli salariale	17,286,383	16,588,056	-4.04%
13.	Amortizarea mijloacelor fixe	14,098,644	14,444,844	2.46%
14.	Ajustări pentru deprecierea activelor circulante	-1,197	-	-100.00%
15.	Alte cheltuieli de exploatare	5,455,144	744,122	-86.36%
	Rezultat din exploatare	7,015,593	5,493,848	-21.69%
16.	Venituri din diferențe de curs valutar	174,307	4,960,476	2745.82%
17.	Venituri din dobânzi	92,272	77,965	-15.51%
18.	Alte venituri financiare	15,684	9,795	-37.55%
19.	Cheltuieli cu dobânzile	3,987,586	3,118,939	-21.78%
20.	Cheltuieli cu diferențele de curs valutar	218,519	5,251,102	2303.04%
21.	Alte cheltuieli financiare		239,635	100.00%
	Rezultatul financiar	-3,923,841	-3,561,440	-9.24%
	Profit sau pierdere curentă	3,091,752	1,932,408	-37.50%
22.	Impozitul pe profit	500,606	703,205	40.47%
	Profit sau pierdere netă	2,591,146	1,229,204	-52.56%

Pe parcursul anului 2010 nu s-au înregistrat evenimente extraordinare menite să afecteze rezultatul obținut la nivelul societății.

Cifra de afaceri a fost realizată după cum urmează:

Nr. crt.	Natura veniturilor realizate	2009		2010		Creștere / Descreștere
		lei	%	lei	%	
1.	Cifra de afaceri	125,462,717	100%	105,313,102	100%	-16.06%
1.1.	Venituri din vânzări de produse finite	7,385	0.01%	8,693	0.01%	17.71%
1.2.	Venituri din servicii prestate	114,117,966	90.96%	102,974,215	97.78%	-9.77%
1.3.	Venituri din vânzarea mărfurilor	3,195,478	2.55%	223,280	0.21%	-93.01%
1.4.	Venituri din chirii	5,568,140	4.44%	1,849,220	1.76%	-66.79%
1.5.	Venituri din activități diverse	2,573,749	2.05%	245,589	0.23%	-90.46%
1.6.	Reduceri comerciale	-		12,106	0.01%	100.00%

- Cifra de afaceri a scăzut cu 16,06% față de anul precedent, ca urmare a diminuării veniturilor obținute de societate;
- În total cifră de afaceri, ponderea veniturilor din prestări de servicii reprezintă 97,78%, ponderea veniturilor din chirii reprezintă 1,76%, iar celelalte venituri reprezintă 0,46%. Menționăm faptul că în cifra de afaceri realizată de societate în anul 2010 sunt incluse **eronat** reducerile comerciale **primate** de la furnizorii societății. Conform prevederilor OMFP 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare, doar reducerile comerciale **acordate** clienților afectează cifra de afaceri, în sensul diminuării acesteia. Atragem atenția asupra recomandărilor făcute de echipa de audit și în raportul de preaudit, legate de acest aspect. În situația de față, cifra de afaceri reflectată în Contul de profit și pierdere al societății a fost denaturată, în urma înregistrărilor contabile eronate și necorectate nici în urma raportului de preaudit. Suma de 12.105,84 lei, cu care a crescut cifra de afaceri, reprezentând reduceri comerciale primite trebuia să reducă cheltuielile materiale, iar suma de 27,89 lei, reprezentând reduceri comerciale acordate trebuia să reducă cifra de afaceri realizată de societate în anul 2010;
- Descreșterea altor venituri din exploatare, precum și a altor cheltuieli de exploatare se datorează vânzărilor de imobilizări corporale din anul 2010;
- Cheltuielile cu mărfurile au înregistrat o diminuare cu aproximativ 92,69% datorată scăderii veniturilor obținute din vânzarea mărfurilor, cu 93,01% în 2010 față de 2009. Se remarcă faptul că a scăzut semnificativ ponderea veniturilor din vânzarea mărfurilor în total cifră de afaceri realizată de societate în anul 2010, față de anul 2009;
- Pe parcursul anului 2010 nu s-au anulat, nici nu s-au constituit, ajustări de valoare privind activele circulate ale societății.

1. Înregistrarea veniturilor și cheltuielilor

Cheltuielile și veniturile sunt înregistrate în contabilitate la data tranzacției, având la bază documentele justificative. Valorile totale ale producției vândute și a mărfurilor livrate sunt înregistrate în contabilitate la data efectuării lor.

Pe parcursul anului 2010 societatea a înregistrat cheltuieli și venituri din activitatea de exploatare și din activitatea financiară.

Veniturile din activitatea de exploatare obținute de societate sunt identificate pe baza:

- veniturilor din prestarea serviciilor (cu o pondere de 97,78%);
- veniturilor din chirii (1,76%);
- veniturilor din activități diverse (0,23%);
- veniturilor din vânzarea mărfurilor (0,21%);

- veniturilor din vânzarea produselor finite (0,01%).

Cheltuielile aferente exercițiului 2010 cuprind:

- cheltuieli detaliate analitic, în funcție de natura acestora.

2. Tranzacții în devize (pierderi și câștiguri)

Acestea includ veniturile și cheltuielile provenite din tranzacții efectuate în valută (inclusiv evaluarea obligațiilor față de furnizori și a împrumuturilor la cursul de schimb de la data raportării).

Tranzacțiile în valută sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Veniturile și cheltuielile din diferențele de curs valutar au afectat contul de profit și pierdere al anului 2010.

Toate elementele monetare existente în sold la data de 31.12.2010 au fost reevaluate la cursul de schimb de la data bilanțului, reevaluare care a condus la evidențierea unor cheltuieli sau venituri cu diferențele de curs valutar, după caz.

V. Alte informații

1. Ajustări propuse în timpul auditului

Pe parcursul desfășurării misiunii de audit, au fost identificate diferite deficiențe legate de înregistrările în contabilitate, deficiențe care au fost semnalate și recomandate spre ajustare în cadrul Raportului cu recomandările de rectificare a erorilor, precum și în cadrul Raportului de pre-audit din data de 10 ianuarie 2011. Nu au fost însușite toate ajustările propuse de echipa de audit, însă valoarea totală a ajustărilor identificate și neajustate este în totalitate încadrată sub limita pragului de semnificație stabilit de echipa de auditori pentru această misiune de audit, fapt ce nu a influențat opinia de audit.

2. Contracte (curente și pe termen lung)

Principalele contracte ale entității:

Nr. contract / Data	Furnizor	Obiectul contractului
2729/23.04.2010	Longe Energy Limited USA	furnizarea unei echipe de foraj pe deplin pregătită să activeze în Maroc, în scopul forării de sonde
70/2007	Petrom SA București	lucrări de foraj sonde de petrol
82/2006	Petrom SA București	lucrări de foraj petrol
31/11.10.2010	SNGN Romgaz Mediaș	lucrări de foraj gaz metan

3. Impozite și Taxe

Societatea este la zi cu plata impozitelor și taxelor, acest lucru fiind dovedit de situația evidenței plătitorului FORAJ SONDE SA obținută de la organele fiscale locale.

4. Alte riscuri

- a) Riscuri legate de impozite și taxe – din cauza legislației române, uneori neclară și schimbătoare, există riscul apariției unor confuzii legate de interpretarea actelor normative legate de impozite și taxe;
- b) Riscuri fiscale – cauzate de legislație și norme privind taxarea și tranzacțiile în valută: apar diferite interpretări ale inspectorilor fiscali;
- c) Riscuri judiciare – legislația românească este în continuă modificare și completare;
- d) Riscuri legate de cursurile de schimb valutar – societatea este expusă acestui tip de risc deoarece are de plătit datorii în valută. Evoluția cursului de schimb valutar nu poate fi prevăzută;
- e) Riscuri economice – din cauza crizei financiare din România (dificultăți legate de capital și lipsa lichidităților), societatea este expusă riscurilor în desfășurarea activității.

5. Datorii contingente

Datoriile contingente reprezintă datorii posibile, dar pentru care trebuie să se confirme dacă entitatea are o obligație curentă care poate genera o ieșire de resurse. La sfârșitul anului 2010, nu s-a constatat existența unor astfel de datorii.

6. Evenimente ulterioare

În urma analizării informațiilor primite de la conducerea societății rezultă faptul că nu au avut loc evenimente care fac dovada condițiilor că au existat la data bilanțului și care să conducă la ajustări în situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2010. Menționăm faptul că au avut loc evenimente care oferă indicații despre condiții apărute ulterior datei bilanțului dar care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2010. Este vorba despre modificarea capitalului social, survenită în luna ianuarie a anului 2011. Numărul de acțiuni ale societății a scăzut de la 373.005 acțiuni la 372.830 acțiuni, capitalul social reducându-se la valoarea de 932.075 RON. Noua structură a acționariatului, potrivit certificatului constatator nr. 13905/06.05.2011, eliberat de ONRC Mureș, este:

Nume și prenume/Denumire	Nr. acțiuni deținute	Valoarea unei acțiuni	Procent de deținere
ARON VASILE	280.021	2,5	75,1068851755%
Alte persoane fizice și juridice	92.809	2,5	24,8931148245%
TOTAL	372.830		100,00%

7. Alte recomandări

- ✓ întocmirea unei politici contabile **scrise** referitoare la modul de amortizare a imobilizărilor societății, metodele utilizate și duratele de utilizare estimate;
- ✓ întocmirea unei politici contabile **scrise** referitoare la modul de constituire a ajustărilor pentru deprecierea creanțelor;
- ✓ întocmirea unei politici contabile **scrise** referitoare la modul de constituire a ajustărilor pentru deprecierea stocurilor;
- ✓ elaborarea unor proceduri contabile **scrise** referitoare la stocurile cu o vechime mare.

C&R AUDIT SRL,

Cristina TINCA

Tg. Mureș, 11.04.2011

