

SC Regnafor SA  
Vatra Dornei  
CUI RO 742476  
J33/256/1998

S.C. REGNAFOR S.A. VATRA DORNEI  
REGISTRATURĂ  
Nr. 1034  
Ziua 21 luna 07 anul 2011

BURSA DE VALORI  
BUCURESTI S.A.  
28 JUL 2011  
INTRARE NR. 3147 IESTRE

## RAPORT ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2010

- ❖ SC REGNAFOR SA Vatra Dornei
- ❖ Sediul social: Vatra Dornei, Str. Schitului, nr. 18
- ❖ Telefon 0230/375413; Fax 0230/374103
- ❖ CUI RO 742476
- ❖ Nr. si data inregistrarii la Reg. Com.: J33/256/1998
- ❖ Capitalul social subscris si varsat 5.975.836 RON
- ❖ Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: RASDAQ.

### I. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 a) REGNAFOR S.A. are ca principal obiect de activitate industrializarea lemnului, dar in cadrul societatii se mai desfasoara si activitati de transport, comert cu produse industriale si produse petroliere.

b) S.C.REGNAFOR S.A. Vatra Dornei a fost infiintata ca urmare a divizarii FOREX SA Suceava , in conformitate cu Legea 31/1990, in luna aprilie 1998.

c) In timpul exercitiului financiar 2010 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale Regnafor SA.

d) In cursul anului 2010 au fost realizate investitii in valoare de 96.238 lei, respectiv:

- Autoutilitara Volvo
  - Remorca Frema
  - Calculator si software de gestiune- Statia PECO
- si s-au vandut mijloace fixe in valoare totala de 94.426 lei.

### 1.1.1 Elemente de evaluare generala 2010

- a) Profit : 5.159 lei;
- b) Cifra de afaceri: 4.260.017 lei;
- c) Export 2.534.503 lei;
- d) Cheltuieli de exploatare: 4.438.372 lei;
- e) Venituri de exploatare: 4.649.414 lei;
- f) Disponibil in cont: - 11.458 lei

Pierderile din anii anteriori, respectiv din anii 2005, 2006, 2008 si 2009, au fost stopate, astfel ca in anul 2010 s-a inregistrat un profit de 5.159 lei.

### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic

#### a) *Principalele produse realizate si pietele de desfacere:*

In cursul anului 2010 s-a transportat cantitatea de 9.361 mc masa lemnoasa, rezultand urmatoarele sortimente:

- Busteni gater rasinoase 8.784 mc;
- Cherestea rasinoase 5.182 mc;
- Tocatura rasinoase 2.637 mc;
- Lemn foc 307 mc;
- Busteni de gater livrati 128 mc;
- Rumegus 965 mc.

De la alte societati s-a achizitionat:

- Cherestea rasinoase 272 mc;

Productia fizica a fost valorificata astfel:

❖ Cherestea rasinoase: -export direct	4.263 mc;
- intern	903 mc
TOTAL	5.166 mc.
❖ Lemn celuloza	230 mc;
❖ Tocatura	2.637 mc.
❖ Lemn foc	280 mc.
❖ Busteni de gater	128 mc.

Principalele pietele de desfacere :

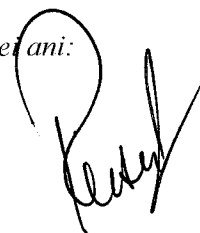
- cherestea rasinoase export - Jabwood International SAL Tripoli, Liban
- cherestea rasinoase intern - Hilda Wood SRL Constanta

- tocatura Kronospan Sebes SA.
- Rumegus Kronospan Sebes SA

Metodele de livrare :

- Cherestea auto;
- Tocatura auto;
- Lemn foc- auto.

#### b) *Ponderea principalelor produse in totalul cifrei de afaceri in ultimii trei ani:*



	2008	2009	2010
Cherestea rasinoase	81.70 %	87.74%	90.80%
Lemn celuloza	6.50 %	1.59%	0.20%
Tocatura	3.00 %	2.52%	5.30%

c) Nu s-a avut in vedere realizarea de produse noi, in viitorul exercitiu financiar .

### 1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare

Aprovizionarea cu materii prime se face de la ocoalele silvice din zona, preturile masei lemnoase fiind stabilite prin licitatie.

Stocurile de materii prime si materiale la sfarsitul anului 2010 se prezinta astfel:

SPECIFICATIE	Valoare
Materii prime si productie in curs	99.042
Materiale auxiliare	53.616
Piese de schimb	90.894

### 1.1.4 Evaluarea activitatii de vanzare

a)Comparativ cu anul anterior, in anul 2010 productia vanduta, respectiv veniturile din vanzarea produselor finite si a produselor reziduale, veniturile din lucrari executate si servicii prestate, au scazut cu 33.80%, ca urmare a restructurarii activitatii de exploatare si prelucrare a lemnului, in semestrul II 2009 si mentinerea noii structuri si in cursul anului 2010, in vederea eficientizarii activitatii.

Pentru anul 2011 se estimeaza o crestere a exportului si a vanzarilor pe piata interna, ca urmare a cresterii preturilor si cererii de produse rezultate din prelucrarea lemnului.

b) Principalii concurenti pe piata sunt:

-pentru busteni gater: HOLZINDUSTRIE SCHWEIGHOFER SRL ;ROMANEL SRL;

-pentru cherestea rasinoase : HOLZINDUSTRIE SCHWEIGHOFER SRL; ROMANEL SRL .

c) Dependenta semnificativa poate fi fata de JABWOOD INTERNATIONAL SAL LIBAN.

### 1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de personal

a)In anul 2010 s-a lucrat cu un numar mediu de 43 angajati, din care 32 in activitatea de industrializare, 4 in activitatea de comert si 7 personal TESA.

Structura personalului in ceea ce priveste nivelul de pregatire este urmatoarea:

<i>Nivel de pregatire</i>	<i>Procent in total personal</i>
-Studii superioare	5.30%
-Maistrii si tehnicieni	5.30%
-Studii liceale	5.30%
-Muncitori calificati	68.10%
-Muncitori necalificati	16.00%

b) Raporturile dintre manager si angajati sunt bune, neexistand greve si conflicte de munca. Salariile sunt platite la timp .Exista un contract colectiv de munca, care respecta prevederile la nivel de ramura .

### 1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de mediu

REGNAFOR SA Vatra Dornei detine autorizatie de mediu, atat pentru activitatea de exploatare, cat si pentru cea de industrializare. Noxele sunt in limite normale. Deseurile lemnoase rezultate din activitatea de productie sunt valorificate prin centrala proprie, si prin livrari la SC Kronospan Sebes SRL

### 1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

In executiul financiar 2009 nu s-au efectuat cheltuieli de cercetare si dezvoltare, iar pentru executiul financiar 2010 nu au fost prevazute, in bugetul de venituri si cheltuieli, astfel de cheltuieli.

### 1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului

Din analiza fluxurilor de trezorerie la 31.12.2010 rezulta o reducere a mijloacelor banesti, comparativ cu 31.12.2009, respectiv cu 71.299 lei, in principal, ca urmare a restituirii partiale a liniei de credit, respectiv a sumei de 90.000lei dar si datorita platii dobanzilor bancare, aferente liniei de credit, in suma 148.917 lei.

Incasarile de la clienti au acoperit platile catre furnizori, angajati, si catre bugetul de stat. La sfarsitul perioadei s-a inregistrat o trezorerie neta negativa de 1.095.822 lei. Cheltuielile de capital nu au avut influenta asupra fluxurilor de trezorerie.

Pe baza situatiilor financiare anuale aferente anului 2010 s-au calculat urmatorii indicatori de lichiditate:

$$a) \text{ Indicatorul lichiditatii curente : } \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.148.175}{2.098.708} = 1.023$$

Valoarea recomandata acceptabila- in jurul valorii de 2,00.

Valoarea indicatorul ofera garantia acoperirii datoriilor cureant din active curente

$$b) \text{ Indicatorul lichiditatii imediate : } \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{673.900}{2.098.708} = 0.320$$

### 1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) Principalii factori de incertitudine ce afecteaza si ar putea afecta in continuare lichiditatea societatii comerciale sunt:

- cresterea preturilor la masa lemnoasa achizitionata de la ocoalele silvice, persoane fizice si societati comerciale ;
- cresterea preturilor la energia electrica, combustibili, precum si a tarifelor la serviciile efectuate de terti.
- cresterea numarului de interventii si reparatii la utilajele si mijloacele de transport din dotare, datorita uzurii fizice;
- cursul de schimb al monedei nationale.

b) Au fost prevazute cheltuieli de investitii pentru inlocuirea utilajelor uzate moral si cu utilaje moderne.

c) In vederea continuarii activitatii, in conditii de rentabilitate, A.G.O. a aprobat un program de restructurare si redresare economica, care are in vedere urmatoarele:

- Cresterea productivitatii, prin optimizarea fluxurilor tehnologice si utilizarea optima a fortei de munca angajate;
- Restructurarea schemei organizatorice
- Implementarea unui program de austeritate financiara, cu scopul reducerii cheltuielilor materiale, de energie, combustibil, personal etc. Obligativitatea aprobarii in cadrul comitetului director a tuturor contractelor, platilor si vanzarilor;
- Inlocuirea utilajelor uzate moral, care nu mai corespund normelor actuale, cu utilaje moderne, in vederea reducerii cheltuielilor si a cresterii calitatii si productivitatii;
- Vanzarea unui numar de proprietati imobiliare, care au fost aprobate pentru valorificare;

## 2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Principalele capacitati de productie aflate in proprietatea societatii comerciale sunt amplasate astfel:

- hala gatere 2, in incinta fabricii de cherestea Vatra Dornei;
- hala gatere 1, in incinta fabricii de cherestea Vatra Dornei cu o uzura de 80 %;
- doua gatere verticale, cu un grad de uzura de 50%;
- doua camere de uscare a cherestelei, amplasate in incinta fabricii, uzate in proportie de 25%;
- circular multilame OL;
- incarcator frontal –Liebherr , 19% uzat;
- motostivuitoare si incarcatoare frontale, uzate 80%, amplasate in incinta fabricii;
- autospecializata transport busteni;
- autocamion transport marfa.

2.2 Gradele de uzura au fost precizate la punctul anterior.

2.3 Nu este cazul.

### **3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE REGNAFOR**

3.1 Piata RASDAQ.

3.2 In ultimii 7 ani SC Regnafor SA nu a platit dividende actionarilor .

3.3 Societatea nu a achizitionat actiuni proprii, in anul 2010.

3.4 Societatea nu are filiale.

3.5 In anul 2010 societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

### **4. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

4.1 Administratorii societatii sunt urmatorii:

- Bacalu Petrut Constantin

- absolvent al Facultatii de Geologie, Geografie,

- Biologie Bucuresti 1989

- Absolvent al University of Ontario , Institut of

- Technology Canada 2005

- In perioada 2005-2009- profesor la Durham District School Board,  
Ontario, Canada

- Director la SC Regnafor SA, din august 2009

- Bacalu Matei: -absolvent al Scoalii de Maistrii 1988,

-angajat la SC Dornafor SA –bir. Aprovizionare, din anul 1988

- Director la SC Regnafor SA , in perioada 2002-2009

- Rusu Adrian – absolvent al Facultatii de Industrializare a Lemnului Brasov-2007

- director tehnic al SC Regnafor SA, din 2008;

- Obreja Mariana – absolventa a Facultatii de Industrializare A Lemnului Bv 1984;

- 1984- 1987 inginer la F-ca de Mobila Galanesti .

-sef compartiment exploatare, la Regnafor SA, in perioada 1987-2009

- Cojocaru Nicusor –absolvent al Liceul Teoretic Vatra Dornei;

-absolvent al Facultatii de Stiinte Economice Iasi

- in prezent director la SC ACET SA Vatra Dornei

Participarea administratorilor la capitalul societatii:

	TOTAL			
	PAS	Dep. Central	Nr. Actiuni	Procent
- Bacalu Matei	524229	138142	662371	22.03 %
- Obreja Mariana	15.723	363	16.086	0.64 %
- Cojocaru Nicusor	94.636	2807	97443	3.90 %
- Bacalu Petru Constantin	300.135	170678	470813	18.59 %
-Rusu Adrian George	100000	1053	101053	3.99 %

4.2 Conducerea executiva:

- Bacalu Simona Laura- director
- Bacalu Petrut Constantin - director
- Rusu Adrian George – director
- Ec Zbranca Violeta – director ec.

4.3 Persoanele prezentate la 4.1 si 4.2 nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative

## 5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

a) Elemente de bilant

<i>ACTIV</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>
<i>Imobilizari necorporale</i>	8.097	6.604	8.164
<i>Imobilizari corporale</i>	1.303.365	1.243.406	1.352.931
<i>Imobilizari financiare</i>	145	145	145
<b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL</b>	<b>1.311.607</b>	<b>1.250.155</b>	<b>1.333.885</b>
<i>Stocuri</i>	3.468.827	1.216.288	1.474.275
<i>Creante</i>	1.072.676	796.646	659.722
<i>Investitii fin. pe termen scurt</i>			
<i>Casa si conturi la banci</i>	190.324	175.477	14.178
<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL</b>	<b>4.731.827</b>	<b>2.188.411</b>	<b>2.148.175</b>
<i>Cheltuieli in avans</i>	566.577	491.090	479.944
<i>Datorii pe termen scurt</i>	3.250.649	2.071.519	2.098.708
<b>ACTIVE CIRCULANTE NETE TOTAL</b>	<b>2.047.755</b>	<b>607.982</b>	<b>529.411</b>
<i>Datorii curente nete</i>			-
<i>Active minus datorii curente</i>	3.359.362	1.858.137	1.863.296
<i>Datorii pe termen lung</i>			
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>3.359.362</b>	<b>1.858.137</b>	<b>1.863.296</b>

b) Contul de profit si pierderi

	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>
<i>Venituri din exploatare</i>	15.313.299	5.865.964	4.649.414
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	16.261.741	7.051.115	4.438.372
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>-948.442</b>	<b>-1.185.151</b>	<b>211.042</b>
<i>Venituri financiare</i>	104.854	83.723	5.255
<i>Cheltuieli financiare</i>	436.022	352.418	202.888
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>-331.168</b>	<b>-268.695</b>	<b>-197.633</b>
<b>REZULTATUL CURENT</b>	<b>-1.279.610</b>	<b>-1.453.846</b>	<b>13.409</b>
<i>Venituri extraordinare</i>			
<i>Cheltuieli extraordinare</i>			
<b>REZULTATUL EXCEPTIONAL</b>			
<i>Impozitul pe profit</i>		7.333	8.250
<b>REZULTATUL NET</b>	<b>-1.279.610</b>	<b>-1.461.179</b>	<b>5.159</b>

C) Cash Flow

**4. SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2010

- lei -

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	7322044	5208563
Plăți către furnizori , angajați si contributii la buget	7383434	5122606
Dobânzi plătite	152504	148917
Impozit pe profit plătit	4583	8250
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	-218477	-71210
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Achiziționarea de acțiuni		
Achiziționarea de imobilizări corporale	9369	96551
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	212999	96462
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	203630	-89
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen scurt		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Plata împrumut pe termen scurt		
Dividende plătite		
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>		
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>		
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	-1009676	-1024523
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la finele perioadei</b>	-1024523	-1095822

**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele Bacalu Simona Laura  
Director \_\_\_\_\_  
Semnătura \_\_\_\_\_  
Ștampila unității \_\_\_\_\_

Numele și prenumele Zbranca Violeta  
Sef compartiment financiar contabilitate  
Semnătura \_\_\_\_\_

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Entitate: SC REGNAFOR SA VATRA DORNEI

Judetul: 33--SUCEAVA

Adresa: localitatea VATRA DORNEI, str. SCHITULUI, nr. 18, tel. 0230375413

Numar din registrul comertului: J33/256/1998

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1610--Taierea si rindeluirea lemnului;  
impregnarea lemnului

Cod unic de inregistrare: 742476

Subsemnatul \_\_\_\_\_  
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



Bifati numai dacă  Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti  
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

**D.G.F.P. SUCEAVA**  
**ADMINISTRAȚIA**  
**FINANȚELOR PUBLICE**  
**PENTRU CONTRIBUABILI MIJLOCII**  
Nr. 109 / of. of. 2011

Entitatea SC REGNAFOR SA

**Adresa**

Judet Suceava Sector Localitate VATRA DORNEI  
Strada SCHEITUULUI Nr. 18 Bloc Scara Ap. Telefon 0230375413

Număr din registrul comerțului 133/256/1998

Cod unic de înregistrare 742476

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

1610 Tăierea și rindeluirea lemnului

F10 - pag. 1

**BILANȚ**  
la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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	6.604	14.724
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>6.604</b>	<b>14.724</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	781.382	779.974
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	394.145	472.335
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	12.009	10.837
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	55.870	55.870
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>1.243.406</b>	<b>1.319.016</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	145	145
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		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	145	145
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	1.250.155	1.333.885
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	423.626	418.389
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	75.060	99.042
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	650.704	881.060
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	66.898	75.784
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	1.216.288	1.474.275
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	734.478	605.106
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	62.168	54.616
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	796.646	659.722
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	175.477	14.178
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	2.188.411	2.148.175
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	491.090	479.944
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
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	1.200.000	1.110.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	498.071	578.565
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	218.595	276.353
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	154.853	133.790
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	2.071.519	2.098.708
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	607.982	529.411
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	1.858.137	1.863.296
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), 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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	5.975.836	5.975.836
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	5.975.836	5.975.836
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72		
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	189.353	189.353
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	1.514.902	1.514.902
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.704.255	1.704.255
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81		
SOLD D (ct. 117)	82	4.360.775	5.821.954
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83		5.159
SOLD D (ct. 121)	84	1.461.179	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	1.858.137	1.863.296
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	1.858.137	1.863.296

Suma de control F10 : 84554834 / 219022739

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

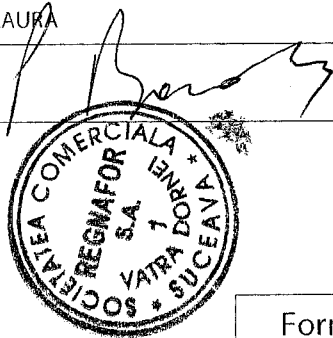
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BACALU SIMONA LAURA

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

ZBRANCA VIOLETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

**D.G.F.P. SUCEAVA**  
**ADMINISTRAȚIA**  
**FINANȚELOR PUBLICE**  
**PENTRU CONTRIBUABILI MIJLOCI**  
 Nr. 169/05.05.2011

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	6.731.959	4.260.017
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.378.270	3.557.967
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.353.689	702.050
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	293.264
Sold D	08	1.083.211	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	217.216	96.133
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>5.865.964</b>	<b>4.649.414</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.893.855	2.096.275
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	37.409	21.263
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	175.925	129.932
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	1.188.697	628.428
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	1.674.184	942.414
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.320.072	738.960
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	354.112	203.454
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	66.073	11.793
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	66.073	11.793
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.014.972	608.267
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	941.638	487.678
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	48.191	77.225
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	25.143	43.364

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	7.051.115	4.438.372
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	211.042
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	1.185.151	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		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	83.723	5.255
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	83.723	5.255
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	352.418	202.888
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	352.418	202.888
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	268.695	197.633
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	13.409
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	1.453.846	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	5.949.687	4.654.669
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	7.403.533	4.641.260

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	13.409
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	1.453.846	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	7.333	8.250
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	5.159
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	1.461.179	0

Suma de control F20 : 91702500 / 219022739

\*) 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,

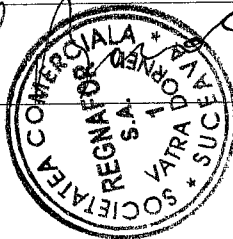
### INTOCMIT,

Numele și prenumele

BACALU SIMONA LAURA

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

ZBRANCA VIOLETA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A		B	1		2
Unități care au inregistrat profit		01	1		5.159
Unități care au inregistrat pierdere		02	0		0
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	196.531	196.531	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	73.709	73.709	
- peste 30 de zile		05	56.538	56.538	
- peste 90 de zile		06			
- peste 1 an		07	17.171	17.171	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08	50.452	50.452	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		09	35.459	35.459	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10	13.832	13.832	
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12	1.161	1.161	
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14	802	802	
Obligatii restante fata de alti creditorii		15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	15.614	15.614	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17	37.304	37.304	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante dupa 30 de zile		19			
- restante dupa 90 de zile		20			
- restante dupa 1 an		21			
Dobanzi restante		22	18.650	18.650	
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		23	95		43

<b>IV. Plăți de dobanzi si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
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		
<b>V. Tichete de masă</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38		
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		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- 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 și părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48		
- 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	734.478	605.106
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	1.032	3.306
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	47.618	28.179
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	13.518	23.131
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organisme 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	3.653	2.721
- în lei (ct. 5311)	66	3.653	2.721
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	171.824	11.458
- în lei (ct. 5121)	69	1.528	10.291
- în valută (ct. 5124)	70	170.296	1.167
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	2.071.519	2.098.708
- 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	1.200.000	1.110.000
- în lei	79	1.200.000	1.110.000
- 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		
- în lei	85		
- în valută	86		
- 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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
- în valută	93		
- Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	716.666	854.918
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	28.965	29.401
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	125.888	103.389
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		1.000
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99		
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101		
* <sup>23</sup> - acțiuni cotate	102		
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	18.293	9.600

Suma de control F30 : 13553771 / 219022739

\*) 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,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BACALU SIMONA LAURA

Numele și prenumele

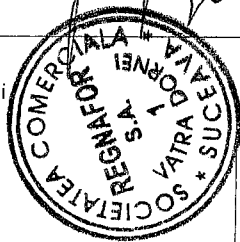
ZBRANCA VIOLETA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2010

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	11.457			X	11.457
Alte imobilizari	02	46.717	8.792		X	55.509
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	58.174	8.792		X	66.966
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	285.145			X	285.145
Constructii	06	664.344				664.344
Instalatii tehnice si masini	07	1.907.035	87.759	345.732		1.649.062
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	34.523		5.609		28.914
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	55.870			X	55.870
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.946.917	87.759	351.341		2.683.335
<b>Imobilizari financiare</b>	11	145			X	145
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	3.005.236	96.551	351.341		2.750.446

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	11.457			11.457
Alte imobilizari	14	40.113	672		40.785
TOTAL (rd.13 +14)	15	51.570	672		52.242
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	168.107	1.408		169.515
Instalatii tehnice si masini	18	1.512.890	9.569	345.733	1.176.726
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	22.514	137	4.573	18.078
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.703.511	11.114	350.306	1.364.319
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.755.081	11.786	350.306	1.416.561

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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 29211634 / 219022739

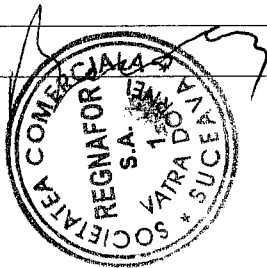
**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BACALU SIMONA LAURA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

ZBRANCA VIOLETA

Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R68

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

+

-

Salt

**SC REGNAFOR SA VATRA DORNEI**  
**- Comisia de cenzori -**

**RAPORT DE AUDIT FINANCIAR**  
**SI CERTIFICARE A BILANTULUI CONTABIL PE ANUL 2010**  
**LA SC REGNAFOR SA VATRA DORNEI**

Sbsemnații: ec. Pâslariu Maria, Dumitru Alexandru si Nacu Constantin am procedat la auditarea conturilor anuale din bilanțul încheiat la 31 dec.2010 și a contului de profit și pierdere.

La această dată, societatea reflectă un activ de 3.962.004 lei, capitaluri proprii de 1.863.296 lei, o cifră de afaceri de 4.260.017 lei și un profit net de 5.159 lei.

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii.

Am verificat modul de închidere a exercițiului financiar pe anul 2010, conform normelor legale în vigoare.

După părerea noastră, conturile anuale dau o imagine fidelă a situației financiare a SC REGNAFOR SA – Vatra Dornei, cât și a contului de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat, și certificăm fără rezerve bilanțul contabil la 31 dec.2010 al acestei societati.

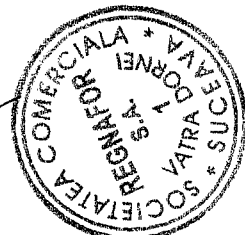
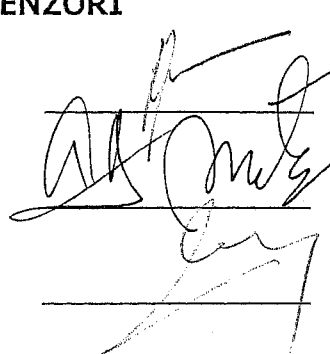
*Vatra Dornei*  
*10 martie 2011*

**COMISIA DE CENZORI**

Ec. Paslariu Maria

Dumitru Alexandru

Nacu Constantin



## R A P O R T

al comisiei de cenzori asupra verificării conturilor anuale  
și certificării bilanțului contabil la data de 31 dec.2010

Comisia de cenzori, formată din ec. Pâslariu Maria, Dumitru Alexandru și Nacu Constantin, numiți de Adunarea Generală a Acționarilor, am procedat în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale (cu modificările ulterioare) la verificarea și certificarea bilanțului contabil pe anul 2010, al SC REGNAFOR SA Vatra Dornei.

La aceasta data, bilanțul reflecta un activ de 3.962.004 lei, o cifra de afaceri de 4.260.017 lei și un profit net de 5.159 lei.

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii, responsabilitatea cenzorilor fiind, ca pe baza investigațiilor specifice pe care le-au considerat necesare, cât și a verificărilor efectuate în cursul anului, să exprime o opinie competentă și independentă asupra bilanțului pe anul încheiat.

În acest scop am verificat și constat următoarele:

**A. Capitalul social** - subscris și varsat nu a suportat modificări în cursul anului 2010;

Activele nete sunt în suma de 1.863.296 lei, majorându-se față de anul precedent cu 5.159 lei, respectiv cu profit net realizat în a.c.;

În structura se observa:

- Activele corporale ale societății la data de 31.12.2010, sunt formate din mijloace fixe în valoare netă de 1.319.016 lei, constând din construcții, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe precum și terenuri în suma de 285.145 lei;

În cadrul imobilizărilor corporale, ponderea o detin terenurile și construcțiile, respectiv 58,47%.

Contabilitatea mijloacelor fixe este ținută pe grupe de mijloace fixe și locuri de folosință.

Amortizarea mijloacelor fixe a fost calculată în conformitate cu prevederile HG nr.2139/2004 și Legii nr.571/2003, aplicându-se metoda liniară de amortizare.

- Stocurile – valoarea stocurilor la data de 31.12.2010 în suma totală de 1.474.275 lei, se concretizează în materii prime, materiale consumabile, carburanți, piese de schimb, marfuri și ambalaje. În cadrul stocurilor, ponderea o deti-

ne masa lemnoasa pe picior si pe faze de lucru, precum si produsele finite, respectiv cherestea rasinoase.

Inventarierea gestiunilor de stocuri s-a efectuat in conformitate cu normele legale.

- Creantele – in suma de 659.722 lei, se compun din:
  - Clienti interni si externi = 594.601 lei;
  - TVA de incasat = 23.098 lei;
  - Cocedii medicale(CAS) = 5.227 lei;
  - Debitori = 23.131 lei;
  - Alte creante = 13.665 lei.
- Datoriile societatii la data de 31.12.2010, in suma totala de 2.098.708 lei, reprezinta furnizori = 276.353 lei, avansuri de la clienti = 578.565 lei, datorii cu personalul si asigurarile sociale in suma de 109.013 lei, datorii la bugetul de stat , bugetul local si fondurile speciale = 23.777 lei, credite bancare = 1.110.000 lei si aport administrator = 1.000 lei.

## **B. Note asupra contului de profit si pierdere**

Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri si a profitului.

Cifra de afaceri s-a redus fata de anul precedent de la suma de 6.731.959 lei la suma de 4.260.017 lei;

Din analiza contului de profit si pierdere, se constata ca SC REGNAFOR SA Vatra Dornei, a inregistrat in anul 2010, venituri totale de 4.654.669 lei, cu un volum de cheltuieli de 4.641.260 lei, rezultand un profit brut de 13.409 lei care a fost diminuat cu impozitul minim cu suma de 8.250 lei.

In structura se prezinta astfel:

Venituri din exploatare	=	4.649.414 lei
Venituri financiare	=	5.255 lei
Cheltuieli de exploatare	=	4.438.372 lei
Cheltuieli financiare	=	202.888 lei.

## **C. Note diverse**

Inventarierea generala a patrimoniului a fost efectuata conform prevederilor legale.

Rezultatele inventarierii sunt cuprinse in bilantul contabil intocmit.

Elementele patrimoniale sunt inregistrate in contabilitate, acolo unde este cazul in conturi analitice, pe grupe de stocuri si locuri de gestionare in cazul stocurilor si la valori nominale in cazul creantelor si datoriilor.

{PAGE }

Din verificarile efectuate a rezultat, ca sunt respectate normele legale in tinerea contabilitatii.

Balanta de verificare a fost intocmita pe baza conturilor sintetice, existand concordanta intre contabilitatea sintetica si cea analitica.

Bilantul a fost intocmit pe baza datelor din balanta de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor metodologice privind intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut cu respectarea prevederilor Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii.

Contul de profit si pierdere este intocmit pe baza datelor inregistrate in conturile de venituri si cheltuieli in perioada 01.01.2010 – 31.12.2010.

Fata de cele prezentate mai sus, certificam fara rezerve bilantul contabil la 31.12.2010 al SC REGNAFOR SA Vatra Dornei si propunem aprobarea acestuia de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Vatra Dornei

10.03.2011

## COMISIA DE CENZORI

Ec.Paslariu Maria

Dumitru Alexandru

Nacu Constantin

