

**Societate comercială de industrializare a laptelui**  
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România  
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65  
Cod fiscal 1292426, R.C.J 52/13/1991

**CATRE  
BURSA DE VALORI  
BUCURESTI**

**Va inaintam alaturat raportarea pentru anul 2010, cuprinzand :**

- **Situatiile financiare la data de 31.12.2010 ;**
- **Notele aferente situatiilor financiare la data de 31.12.2010 ;**
- **Raportul Consiliului de Administratie pe anul 2010 ;**
- **Balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2010;**
- **Raportul auditorului financiar;**
- **Copie certificat inregistrare fiscala;**
- **Declaratia conducerii executive ;**
- **disketa raportari contabile la data de 31.12.2010.**

**DIRECTOR GENERAL,  
SPALATELU CONSTANTA**

**DIRECTOR ECONOMIC,  
PASTRAMA MIHAELA**



**Societate comercială de industrializare a laptelui**  
**Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România**  
**Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65**  
**CIF: 1292426, R.C.J 52/13/1991**

**DECLARATIE**  
**in conformitate cu art. 113 lit. D (1)c**  
**din Regulamentul C.N.V.M. nr. 1/2006**  
**privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare**

Prin prezenta confirmam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar – contabila anuala la data de 31.12.2010, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale S.C. LACTA S.A. Giurgiu si ca raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre S.C. LACTA S.A.

**DIRECTOR GENERAL,**  
**SPALATELU CONSTANTA**

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "CONSILIUL DE ADMINISTRATIE" around the perimeter and "S.C. LACTA S.A." in the center.

**DIRECTOR ECONOMIC,**  
**PASTRAMA MIHAELA**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihaela", is written in the space below the name of the Director Economic.

**S.C. LACTA SA**

Str. Gloriei nr.2

Giurgiu

CUI: RO 11292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

**DECLARATIE**

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2010 pentru:

Persoana juridica: LACTA SA GIURGIU

Adresa: Localitatea Giurgiu, Str. Gloriei nr. 2,

Numar din registrul comertului: J52/13/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1051 – Fabricarea produselor lactate si branzeturilor

Cod de identificare fiscala: RO 1292426

Administratorul societatii, BUNU ANTONEL CRISTI, 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) S.C. LACTA SA Giurgiu. isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL CRISTI



Bifați numai dacă  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 este cazul:  Sucursala  
 Dacă entitatea a optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul  
 calendaristic potrivit art. 27 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1994

1166  
09 05 2011

Entitatea S.C. LACTA S.A.

Adresa  
 Judet Giurgiu Sector Localitate GIURGIU  
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon  
 GLORIEI 2 0246210225

Număr din registrul comerțului J52/13/1991 Cod unic de înregistrare 1292426

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

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        | 29.453           | 74.806           |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03        | 65.697           | 29.499           |
| 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>95.150</b>    | <b>104.305</b>   |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>  |           |                  |                  |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)  | 07        | 2.314.848        | 2.018.787        |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)   | 08        | 3.232.594        | 2.737.003        |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)   | 09        | 79.034           | 64.477           |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)  | 10        | 130.703          | 163.501          |
| <b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>   | <b>11</b> | <b>5.757.179</b> | <b>4.983.768</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>  |           |                  |                  |
| 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        |                  |                  |

|  |    |           |           |
|--|----|-----------|-----------|
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)   | 17 |           |           |
| TOTAL (rd. 12 la 17)   | 18 |           |           |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)  | 19 | 5.852.329 | 5.088.073 |
| <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 | 359.738   | 416.851   |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)  | 21 | 83.425    | 136.641   |
| 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 | 1.092.694 | 704.606   |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)   | 23 | 11.102    | 23.587    |
| TOTAL (rd. 20 la 23)   | 24 | 1.546.959 | 1.281.685 |
| <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 | 1.717.948 | 1.601.049 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)  | 26 | 0         |           |
| 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 | 223.870   | 110.679   |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)   | 29 |           |           |
| TOTAL (rd. 25 la 29)   | 30 | 1.941.818 | 1.711.728 |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>   |    |           |           |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)   | 31 | 0         |           |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)   | 32 | 0         |           |
| TOTAL (rd. 31 + 32)  | 33 | 0         |           |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)  | 34 | 61.435    | 732.303   |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)  | 35 | 3.550.212 | 3.725.716 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)   | 36 | 46.377    | 29.566    |
| <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 | 1.502.988 | 1.176.503 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)  | 39 | 21.584    | 127.401   |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)  | 40 | 1.709.871 | 2.404.790 |
| 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 | 618.992   | 425.622   |
| TOTAL (rd. 37 la 44)  | 45 | 3.853.435 | 4.134.316 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)  | 46 | -256.846  | -379.034  |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)   | 47 | 5.595.483 | 4.709.039 |
| 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*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 55 | 138.887   | 35.634    |
| TOTAL (rd. 48 la 55)  | 56 | 138.887   | 35.634    |
| 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 | 69.720    | 50.420    |
| TOTAL (rd. 57 la 59)  | 60 | 69.720    | 50.420    |
| I. VENITURI ÎN AVANS  |    |           |           |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)  | 61 | 885.245   | 704.924   |
| 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 | 885.245   | 704.924   |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE   |    |           |           |
| I. CAPITAL  |    |           |           |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 67 | 1.719.451 | 1.719.451 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)   | 68 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 69 |           |           |
| TOTAL (rd. 67 la 69)  | 70 | 1.719.451 | 1.719.451 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)  | 71 | 295.328   | 295.328   |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)   | 72 | 402.354   | 155.253   |
| IV. REZERVE   |    |           |           |

|  |                  |           |           |
|--|------------------|-----------|-----------|
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)   | 73               | 174.059   | 174.059   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                     | 74               |           |           |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)     | 75               | 303.063   | 303.063   |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)   | 76               | 1.001.091 | 1.001.091 |
| TOTAL (rd. 73 la 76)   | 77               | 1.478.213 | 1.478.213 |
| 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) | 432.505   | 606.285   |
|  | SOLD D (ct. 117) | 0         |           |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİȚIULUI FINANCIAR                                    | SOLD C (ct. 121) | 185.910   | 0         |
|  | SOLD D (ct. 121) | 0         | 336.469   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 85               | 12.130    |           |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85) | 86               | 4.501.631 | 3.918.061 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 87               |           |           |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)   | 88               | 4.501.631 | 3.918.061 |

Suma de control F10 : 115696601 / 497755872

\*) 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

BUNU ANTONEL CRISTIAN

Numele și prenumele

PASTRAMA MIHAELA

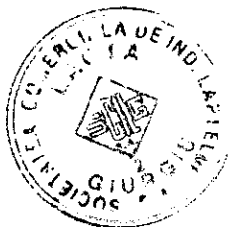
Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor  | Nr. rd.   | Exercițiul financiar |                   |
|--|-----------|----------------------|-------------------|
|  |           | 2009                 | 2010              |
| A  | B         | 1                    | 2                 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)  | 01        | 17.206.428           | 16.250.800        |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)   | 02        | 13.986.593           | 12.192.987        |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)   | 03        | 3.219.835            | 4.264.646         |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)   | 04        |                      | 206.833           |
| 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        | 1.663.538            | 649.111           |
| Sold D   | 08        | 0                    |                   |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)   | 09        |                      | 6.522             |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)   | 10        | 213.029              | 257.693           |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ   | 11        |                      |                   |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>   | <b>12</b> | <b>19.082.995</b>    | <b>17.164.126</b> |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)   | 13        | 9.290.865            | 8.234.014         |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)   | 14        | 39.364               | 33.230            |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)  | 15        | 386.299              | 427.514           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)   | 16        | 2.380.938            | 3.104.717         |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)  | 17        |                      |                   |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:  | 18        | 2.714.335            | 2.425.525         |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)   | 19        | 2.106.615            | 1.888.164         |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)  | 20        | 607.720              | 537.361           |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)  | 21        | 1.129.794            | 858.493           |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)   | 22        | 1.129.794            | 858.493           |
| a.2) Venituri (ct.7813)  | 23        |                      |                   |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)   | 24        | -3.062               | -4.751            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)  | 25        | 4.752                | 45.391            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)  | 26        | 7.814                | 50.142            |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)  | 27        | 2.607.083            | 2.332.622         |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                    | 28        | 1.252.723            | 1.505.402         |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)  | 29        | 132.035              | 115.447           |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)  | 30        | 1.222.325            | 711.773           |

|   |           |                   |                   |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| 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        | 19.300            | -19.300           |
| - Cheltuieli (ct.6812)  | 33        | 19.300            |                   |
| - Venituri (ct.7812)  | 34        |                   | 19.300            |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)</b>   | <b>35</b> | <b>18.564.916</b> | <b>17.392.064</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>   |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 12 - 35)  | 36        | 518.079           | 0                 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)  | 37        | 0                 | 227.938           |
| <b>9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)</b>   | <b>38</b> |                   |                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 39        |                   |                   |
| <b>10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)</b>   | <b>40</b> |                   |                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 41        |                   |                   |
| <b>11. Venituri din dobânzi (ct.766*)</b>   | <b>42</b> | <b>6.809</b>      | <b>2.630</b>      |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate   | 43        |                   |                   |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)   | 44        | 9.154             | 102.203           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)</b>  | <b>45</b> | <b>15.963</b>     | <b>104.833</b>    |
| <b>12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)</b>                    | <b>46</b> |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.686)   | 47        |                   |                   |
| - Venituri (ct.786)   | 48        |                   |                   |
| <b>13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)</b>  | <b>49</b> | <b>277.571</b>    | <b>186.442</b>    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate  | 50        |                   |                   |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)   | 51        | 25.353            | 18.672            |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)</b>   | <b>52</b> | <b>302.924</b>    | <b>205.114</b>    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>   |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 45 - 52)  | 53        | 0                 | 0                 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)  | 54        | 286.961           | 100.281           |
| <b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)  | 55        | 231.118           | 0                 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)  | 56        | 0                 | 328.219           |
| <b>15. Venituri extraordinare (ct.771)</b>  | <b>57</b> |                   |                   |
| <b>16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)</b>  | <b>58</b> |                   |                   |
| <b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 57 - 58)  | 59        | 0                 | 0                 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57)  | 60        | 0                 | 0                 |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)</b>   | <b>61</b> | <b>19.098.958</b> | <b>17.268.959</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)</b>   | <b>62</b> | <b>18.867.840</b> | <b>17.597.178</b> |

| <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             |                   | 173.085           |
| <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 organismele 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             |                   |                   |

|   |    |         |         |
|---|----|---------|---------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |         |         |
| - Profit (rd. 61 - 62)  | 63 | 231.118 | 0       |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)  | 64 | 0       | 328.219 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 | 45.208  | 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 | 185.910 | 0       |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 0       | 336.469 |

Suma de control F20: 267412020 / 497755872

\*) 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,

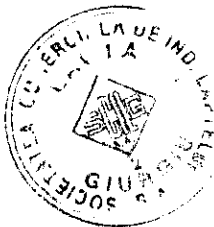
### INTOCMIT,

Numele și prenumele

BUNU ANTONEL CRISTI

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

26580/2007

**DATE INFORMATIVE**

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Nr.unități</b>       |                                   | <b>Sume</b>                             |
|--|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---|
| <b>A</b>   | <b>B</b>       | <b>1</b>                |                                   | <b>2</b>                                |
| Unități care au inregistrat profit   | 01             | 0                       |                                   | 0                                       |
| Unități care au inregistrat pierdere   | 02             | 1                       |                                   | 336.469                                 |
| <b>II Date privind plățile restante</b>  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Total, din care:</b> | <b>Pentru activitatea curentă</b> | <b>Pentru activitatea de investitii</b> |
| <b>A</b>   | <b>B</b>       | <b>1=2+3</b>            | <b>2</b>                          | <b>3</b>                                |
| Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:   | 03             |                         |                                   |   |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:   | 04             |                         |                                   |   |
| - peste 30 de zile   | 05             |                         |                                   |   |
| - peste 90 de zile   | 06             |                         |                                   |   |
| - 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, salariatii si 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 si alte fonduri                                      | 14             |                         |                                   |   |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   | 15             |                         |                                   |   |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat   | 16             |                         |                                   |   |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 17             |                         |                                   |   |
| 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             |                         |                                   |   |
| <b>III. Numar mediu de salariatii</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>                                |
| Numar mediu de salariatii  | 23             | 113                     |                                   | 103                                     |

|   |    |           |           |
|---|----|-----------|-----------|
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)                          | 50 |           |           |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 51 | 9.384     | 60.227    |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 52 | 104.683   | 25.771    |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)  | 53 |           |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)   | 54 | 156.180   | 54.005    |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187)   | 55 |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508)<br>(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 | 3.797     | 12.836    |
| - în lei (ct. 5311)   | 66 | 3.226     | 12.836    |
| - în valută (ct. 5314)  | 67 | 571       |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:   | 68 | 1.701     | 145.039   |
| - în lei (ct. 5121)   | 69 | 1.692     | 144.963   |
| - în valută (ct. 5124)  | 70 | 9         | 76        |
| 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 | 3.992.322 | 4.169.951 |
| - 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 | 1.502.988 | 1.176.503 |
| - în lei  | 79 | 1.502.988 | 1.176.503 |
| - 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             | 264.743           | 140.749           |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute  | 92             | 264.743           | 140.749           |
| - 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             | 1.731.455         | 2.532.192         |
| - Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)   | 95             | 95.038            | 123.774           |
| - Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 96             | 384.584           | 181.939           |
| - Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)  | 97             |                   |                   |
| - Sume datorate acționarilor/ asociațiilor (ct.455)   | 98             |                   |                   |
| - Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)   | 99             | 13.514            | 14.794            |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186)  | 100            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:   | 101            | 1.719.451         | 1.719.451         |
| - acțiuni cotate  | 102            | 1.719.451         | 1.719.451         |
| - acțiuni necotate  | 103            |                   |                   |
| - părți sociale   | 104            |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)   | 105            |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct.205)   | 106            |                   |                   |
| <b>IX. Informații 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            | 143.400           | 170.100           |

Suma de control F30 : 27847600 / 497755872

\*) 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,**

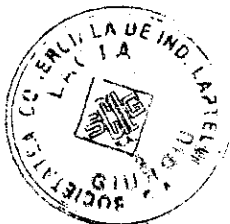
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BUNU ANTONEL CRISTI

Semnătura

Stampila unității



**Formular VALIDAT**

Numele și prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

26580/2007

## SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

E40 pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2010

- lei -

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Valori brute |          |          |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|---|---------|--------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|   |         | Sold initial | Cresteri | Reduceri |                                       |                             |
|   |         |              |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A   | B       | 1            | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                        |         |              |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01      | 29.453       | 45.353   |          | X                                     | 74.806                      |
| Alte imobilizari                                      | 02      | 141.623      |          |          | X                                     | 141.623                     |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs           | 03      |              |          |          | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 03)                                  | 04      | 171.076      | 45.353   |          | X                                     | 216.429                     |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |          |          |                                       |                             |
| Terenuri  | 05      | 172.065      |          |          | X                                     | 172.065                     |
| Constructii   | 06      | 2.978.277    | 76.803   | 369.832  | 9.245                                 | 2.685.248                   |
| Instalatii tehnice si masini                          | 07      | 5.978.302    | 187.493  | 157.596  | 157.596                               | 6.008.199                   |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                 | 08      | 107.096      | 0        | 0        |                                       | 107.096                     |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs             | 09      | 130.703      | 109.601  | 76.803   | X                                     | 163.501                     |
| TOTAL (rd. 05 la 09)                                  | 10      | 9.366.443    | 373.897  | 604.231  | 166.841                               | 9.136.109                   |
| <b>Imobilizari financiare</b>                         | 11      | 0            |          |          | X                                     | 0                           |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>       | 12      | 9.537.519    | 419.250  | 604.231  | 166.841                               | 9.352.538                   |

## SITUAȚIA AMORTIZĂRII 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      |              |                             |  |  |
| Alte imobilizari                                      | 14      | 75.926       | 36.198                      |  | 112.124                                      |
| TOTAL (rd.13 +14)                                     | 15      | 75.926       | 36.198                      |  | 112.124                                      |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |                             |  |  |
| Terenuri  | 16      |              |                             |  |  |
| Constructii   | 17      | 835.494      | 10.286                      | 7.254  | 838.526                                      |
| Instalatii tehnice si masini                          | 18      | 2.745.708    | 678.568                     | 153.080  | 3.271.196                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                  | 19      | 28.062       | 16.177                      | 1.620  | 42.619                                       |
| TOTAL (rd.16 la 19)                                   | 20      | 3.609.264    | 705.031                     | 161.954  | 4.152.341                                    |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>                 | 21      | 3.685.190    | 741.229                     | 161.954  | 4.264.465                                    |

## 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                            |
| <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 : 86799651 / 497755872

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

Numele si prenumele

BUNU ANTONEL CRIST

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

26580/2007

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

S.C. LACTA SA  
CUI : RO 1292426

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE  
SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE  
ANUALE SIMPLIFICATE PENTRU ANUL 2010**

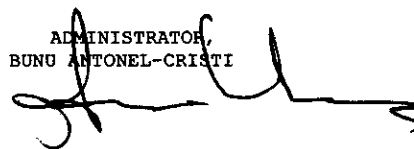
Nota 1.

**ACTIVE IMOBILIZATE**

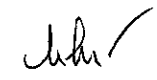
- lei -

| ELEMENTE DE ACTIVE IMOBILIZATE   | VALOARE BRUTA                 |          |          |                                 | DEPRECIERI (AMORTIZARE SI PROVIZ.) |                                     |                            |                           |
|--|-------------------------------|----------|----------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
|  | SOLD<br>LA 1 IANUARIE<br>2010 | CRESTERI | REDUCERI | SOLD LA 31<br>DECEMBRIE<br>2010 | SOLD LA<br>1 IAN.<br>2010          | Depreciere<br>in cursul<br>exercit. | Reduceri<br>sau<br>reluari | SOLD LA<br>31.12.<br>2010 |
|  | 1                             | 2        | 3        | 4                               | 5                                  | 6                                   | 7                          | 8                         |
| IMOBILIZARI NECORPORALE Cheltuieli de constituire<br>si cheltuieli de dezvoltare | 29453                         | 45353    | 0        | 74806                           | 0                                  | 0                                   | 0                          | 0                         |
| Alte imobilizari   | 141623                        |          |          | 141623                          | 75926                              | 36198                               |                            | 112124                    |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs                                      | 0                             |          | 0        | 0                               | 0                                  | 0                                   | 0                          | 0                         |
| TOTAL (rd. 01 la 03)   | 171076                        | 45353    | 0        | 216429                          | 75926                              | 36198                               | 0                          | 112124                    |
| IMOBILIZARI CORPORALE<br>Terenuri  | 172065                        | 0        | 0        | 172065                          | 0                                  | 0                                   | 0                          |                           |
| Constructii  | 2978277                       | 76803    | 369832   | 2685248                         | 835494                             | 10286                               | 7254                       | 838526                    |
| Instalatii tehnice si masini   | 5978302                       | 187493   | 157596   | 6008199                         | 2745708                            | 678568                              | 153080                     | 3271196                   |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier   | 107096                        |          |          | 107096                          | 28062                              | 16177                               | 1620                       | 42619                     |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs  | 130703                        | 109601   | 76803    | 163501                          | 0                                  | 0                                   | 0                          | 0                         |
| TOTAL (rd. 05 la 09)   | 9366443                       | 373897   | 604231   | 9136109                         | 3609264                            | 819516                              | 276441                     | 4152341                   |
| IMOBILIZARI FINANCIARE   | 0                             | 0        | 0        | 0                               | 0                                  | 0                                   | 0                          |                           |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)  | 9537519                       | 419250   | 604231   | 9352538                         | 3685190                            | 741229                              | 276441                     | 4264465                   |

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL-CRISTI




INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



Cheltuielile de dezvoltare reprezinta proiectul "Modernizarea, dezvoltarea si retehnologizarea integrala a fabricii de prelucrare a laptelui LACTA SA Giurgiu". Acestea se vor amortiza pe o perioada de trei ani din momentul punerii in aplicare a proiectului.

Societatea are in derulare cinci contracte de leasing pentru mijloace de transport, astfel:

- RCI Leasing pentru un autoturism Nissan (pana in august 2011);
- BRD Sogelease - autoutilitara Renault Mascott (pana in decembrie 2011);
- Unicredit leasing - trei autoturisme Opel Astra (pana in octombrie 2011);
- Romstal Leasing - autoutilitara Ford (pana in luna martie 2013);
- MKB Romexterra Leasing - autoturism Matiz (pana in octombrie 2011).

Cresterile de valoare reprezinta:

- la constructii - modernizari (hidroizolatie centrala termica, sectie fabricatie, sectie ingetata)/amenajari spatii comerciale (magazine Galati)
- la celelalte capitole, cresterile reprezinta achizitii de utilaje, instalatii si modernizari la mijloace de transport.

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara, de-a lungul duratei de viata.

Toate mijloacele fixe au fost utilizate si deprecierea acestora a fost inregistrata conform legii.

La data de 31.12.2010 a fost facuta reevaluarea cladirilor la valoarea de piata, in urma careia a rezultat o reducere a valorii acestora cu suma de 369.832 lei.

ADMINISTRATOR  
BUNU ANTONEL-CRISTII



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



**S.C. LACTA S.A. GIURGIU**

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

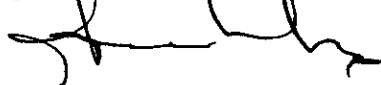
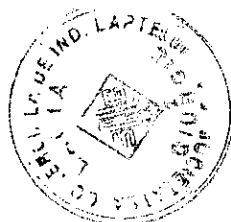
Nota 2

## Provizioane si ajustari

| Denumirea provizionului                              | Sold la<br>1 ianuarie<br>2010 | Transferuri*<br>in cont | Transferuri*<br>din cont | Sold la<br>31 decembrie<br>2010 |
|--|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| 0  | 1                             | 2                       | 3                        | 4=1+2+3                         |
| Ajustari pentru deprecierea<br>activelor circulante  | 4.752                         | 0                       | 4.752                    | 0                               |
| Provizioane pentru riscuri<br>si cheltuieli          | 69.720                        | 0                       | 19.300                   | 50.420                          |
| Ajustari pentru pierderea<br>de valoare a creantelor | 212.566                       | 0                       | 45.391                   | 167.175                         |
| <b>TOTAL:</b>  | <b>332.706</b>                | <b>0</b>                | <b>69.443</b>            | <b>263.263</b>                  |

\*) cu explicarea naturii acestora

In anul 2010 un au fost constituite provizioane .

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL-CRISTIINTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA

**S.C. LACTA SA**

Str.Gloriei Nr. 2

Giurgiu

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 3

**PROPUNERE**  
privind repartizarea profitului - an 2010

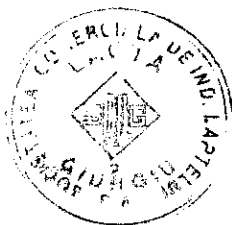
| Destinatia                       | Suma     |
|----------------------------------|----------|
| <b>Profit net de repartizat:</b> | <b>0</b> |
| ➤ Rezerva legala                 | 0        |
| ➤ Surse proprii de finantare     | 0        |
| ➤ Profit nerepartizat            | 0        |

Un este cazul. Societatea inregistreaza pierdere.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL - CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



**S.C. LACTA S.A.**

Str. Gloriei nr. 2, GIURGIU

CUI: RO 1292426

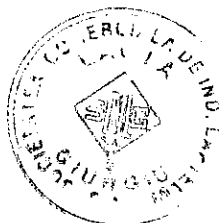
Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 4

## Analiza rezultatului din exploatare

| Indicatorul   | lei                          |                            |
|---|------------------------------|----------------------------|
|   | Exercitiul precedent<br>2009 | Exercitiul current<br>2010 |
| 1. Cifra de afaceri neta                              | 17.206.428                   | 16.250.800                 |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor (3+4+5) | 12.391.499                   | 12.850.513                 |
| 3. Cheltuieli activitati de baza                      | 11.261.004                   | 11.721.036                 |
| 4. Cheltuieli activitati auxiliare                    | 813.314                      | 920.532                    |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie                  | 317.181                      | 208.945                    |
| 6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)    | 4.814.929                    | 3.400.287                  |
| 7. Cheltuieli de desfacere                            | 1.217.896                    | 934.243                    |
| 8. Cheltuieli generale de administratie               | 3.291.983                    | 3.685.001                  |
| 9. Alte venituri din exploatare                       | 213.029                      | 991.019                    |
| 10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)               | 518.079                      | - 227.938                  |

Cifra de afaceri realizata in anul 2010 este cu 5,55 % mai mica decat cea realizata in anul 2009. Rezultatul din activitatea de exploatare este negativ.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL CRISTIINTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -


| Creante                       | Sold la 31<br>Decembrie<br>(col.2+3) | Termen de<br>lichiditate<br>- sub 1 an - | Termen de<br>lichiditate-<br>peste 1 an - |
|-------------------------------|--------------------------------------|--|---|
| Total creante, din care :     | 1.711.728                            | 1.711.728                                | 0   |
| - Clienti                     | 1.601.049                            | 1.601.049                                | 0   |
| - Creante cu bugetul statului | 26.014                               | 26.014                                   | 0   |
| - Debitori diversi            | 24.438                               | 24.438                                   | 0   |
| -Creante de personal          | 60.227                               | 60.227                                   | 0   |

- lei -

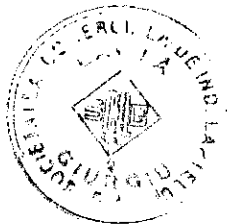
| Datorii  | Sold la 31<br>Decembrie<br>(col.2+3+4) | Termen de<br>exigibilitate<br>- sub 1 an - | Termen de<br>exigibilitate<br>1 - 5 ani | Termen de<br>exigibilitate<br>- peste 5 ani |
|--|--|--|---|---|
| Total datorii, din care :                        | 4.169.950                              | 4.134.316                                  | 35.634                                  | 0   |
| - Datorii catre furnizori                        | 2.404.790                              | 2.404.790                                  | 0                                       | 0   |
| - Datorii catre buget                            | 108.049                                | 108.049                                    | 0                                       | 0   |
| - Datorii catre bugetul<br>asig.sociale si somaj | 73.890                                 | 73.890                                     | 0                                       | 0   |
| - Datorii catre salariatii                       | 123.774                                | 123.774                                    | 0                                       | 0   |
| - Credite si imprumuturi                         | 1.176.503                              | 1.176.503                                  | 0                                       | 0   |
| - Imprumuturi asimilate                          | 140.749                                | 105.115                                    | 35.634                                  | 0   |
| - Creditori                                      | 14.794                                 | 14.794                                     | 0                                       | 0   |
| - Clienti creditori                              | 127.401                                | 127.401                                    | 0                                       | 0   |

La data de 31.12.2010, societatea are incheiate contracte de credit in suma de 1.215.198 lei, care la sfarsitul anului prezenta un sold de 1.176.503 lei.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



## **S.C. LACTA SA.**

Str. Gloriei nr. 2

Giurgiu

CUI. RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 6

### Principii, politici si metode contabile

#### **A. Bazele intocmirii situatiilor financiare**

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu :

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, modificata si completata,
- Reglementarile contabile prevazute de Directivele Europene a IV-a si a VII-a ;
- Legea 571/2003 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- HG 44/2004 Norme metodologice de aplicare a codului fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare .

S-au respectat principiile contabile, respectiv :

1. principiul continuitatii activitatii
2. principiul permanentei metodelor
3. principiul prudentei
4. principiul independentei exercitiului
5. principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv
6. principiul intangibilitatii si principiul necompensarii.

Continuitatea activitatii a fost exprimata de reprezentantii actionarilor. Acestia considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare, este justificata.

Nu exista abateri de la principiile contabile care sa fi influentat rezultatul obtinut.

#### **B. Conversia tranzactiilor in moneda straina**

Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite

in lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului, respectiv toate soldurile contractelor de leasing la 31.12.2010 au fost evaluate corespunzator, precum si soldul disponibilitatilor in valuta existente in conturile bancare la aceasta data. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

### **C. Imobilizari corporale**

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul istoric diminuate cu amortizarea inclusa in costuri, cumulata, cu exceptia cladirilor care au fost reevaluate prin metoda costului de inlocuire, in luna decembrie 2010. Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara de-a lungul duratei de viata utila conform reglementarilor legii amortizarii. Intretinerea si reparatiile acestora se trec pe cheltuieli iar imbunatatirile de natura modernizarilor se capitalizeaza. Castigurile si pierderile generate de cedarea activelor imobilizate sunt determinate prin raportarea la valoarea lor contabila si sunt luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

Obiectele de inventar sunt trecute pe cheltuieli, in momentul darii in folosinta, deci se utilizeaza metoda trecerii integrale pe costuri.

### **D. Imobilizari financiare**

Societatea nu are inregistrate imobilizari financiare.

### **E. Stocuri**

Stocurile sunt inregistrate la valoarea minima dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este determinat pe baza metodei FIFO. Costul produselor finite si in curs de executie include materialele, forta de munca si cheltuielile de productie indirecte aferente.

Societatea nu detine stocuri fara miscare sau mai vechi de un an de zile.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor circulante sau pentru stocuri degradate.

### **F. Creante comerciale**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata.

Societatea are inregistrate provizioane pentru deprecierea creantelor, privind creante neincasate intr-o perioada ce depaseste 270 de zile de la scadenta, in conformitate cu Legea nr. 571/2003, modificata si completata, capitolul II, art. 22, al.1, lit. c), deductibile fiscal in limita a 30% din valoarea totala a creantelor.

La 31.12.2010 societatea era in litigiu cu urmatoorii clienti:

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Valdo Foods        | 82,964.43  |
| Unives All Trading | 34,467.82  |
| Andy&Alex          | 9,869.26   |
| Baronul Com        | 39,873.34  |
| Total              | 167,174.85 |

### G. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele acestuia, cuprind numerar si tichete de masa in casa si disponibilitati la vedere in banca, in lei si sunt evidentiata in bilant la cost.

Disponibilul in valuta existent la banca si in casa este evidentiata in bilant la echivalentul in lei, folosind cursul de schimb valutar al BNR pentru data bilantului.

### H. Capitalul social

Capitalul social este in suma de 1.719.451 lei, format din 17.194.507 actiuni. Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei. Nu au existat modificari de capital social in cursul anului 2010.

### I. Imprumuturi

Imprumuturile bancare si nebancale pe termen scurt, sunt inregistrate la suma primita si inregistrata in categoria datoriilor curente.

La data de 31 decembrie 2010, societatea inregistreaza urmatoarele linii de credit: - BCR Giurgiu – acord de garantare pentru scrisori de garantie bancara, cu un sold de 15.198 lei;

- CEC Giurgiu – linie de credit in valoare de 500.000 lei, cu un sold de 486.759 lei;
- Banca Transilvania – linie de credit in valoare de 700.000 lei, cu un sold de 674.546 lei;

La data de 31.12.2010, societatea are incheiate contracte de leasing, astfel:

| Denumire<br>dosare/creditor, furnizor | Valoare (echivalent RON) |                      | Valoare<br>reziduală<br>(RON) | Achitat la<br>31.12<br>(RON) | Sold 31.12<br>(RON) |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------|
|                                       | Avans                    | Valoare<br>finanțată |                               |                              |                     |
| RCI LEASING                           | 12.940,50                | 90.448,96            | 86,26                         | 84.272,48                    | 19.116,98           |
| UNICREDIT LEASING                     | 19.735,15                | 100.559,87           | 0,00                          | 97.537,80                    | 22.757,22           |
| BRD SOGELEASE                         | 19.636,64                | 129.879,74           | 0,00                          | 112.751,72                   | 36.764,66           |
| ROMSTAL LEASING                       | 0,00                     | 79.615,63            | 0,00                          | 35.452,71                    | 44.162,92           |
| MKB ROMEXTERRA                        | 0,00                     | 11.093,11            | 0,00                          | 5.130,34                     | 5.962,77            |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>52.312,29</b>         | <b>411.597,31</b>    | <b>86,26</b>                  | <b>335.145,05</b>            | <b>128.764,55</b>   |

### J. Datorii comerciale

Datoriile sunt inregistrate la valoarea sumelor ce urmeaza a fi primite pentru bunurile si serviciile primite. Nu exista litigii cu furnizorii aparute pe parcursul anului 2010.

### K. Cifra de afaceri

In anul 2010, societatea a realizat o cifra de afaceri in valoare de 16.250.800 lei, pe seama productiei vandute, si prin intermediul magazinelor proprii de desfacere

## L. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera.

## M. Impozit pe profit

Societatea calculeaza impozitul pe profit conform Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, modificata si completata. Conform OUG nr. 34/2009 si OUG nr. 87/2010, societatea datoreaza impozit minim pentru perioada fiscala 1 ianuarie – 30. septembrie 2010. Pentru trim. IV, societatea raporteaza un impozit egal cu trim. III, urmand a face regularizarea impozitului pe profit, odata cu depunerea situatiilor financiare anuale si a declaratiilor privind impozitul pe profit pentru anul 2010 (cod 101).

## N. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Un provizion este recunoscut atunci si numai atunci cand societatea are o obligatie curenta ca urmare a unui eveniment trecut si este probabil ca o iesire de resurse, reprezentand beneficii economice, sa fie necesara pentru decontarea obligatiei si poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei. Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli se constituie la sfarsitul exercitiului financiar. Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

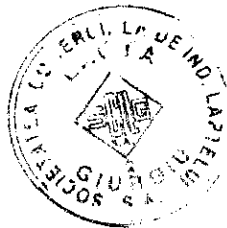
## O. Pensii

Pe parcursul desfasurarii activitatii sale, S. C. LACTA S.A. face plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de pensii de stat, asigurarile de sanatate si fondul de somaj. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si in consecinta, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii. Mai mult, societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL CRISTI

INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



## S.C. LACTA S.A. GIURGIU

---

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 7

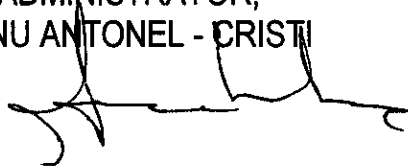
### Actiuni si obligatiuni

Se prezinta urmatoarele informatii:

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| - Capital subscris si varsat | 1.719.451 lei |
| - Numar de actiuni           | 17.194.507    |
| - Valoare/ actiune           | 0,10 lei      |

Societatea nu detine actiuni la alte societati si nu a emis actiuni sau obligatiuni in cursul anului 2010

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL - CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



## S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

La data de 31.12.2010, S.C. LACTA S.A. are :

Consiliu de Adminstratie – presedinte dl. Bunu Antonel-Cristi,

Director general - Spalatelu Constanta,

Director economic – Pastrama Mihaela,

Administratorii nu beneficiaza de avansuri sau credite acordate de societate.

Cu privire la salariatii societatii, situatia se prezinta astfel :

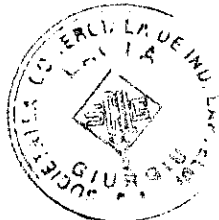
| Categoria de personal                | Anul 2009 | Anul 2010 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Total personal(nr. mediu), din care: | 113       | 103       |
| - personal studii superioare         | 11        | 11        |
| - alte categorii de personal         | 102       | 92        |

In anul 2010 s-au efectuat :

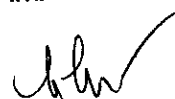
- cheltuieli cu indemnizatiile CA 170.100 lei ;
- cheltuieli cu salariile 1.695.779 lei ;
- cheltuieli cu prime reprezentand participarea salariatilor la prifit 19.300 lei;
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 537.361 lei ;
- s-au acordat tichete de masa in val. de 173.085 lei.

Pentru exercitiul financiar 2010 s-au platit toate salariile, iar obligatiile datorate bugetului statului, bugetului asigurarilor sociale si fondurilor speciale aferente lunii decembrie 2010 au fost achitate in luna ianuarie 2011. Nu s-au facut alte cheltuieli cu contributi pentru pensii, cu exceptia contributiilor obligatorii la bugetul asigurarilor sociale de stat (Casa de pensii).

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



## S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 9

### Calculul si analiza principalilor indicatori economico - financiari

1. Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :  
Active curente /Datorii curente=  $3.725.716/4.134.316 = 0,90$

2. Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) :  
Active curente-Stocuri /Datorii curente =  $3.725.716/4.134.316 = 0,59$

Valoarea acestui indicator demonstreaza ca societatea are capacitatea de a-si achita datoriile curente din lichiditatile de care dispune.

3. Indicatorul gradului de indatorare :  
Capital imprumutat/Capital propriu\*100 =  $35.634/3.918.062*100=0,91\%$

Gradul de indatorare al societatii de 0,91% demonstreaza ca resursele proprii ale firmei depasesc valoarea datoriilor mai mari de un an.

4. Viteza de rotatie a clientilor:

Total creante/Cifra de afaceri\*365 =  $1.752.305/16.250.800*365 = 39$  zile.

Acest indicator demonstreaza ca termenul mediu de incasare al creantelor societatii este de 38 zile. Aceasta se datoreaza clauzelor contractuale – termen de plata 30-60 zile.

5. Rotatia a stocurilor :

Cifra de afaceri/stocuri =  $16.250.800/1.281.685=12,68$  ori.

6. Viteza de rotatie a datoriilor :

Total datorii/cifra de afaceri\* 365=  $2.057.331/16.250.800*365=46$  zile.

7. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

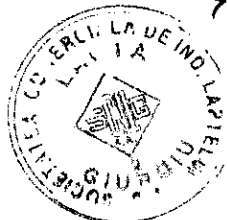
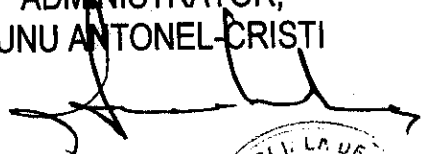
Cifra de afaceri / active imobilizate=  $16.250.800/5.088.073= 3,19$

Evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

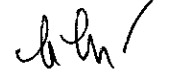
8. Rentabilitatea capitalului imprumutat

Profit inainte de platii dobanzilor si impozitului pe profit/capital angajat=  
 $= - 141.777/3953695= - 0,04$

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



**S.C. LACTA S.A.**

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 10

Alte informatii

- ✓ S.C. LACTA S.A. este o societate comerciala pe actiuni, cu capital privat.
- ✓ Obiectul principal de activitate al societatii este fabricarea produselor lactate proaspete si a branzeturilor (cod CAEN 1051).
- ✓ Societatea nu are filiale si intreprinderi asociate, si nu detine titluri de participare strategice.
- ✓ Societatea nu a realizat venituri si/sau cheltuieli extraordinare.
- ✓ S-a realizat reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit pentru anul 2010.

Referitor la impozitul pe profit, pentru anul 2010, acesta a fost calculat conform legislatiei in vigoare. Impozitul calculat a fost mai mic decat impozitul minim, societatea datorand impozit minim pentru perioada ianuarie - septembrie .

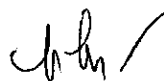
Cu privire la cifra de afaceri, aceasta este in suma de 16.250.800 lei.

- ✓ Angajamente acordate /primite – nu este cazul.

ADMINISTRATOR,  
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,  
PASTRAMA MIHAELA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31.12.2010

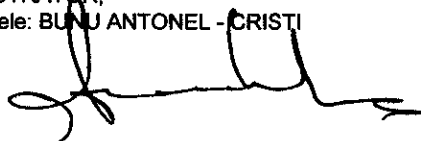
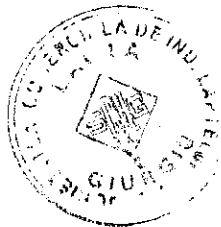
| Denumirea elementului  | Sold la<br>inceputul<br>exercitiului<br>financiar | Cresteri            |                  | Reduceri            |               | Sold la<br>sfarsitul<br>exercitiului<br>financiar |
|--|---|---------------------|------------------|---------------------|---------------|---|
|  |   | Total, din<br>care: | Prin<br>transfer | Total, din<br>care: | Prin transfer |   |
| A  | 1   | 2                   | 3                | 4                   | 5             | 6   |
| Capital subscris   | 1.719.451,00                                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 1.719.451,00                                      |
| Patrimoniul regiei   | 0,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Prime de capital   | 295.328,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 295.328,00  |
| Diferente din reevaluare   | 402.354,00  | 114.486,00          | 0,00             | 361.587,00          | 0,00          | 155.253,00  |
| Rezerve legale   | 174.059,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 174.059,00  |
| Rezerve statutare sau contractuale   | 0,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve<br>din reevaluare  | 303.063,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 303.063,00  |
| Alte rezerve   | 1.001.091,00                                      | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 1.001.091,00                                      |
| Actiuni proprii  | 0,00  | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Rezultatul reportat reprezentand<br>profitul nerealizat sau pierderea<br>neacoperita   | Sold C<br>432.505,00                              | 173.780,00          | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 606.285,00  |
|  | Sold D<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Rezultatul reportat provenit din<br>adoptarea pentru prima data a IAS,<br>mai putin IAS 29   | Sold C<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
|  | Sold D<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Rezultatul reportat provenit din<br>corectarea erorilor contabile  | Sold C<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
|  | Sold D<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Rezultatul reportat provenit din<br>trecerea la aplicarea Reglementarilor<br>contabile conforme cu Directiva a patra<br>a Comunitatii Europene | Sold C<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
|  | Sold D<br>0,00                                    | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 0,00  |
| Profitul sau pierderea exercitiului<br>financiar   | Sold C<br>185.910,00                              | 0,00                | 0,00             | 185.910,00          | 0,00          | 0,00  |
|  | Sold D<br>0,00                                    | 336.469,00          | 0,00             | 0,00                | 0,00          | 336.469,00  |
| Repartizarea profitului  |   | 12.130,00           | 0,00             | 12.130,00           | 0,00          | 0,00  |
| Total capitaluri proprii   |   | 4.501.631,00        | -48.203,00       | 535.367,00          | 0,00          | 3.918.061,00                                      |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: BUNU ANTONEL - CRISTI

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele si prenumele: PASTRAMA MIHAELA

Calitatea: DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional



S.C. LACTA S.A. GIURGIU

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31.12.2010

lei

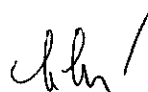
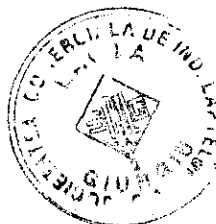
| Denumirea<br>elementului   | Exercitiul financiar |                  |
|--|----------------------|------------------|
|  | Precedent            | Curent           |
|  | 1                    | 2                |
| <b>A</b>   |                      |                  |
| <b>A. Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>                      |                      |                  |
| (+) Incasari de la clienti   | 17.692.454           | 15.412.433       |
| (-) Plati catre furnizori si angajati  | 16.742.348           | 14.188.428       |
| (-) Dobanzi platite  | 258.896              | 173.092          |
| (-) Impozit pe profit platit   | 63.949               | 5.500            |
| Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor                                     | 0                    | 0                |
| <b>(=) Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>                            | <b>627.261</b>       | <b>1.045.413</b> |
| <b>B. Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>                      |                      |                  |
| (-) Plati pentru achizitionarea de actiuni   | 0                    |                  |
| (-) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                           | 508.719              | 269.982          |
| (+) Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                                 | 3.570                | 48.347           |
| (+) Dobanzi incasate   | 3.842                | 2.630            |
| (+) Dividende incasate   | 0                    |                  |
| <b>(=) Trezorerie neta din activitati de investitie</b>                            | <b>-501.307</b>      | <b>-219.005</b>  |
| <b>C. Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>                       |                      |                  |
| (+) Incasari din emisiunea de actiuni  | 0                    |                  |
| (+) Incasari din imprumuturi pe termen lung  | 0                    |                  |
| (-) Plata datoriilor aferente leasingului financiar                                | 153.567              | 155.540          |
| (-) Dividende platite  | 0                    |                  |
| <b>(=) Trezorerie neta din activitati de finantare</b>                             | <b>-153.567</b>      | <b>-155.540</b>  |
| <b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>                | <b>-27.613</b>       | <b>670.868</b>   |
| <b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b> | <b>89.048</b>        | <b>61.435</b>    |
| <b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b> | <b>61.435</b>        | <b>732.303</b>   |

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele: **BUNU ANTONEL - CRISTI**  
Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,  
Numele si prenumele:  
Calitatea: **DIRECTOR ECONOMIC**  
Semnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional



**Societate comercială de industrializare a laptelui**  
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România  
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65  
CIF 1292426, R.C.J 52/13/1991

## **RAPORT ANUAL - 2010 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

**Raport anual conform: anexei nr. 32 a Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006**

**Pentru exercitiul financiar: 01.01.2010 – 31.12.2010;**

**Data raportului: 15.03.2011**

**Denumirea societatii comerciale: SC LACTA SA GIURGIU**

**Sediul social : Str. Gloriei nr. 2, mun. Giurgiu, jud. Giurgiu**

**Nr. Telefon : 0246 / 210225, nr. Fax : 0246 / 210265**

**Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comerțului : 1292426**

**Număr de ordine în Registrul Comerțului: J52/13/1191**

**Piața reglemntată pe care se tranzacționeazăvalorile mobiliare emise:BVB-RASDAQ**

**Capital social subscris și vărsat: 1.719.450,70 lei**

**Principalelecaracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate: nominative, emise în formă dematerializată cu valoare nominală : 0,10 lei**

### **1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE**

#### **1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;**

Societatea cmerciala „S.C. LACTA S.A.”, cu sediul in Giurgiu, str. Gloriei, nr.2, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J52/13/1991, cod unic de inregistrare fiscala RO 1292426, isi desfasoara activitatea ca o societate pe actiuni, conform Legii nr. 31/1990 republicata, avand drept activitate principala „Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor”- cod CAEN 1051.

-Este o societate detinuta public, fiind inregistrata la Comisia Nationala de Valori Mobiliare.

-Evidenta actiunilor este tinuta de registrul independent SC DEPOZITARUL CENTRAL SA.

-Aplica Reglementarile Contabile Romanesti conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate de OMF nr. 1752/2005.

-Auditul situatiilor financiare la 31.12.2010 a fost efectuat, in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania, de catre SC.MUNTICONT SRL GALATI.

#### **b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale**

Societatea s-a constituit ca societate pe actiuni în anul 1991 din vechea “Întreprindere de Industrializare a Laptelui Giurgiu “. Unitatea, sub denumirea de Întreprinderea de Industrializare a

Laptelui Giurgiu, a luat fiinta în anul 1981, odata cu constituirea judetului Giurgiu, desprinzându-se din întreprinderea de Industrializare a Laptelui Ilfov, în cadrul careia Fabrica de Produse lactate din Giurgiu, a functionat din anul 1972.

**c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii comerciale, ale filialelor sale sau ale societatiilor controlate în timpul exercitiului financiar - Nu este cazul.**

**d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active**

În cursul anului 2010 au fost înregistrate intrări de active imobilizate în valoare totală de 373 987 lei, din care active noi în valoare 74 852 lei, modernizări în valoare de 299 135 lei;

**e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății**

| DENUMIRE INDICATOR                 | Prevederi BVC 2010 | Realizari 2010    |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Venituri totale</b>             | <b>20.224.000</b>  | <b>17.268.960</b> |
| <b>Cheltuieli totale</b>           | <b>19.932.000</b>  | <b>17.597.179</b> |
| <b>Profit brut/ Pierdere bruta</b> | <b>292.000</b>     | <b>-328.219</b>   |
| <b>Profit net</b>                  | <b>198.500</b>     | <b>-336.469</b>   |

### 1.1.1. Elemente de evaluare generala

| DENUMIRE INDICATOR      | Prevederi BVC 2010 | Realizari 2010 |
|-------------------------|--------------------|----------------|
| <b>PROFIT BRUT</b>      | 292.000            | -328.219       |
| <b>CIFRA DE AFACERI</b> | 18.735.000         | 16.250.800     |
| <b>EXPORT</b>           | 0                  | 0              |
| <b>COSTURI</b>          | 18.867.840         | 17.597.178     |
| <b>LICHIDITATE</b>      | 61.435             | 732.303        |

### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii

**a) Principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distribuire**

Pe parcursul anului 2010 s-au furnizat produse lactate la 155 de firme din care 36 au fost castigate prin intermediul licitatiilor. Distributia produselor s-a realizat si se realizeaza prin hipermarketuri, terti si magazine proprii. Societatea lucreaza în prezent cu 6 mari retele de magazine: Cora; Auchan; Billa; Interex; Kaufland; Rewe, în retea zonala, care înregistreaza vânzări de ~ 40 % din total cifra de afaceri.

**b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile si în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii trei ani**

| Nr.crt | Denumire                 | UM | 2008 | 2009 | 2010 |
|--------|--------------------------|----|------|------|------|
| 1      | Lapte de consum          | %  | 28   | 27   | 22   |
| 2      | Produse proaspete        | %  | 41   | 39   | 43   |
| 3      | Brânzeturi               | %  | 27   | 23   | 32   |
| 4      | Alte produse si servicii | %  | 4    | 11   | 3    |

**a) Produsele noi avute în vedere**

Au fost lansate în productie următoarele produse noi –crema de unt, crema de branza, produse tip budinca, iaurt cu fructe pahar 100 gr, iaurt din lapte de capra, produse dulci –sarlota, telemea capra si reproiectate alte produse în functie de cerinta de piata

~~A fost atestat tradițional produsul telomona-Vișea (atestat nr. 2654), și s-au depus~~  
documentații pentru încă trei produse LAPTE PRINS, CAS TARANESC, CREMA DE SMANTANA  
(atestatele s-au obținut în 2011)

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)**

**Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.**

În anul 2010, activitatea de achiziții lapte materie primă a fost făcută prin centre de colectare, microferme, ferme și alți producători particulari, situate în județele Teleorman și Giurgiu Calarasi.

Se va urmări în continuare stabilizarea cantității de lapte materie primă colectat, atât cantitativ, cât și calitativ îndeplinind normele impuse de UE, orientarea firmei întreprinzându-se către microfermieri și fermieri, nu spre persoane fizice detinatoare de vaci cu lapte.

Furnizorii au fost selectați în funcție de calitate și de prețul oferit pentru produsele achiziționate.

Activitatea de aprovizionare a fost efectuată în baza contractelor încheiate cu furnizorii sau în baza comenzii transmise furnizorului, selecție de furnizori, conform procedurilor ISO 9001/2001.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

#### **a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung**

În anul 2010, climatul economic general s-a resimțit semnificativ în vânzările de produse lactate, societatea înregistrând o scădere a vânzărilor comparativ cu anul 2009.

Societatea a luat măsuri pentru reducerea impactului negativ și depășirea acestei situații prin diminuarea tuturor cheltuielilor și intensificarea eforturilor pentru identificarea unor noi segmente de piață neacoperite până în prezent.

#### **b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori**

Principalele firme concurente sunt: Danone, Tnuva, Friesland, Dorna Lactate, Albalact, Napolact, Covalact, Natura Dambovită, Paco Lactate Braila.

**c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății** – societatea nu înregistrează o dependență semnificativă față de un singur client, dar aproximativ 40% din producție este vândută prin hipermarketuri.

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

#### **a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă**

| CENTRALIZATOR PERSONAL PE STUDII |                   |              |                     |                 |
|----------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| Din care:                        | Studii superioare | Studii medii | Scoala profesională | Studii generale |
| Barbati                          | 3                 | 15           | 13                  | 15              |
| Femei                            | 8                 | 22           | 19                  | 8               |

~~b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricărui elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi~~

Raporturile dintre conducerea societății și angajați au fost normale, neînregistrându-se conflicte între conducerea societății și angajați.

**1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător**

**Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricărui litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător**

Nu există litigii privind impactul desfășurării activității societății în mediul înconjurător, societatea funcționând pe baza autorizației de mediu avizată de organele competente.

**1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare**

**Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare și dezvoltare – nu este cazul.**

**1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

**Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.**

**Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului**

**Riscul de lichiditate** – politica societății este aceea de a asigura lichidități pentru achitarea obligațiilor la termenele scadente. Societatea utilizează două linii de credit pentru efectuarea plăților în momentul apariției unui deficit de lichidități.

**Riscul de creditare** - societatea face eforturi pentru limitarea creanțelor din activitatea de bază, urmărindu-se termenele de plată stabilite prin contractele încheiate cu clienții.

**Riscul de preț** – este determinat de prețurile practicate de firmele concurente, potențe financiar, care pot impune prețuri de vânzare mai mici. Riscul de preț este influențat și de presiunea făcută de furnizorii de lapte, care solicită creșterea prețului acestei materii prime.

**1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

**a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau a factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

Activitatea societății va fi influențată în anul 2011 de reducerea capacității de absorbție a pieței, de scăderea puterii de cumpărare a populației și implicit a reducerii lichidităților, care, împreună cu abundența de produse pe piața lactatelor poate influența negativ rezultatele societății.

**b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

HG 357/2004 și a OUG 120/2002, aprobată prin Legea nr. 663/2002 cu modificările și completările ulterioare, cu finanțare 75 % de la Ministerul Agriculturii.

În anul 2010 au fost puse în funcțiune mijloace fixe în valoare de 373 987 lei, din care active noi în valoare 74 852 lei, modernizări în valoare de 299 135 lei;

**c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

~~Climatul economic actual genereaza situatii specifice actiilor in care dinamica preturilor de achizitie inregistreaza un trend ascendent, cu influente nefavorabile directe in rezultatele financiare ale societatii.~~

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale**

Societatea LACTA SA si-a desfasurat activitatea de procesare lapte in urmatoarele locatii:

- unitatea de procesare lapte din Giurgiu – specializata in fabricarea laptelui de consum, produse proaspete, branza proaspata, telemea din lapte de vaca;
- sectia de fabricatie Vedea –specializata in fabricarea branzeturilor cu pasta oparita tip cascaval ,cu activitate sezoniera;

### **2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale**

Avand in vedere starea tehnica actuala a spatiilor si utilajelor de fabricatie, unitatea a fost incadrata in categoria B.

Sunt necesare investitii si reparatii pentru realizarea masurilor impuse de A.N.S.V.S.A. si respectarea normelor impuse de U.E.

### **2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale**

Societatea poseda acte de proprietate pentru toate activele inregistrate in patrimoniu.

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de societate comercială**

### **3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate comercială**

Piața pe care se tranzactioneaza actiunile S.C. LACTA S.A. Giurgiu este Bursa de Valori Bucuresti – platforma RASDAQ.

### **3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani**

| Anul | Dividende nete de plata | Dividende nete platite |
|------|-------------------------|------------------------|
| 2008 | 0                       | 0                      |
| 2009 | 0                       | 0                      |
| 2010 | 0                       | 0                      |

In ultimii trei ani societatea nu a acordat dividende. Profitul obtinut in anul 2009 a fost repartizat pentru completarea surselor de finantare in vederea modernizarii capacitatii de productie. Rezultatul financiar al anilor 2008 si 2010 a facut imposibila acordarea de dividende.

### **3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni - nu este cazul.**

### **3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale - nu este cazul.**

### **3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare – nu este cazul.**

#### 4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator :

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiență profesională, funcția și vechimea în funcție)

Societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație format din cinci membri.

Componenta Consiliului de Administrație este următoarea:

**Bunu Antonel-Cristi - președinte CA;**

Varsta: 43 ani

Calificare: economist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: Președinte al Consiliului de Administrație de la data de 27.11.2008, până în prezent

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

**Rusu Ion – membru CA**

Varsta: 55 ani

Calificare: economist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: administrator de la data de 27.11.2008, până la data de 31.05.2010

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

**Cristian Dan – membru CA**

Varsta: 46 ani

Calificare: jurist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: administrator de la data de 27.11.2008, până în prezent

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

**Brînză Cristina - membru CA;**

Varsta: 49 ani

Calificare: contabil autorizat

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: administrator de la data de 27.11.2008, până în prezent

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

**Mînjineanu Edy-Gabriei- membru CA**

Varsta: 34 ani

Calificare: jurist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: administrator de la data de 27.11.2008, până în prezent

- b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul
- c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.
- d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

**Catana Alin – membru CA**

Varsta: 24 ani

Calificare: informatician

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: administrator provizoriu de la data de 04.06.2010, până în prezent

- b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – nu este cazul
- c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale – nu este cazul.
- d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – nu este cazul.

Consiliul de Administrație al S.C. LACTA S.A. și-a desfășurat activitatea în anul 2010 conform prevederilor legale de funcționare a societăților comerciale, a actului constitutiv al societății și a hotărârilor aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor.

Operațiunile economice derulate ca urmare a activităților desfășurate au fost înregistrate în evidența contabilă a societății în conformitate cu legislația în vigoare.

**4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații :**

- Spalatelul Constanta – director general
- Pastrama Mihaela – director economic
- Geara Petre – director marketing

- a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă – nedeterminată.
- b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive – nu este cazul.
- c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale –
  - Spalatelul Constanta – 863 acțiuni
  - Pastrama Mihaela – 842 acțiuni.

**4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului - nu este cazul.**

**5. Situația financiar-contabilă**

**Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la :**

- a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

| DENUMIREA INDICATORULUI                 | SOLD LA<br>31.12.2008 | SOLD LA<br>31.12.2009 | SOLD LA<br>31.12.2010 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE              | 129,207.00            | 95,150.00             | 104,305.00            |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE               | 6,375,046.00          | 5,757,179.00          | 4,983,768.00          |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE             | 143,246.00            | 0.00                  | 0.00                  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL              | 6,647,499.00          | 5,852,329.00          | 8,088,073.00          |
| I. STOCURI                              | 846,661.00            | 1,546,959.00          | 1,281,685.00          |
| II. CREANTE                             | 1,665,936.00          | 1,941,818.00          | 1,711,728.00          |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII           | 89,048.00             | 61,435.00             | 732,303.00            |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL               | 2,601,645.00          | 3,550,212.00          | 3,725,716.00          |
| C. CHELTUIELI IN AVANS                  | 56,367.00             | 46,377.00             | 29,566.00             |
| D. DATORII                              | 4,071,707.00          | 3,992,322.00          | 4,169,950.00          |
| SUBVENTII PENTRU INVESTITII             | 908,004.00            | 885,245.00            | 704,924.00            |
| I. CAPITAL                              | 1,719,451.00          | 1,719,451.00          | 1,719,451.00          |
| II. PRIME DE CAPITAL                    | 295,328.00            | 295,328.00            | 295,328.00            |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE             | 664,265.00            | 402,354.00            | 155,253.00            |
| IV. REZERVE                             | 1,163,020.00          | 1,478,213.00          | 1,478,213.00          |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT      | 1,063,720.00          | 432,505.00            | 606,285.00            |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI | -631,214.00           | 185,910.00            | -336,469.00           |
| Repartizarea profitului                 | 0.00                  | 12,130.00             | 0.00                  |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL              | 4,274,570.00          | 4,501,631.00          | 3,918,061.00          |

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate plătite;

lei

| NR.<br>CRT. | DENUMIRE INDICATOR               | Anul       |            |            |
|-------------|----------------------------------|------------|------------|------------|
|             |                                  | 2008       | 2009       | 2010       |
|             | <b>CIFRA DE AFACERI</b>          | 16,607,700 | 17,206,428 | 16,250,800 |
| <b>A</b>    | <b>VENITURI TOTALE</b>           | 19,545,164 | 19,098,958 | 17,268,959 |
| 1           | Venituri din exploatare          | 19,531,850 | 19,082,995 | 17,164,126 |
| 2           | Venituri financiare              | 13,314     | 15,963     | 104,833    |
| <b>B</b>    | <b>CHELTUIELI TOTALE</b>         | 20,176,378 | 18,867,840 | 17,597,178 |
| 1           | Cheltuieli exploatare, din care: | 19,870,181 | 18,564,916 | 17,392,064 |
|             | - Cheltuieli cu personalul       | 3,344,937  | 2,714,335  | 2,425,525  |
|             | - Cheltuieli materiale           | 12,121,800 | 9,716,528  | 8,694,758  |
| 2           | Cheltuieli financiare            | 306,197    | 302,924    | 205,114    |
| <b>C</b>    | <b>REZULTAT BRUT</b>             | - 631,214  | 231,118    | -328,219   |
| 1           | Rezultat din exploatare          | - 338,331  | 518,079    | -227,938   |
| 2           | Rezultat financiar               | - 292,883  | -286,961   | 100,281    |
| <b>D</b>    | <b>IMPOZIT PE PROFIT</b>         | 0          | 45,208     | 8,250      |
| <b>E</b>    | <b>REZULTAT NET</b>              | -631,214   | 185,910    | -336,469   |

Elemente de costuri și cheltuieli cu pondere mare în veniturile brute sunt cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile (50%).

În anul 2010 societatea înregistrează pierdere în suma de 336.469 lei.

Vanzare sau oprire a unui segment de activitate - nu este cazul.

În ultimii trei ani societatea nu a acordat dividende.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

| Denumirea elementului   | Exercitiul financiar |                 |                  |
|---|----------------------|-----------------|------------------|
|   | 2008                 | 2009            | 2010             |
| <b>A</b>  |                      | <b>1</b>        | <b>2</b>         |
| <b>A. Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>                 |                      |                 |                  |
| (+) Incasari de la clienti  | 20,718,602           | 17,692,454      | 15,412,433       |
| (-) Plati catre furnizori si angajati   | 18,951,434           | 16,742,348      | 14,188,428       |
| (-) Dobanzi platite   | 246,455              | 258,896         | 173,092          |
| (-) Impozit pe profit platit  | 15,854               | 63,949          | 5,500            |
| Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor                                | 0                    | 0               | 0                |
| (=) <i>Trezorerie neta din activitati de exploatare</i>                       | <i>1,504,859</i>     | <i>627,261</i>  | <i>1,045,413</i> |
| <b>B. Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>                 |                      |                 |                  |
| (-) Plati pentru achizitionarea de actiuni                                    | 0                    | 0               | 0                |
| (-) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                      | 1,423,374            | 508,719         | 269,982          |
| (+) Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                            | 0                    | 3,570           | 48,347           |
| (+) Dobanzi incasate  | 4,204                | 3,842           | 2,630            |
| (+) Dividende incasate  | 0                    | 0               | 0                |
| (=) <i>Trezorerie neta din activitati de investitie</i>                       | <i>-1,419,170</i>    | <i>-501,307</i> | <i>-219,005</i>  |
| <b>C. Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>                  |                      |                 |                  |
| (+) Incasari din emisiunea de actiuni   | 0                    | 0               | 0                |
| (+) Incasari din imprumuturi pe termen lung                                   | 0                    | 0               | 0                |
| (-) Plata datoriilor aferente leasingului financiar                           | 148,455              | 153,567         | 155,540          |
| (-) Dividende platite   | 0                    | 0               | 0                |
| (=) <i>Trezorerie neta din activitati de finantare</i>                        | <i>-148,455</i>      | <i>-153,567</i> | <i>-155,540</i>  |
| <b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>           | <b>-62,766</b>       | <b>-27,613</b>  | <b>670,868</b>   |
| <b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul ex. financiar</b>     | <b>151,814</b>       | <b>89,048</b>   | <b>61,435</b>    |
| <b>Trezorerie si echiv. de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b> | <b>89,048</b>        | <b>61,435</b>   | <b>732,303</b>   |

## 6. Semnături

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/conducătorul executiv și de către contabilul șef al societății comerciale

În cazul în care societatea comercială are filiale, informațiile prezentate în raportul anual vor fi prezentate atât cu privire la fiecare filială cât și cu privire la societatea comercială privită ca un întreg.

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente:

- actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea
- contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea

c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor

Domnul Rusu Ion a solicitat demisia din funcția de administrator începând cu 31.05.2010 pentru motive de incompatibilitate, conform cererii anexate.

d) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de aceasta –nu este cazul.

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale – S.C. SCOP LINE S.A. Galati care detine 32,51 % din capitalul societatii.

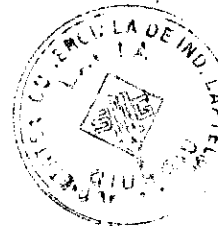
DIRECTOR,  
SPALATELU CONSTANTA



DIRECTOR ECONOMIC,  
PASTRAMA MIHAELA



PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE  
Ec. BUNU ANTONEL - CRISTI



**SC LACTA SA GIURGIU**

Raport de audit statutar privind situatiile financiare  
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2010

**RAPORTUL DE AUDIT STATUTAR  
AL AUDITORULUI INDEPENDENT  
CU PRIVIRE LA  
SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE  
DE S.C. LACTA SA GIURGIU**

**Destinatar : CNVM**

**: ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR S.C. LACTA SA GIURGIU**

Auditul statutar al Situațiilor financiare anuale ale **S.C. LACTA SA GIURGIU** la data de 31 decembrie 2010 » incheiate conform art. 3. alin. (1) din OMFP nr. 3055/2009, cuprind:

- \_ Bilant
- \_ Contul de profit si pierdere
- \_ Situatia modificarilor capitalului propriu
- \_ Situatia fluxurilor de trezorerie
- \_ Note explicative la situatiile financiare anuale

Auditarea «Situatiilor financiare anuale » incheiate la 31.12.2010 s-a facut in baza actului additional nr . 2 la contractului de audit /2010 .

**Responsabilitatea conducerii pentru «Situatiilor financiare anuale »**

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a «Situatiilor financiare anuale » in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directiunile europene, ( Directiva a IV și a VII a Comunității Economice Europene), modificat prin ORDINUL nr. 2869/2010 din 23 Decembrie 2010 pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile. Raspunderea conducerii cuprinde planificarea, implementarea si mentinerea controlului intern necesar intocmirii si prezentarii corecte a «Situatiilor financiare anuale » care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si efectuarea de estimari contabile, rezonabile pentru circumstantele date.

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2010, precum si Declaratia 101 privind impozitul pe profit pentru anul 2010, au fost intocmite si prezentate sub responsabilitatea conducerii societatii .

### **Responsabilitatea auditorului.**

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie asupra corectitudinii informatiilor cuprinse in «Situatiilor financiare anuale», pe baza auditului statutar efectuat. Am desfasurat auditul în conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde prevad faptul ca trebuie sa ne conformam cerintelor de etica si sa planificam si sa desfasuram auditul in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care «Situatiilor financiare anuale » nu contin denaturare semnificativa.

Un audit implica desfasurarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la valorile si informatiile prezentate în « Situatiilor financiare ». Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare fie cauzata de frauda, sau eroare.

În efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru întocmirea si prezentarea fidela a «Situatiilor financiare anuale », in vederea conceperii de proceduri de audit adecvate în circumstantele date, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si masura în care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Am efectuat auditul in conformitate cu ISA, editia 2009, emise de Camera Auditorilor Financiar din Romania, care sunt in acord cu Normele internationale de audit. Aceste norme cer ca auditul sa fie planificat si efectuat, astfel incat sa se obtina o asigurare rezonabila ca «Situatiilor financiare anuale », nu contin erori semnificative, in conformitate cu cadrul general de raportare financiara identificat.

Societatea nu a constituit provizioane pentru clienti cu vechime mai mare , pentru stocurile de materii prime și produse reziduale .

Auditorul statutar a prezentat societății normele de efectuare a inventarierii, operațiune efectuate în perioada trimestrului IV 2010. Ne asistând la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de

## SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situațiile financiare  
întocmite pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2010

inventariere și comisiei centrale. Pentru verificarea modului de efectuare a inventarierii am făcut testările la unele stocuri.

Am verificat respectarea de către **S.C. LACTA SA GIURGIU**, societate cu capital privat de 100%, listata, pe piata, Rasdaq, piata administrata de BVB SA, obligatiile de raportare financiara semestriale si anuale, in conformitate cu art. 227 din «Legea 297 privind piata de capital » si Reg. CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare si am constatat ca acestea au fost indeplinite.

**Rezultatele economice, respectiv poziția financiară și performanța financiară a societății pot fi sintetizate astfel:**

| Indicatori   | 2009       | 2010       | 2010/2009 |
|--|------------|------------|-----------|
|  | Lei        | Lei        | %         |
| Total capitaluri proprii                             | 4.501.631  | 3.918.061  | 87,04     |
| Cifra de afaceri                                     | 17.206.428 | 16.250.800 | 94,45     |
| Disponibilități bănești                              | 61.435     | 732.303    | 1191,99   |
| Rezultatul net al exercitiului<br>(profit/ pierdere) | 185.910    | -336.469   |           |

Administratorii societății consideră, că aceasta își va putea continua activitatea în viitorul previzibil, și prin urmare, situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază a opiniei noastre de audit.

### Opinie

În opinia noastră, situațiile financiare prezintă în mod fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a **S.C. LACTA SA GIURGIU** la 31.12.2010 și a performanței sale financiare, fluxurile sale de trezorerie pentru anul care s-a încheiat la această dată conformitate cu prevederile Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene,

### Conformitatea raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu prevederile secțiunilor 10 și 12, pct. 305-308, și respectiv, 318 \_  
320 din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea

**SC LACTA SA GIURGIU**

Raport de audit statutar privind situatiile financiare  
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2010

Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, noi am examinat raportul  
administratorilor, situatiilor financiare și nu am identificat informații financiare, care să fie  
neconforme cu cele din situațiile financiare întocmite pentru anul 2010.

Data: 21.03.2011

AUDITOR STATUTAR,

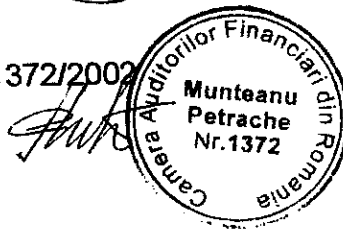
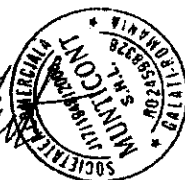
S.C. MUNTICONT S.R.L. , aut. CAFR 854/2008

Galati , str. Armata Poporului, nr.12, bl. L6, ap. 89

CIF RO 24598328, J17/1948/2008

Administrator

Auditor financiar Munteanu Petrache, aut CAFR 1372/2002



B A L A N T A D E V E R I F I C A  
S I N T E T I C A

la data de 31/12/2010

CIF:1292426

Denumire:SC LACTA SA

Perioada:Decembrie 2010

Moneda:LEU (1104271003) Pag.: 1

|            | SUME  |             | RULAJE     |            | TOTAL       | SUME        |        | SOLDURI    |        |
|------------|---|-------------|------------|------------|-------------|-------------|--------|------------|--------|
|            | DEBIT   | CREDIT      | DEBIT      | CREDIT     |             | DEBIT       | CREDIT | DEBIT      | CREDIT |
| 1012       | CAPITAL SUBSCRIS VARSAT                                     |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 1719450,70  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1719450,70  | 0,00   | 1719450,70 |        |
| 1041       | PRIME DE EMISIUNE   |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 295328,09   | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 295328,09   | 0,00   | 295328,09  |        |
| 1050       | DIFERENTE DIN REEVALUARE                                    |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 402354,16   | 361587,10  | 114485,91  | 361587,10   | 516840,07   | 0,00   | 155252,97  |        |
| 1061       | REZERVA LEGALE  |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 174059,15   | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 174059,15   | 0,00   | 174059,15  |        |
| 1065       | REZERVA REPREZENTAND SURPLUSUL DIN REZERVA DIN REEVALUARE   |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 303063,24   | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 303063,24   | 0,00   | 303063,24  |        |
| 1068       | ALTE REZERVA  |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 1001090,88  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1001090,88  | 0,00   | 1001090,88 |        |
| 1171       | REZULTATUL REPORTAT REPREZ.PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERD. |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 0,00  | 606285,42   | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 606285,42   | 0,00   | 606285,42  |        |
| 1210       | PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV. DE EXPLOATARE                |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 16197153,76   | 16020903,19 | 1477717,30 | 1317498,87 | 17674871,06 | 17338402,06 | 0,00   | -336469,00 |        |
| 1210AN2009 | REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2009                         |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 185910,07   | 185910,07   | 0,00       | 0,00       | 185910,07   | 185910,07   | 0,00   | 0,00       |        |
| 1290AN2009 | REPARTIZAREA PROFITULUI, REPORTAT DIN ANUL 2009             |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 12130,00  | 12130,00    | 0,00       | 0,00       | 12130,00    | 12130,00    | 0,00   | 0,00       |        |
| 1310       | SUBVENTII PENTRU INVESTITII                                 |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 24791,28  | 24791,28    | 0,00       | 0,00       | 24791,28    | 24791,28    | 0,00   | 0,00       |        |
| 1312       | SUBVENTII SAPARD  |             |            |            |             |             |        |            |        |
|            | 59006,34  | 59006,34    | 0,00       | 0,00       | 59006,34    | 59006,34    | 0,00   | 0,00       |        |

|      | SUME PRECEDENTE  |          | RULAJE CURENTE |           | TOTAL      |           | SOLDURI    |          |
|------|--|----------|----------------|-----------|------------|-----------|------------|----------|
|      | DEBIT  | CREDIT   | DEBIT          | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT   |
| 1313 | SUBVENTII MINISTERUL AGRICULTURII                        |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 6362,76  | 6362,76  | 0,00           | 0,00      | 6362,76    | 6362,76   | 0,00       | 0,00     |
| 1518 | ALTE PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI            |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 0,00   | 69720,17 | 19300,00       | 0,00      | 19300,00   | 69720,17  | 0,00       | 50420,17 |
| 1671 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE UNICREDIT          |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 28338,15   | 53536,70 | 2487,77        | 46,44     | 30825,92   | 53583,14  | 0,00       | 22757,22 |
| 1672 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE RCI LEASING        |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 26534,63   | 47953,79 | 2327,88        | 25,70     | 28862,51   | 47979,49  | 0,00       | 19116,98 |
| 1673 | ALTE DATORII SI IMPRUMUTURI ASIMILATE BRD SOGELEASE      |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 35065,86   | 74775,17 | 3011,56        | 66,91     | 38077,42   | 74842,08  | 0,00       | 36764,66 |
| 1675 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE ROMSTAL LEASING    |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 19525,36   | 65185,81 | 1531,80        | 34,27     | 21057,16   | 65220,08  | 0,00       | 44162,92 |
| 1676 | ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE MKB ROMEXTERRA     |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 4523,20  | 10859,62 | 373,65         | 0,00      | 4896,85    | 10859,62  | 0,00       | 5962,77  |
| 1687 | DOBANZI AFERENTE ALTOR IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE  |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 16611,23   | 29635,71 | 1063,36        | 23,23     | 17674,59   | 29658,94  | 0,00       | 11984,35 |
| 2030 | CHELTUIELI DE CERCETARE SI DEZVOLTARE                    |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 29452,80   | 0,00     | 45352,80       | 0,00      | 74805,60   | 0,00      | 74805,60   | 0,00     |
| 2050 | CONCESIUNI, BREVETE SI ALTE DREPTURI SI VALORI SIMILARE  |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 18446,60   | 0,00     | 0,00           | 0,00      | 18446,60   | 0,00      | 18446,60   | 0,00     |
| 2080 | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE                             |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 123176,29  | 0,00     | 0,00           | 0,00      | 123176,29  | 0,00      | 123176,29  | 0,00     |
| 2111 | TERENURI   |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 172064,92  | 0,00     | 0,00           | 0,00      | 172064,92  | 0,00      | 172064,92  | 0,00     |
| 2121 | CONSTRUCTII  |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 3055080,10   | 8245,02  | 0,00           | 361587,10 | 3055080,10 | 369832,12 | 2685247,98 | 0,00     |
| 2131 | ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILAJE SI INST.DE LUCRU) |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 3791243,14   | 6903,02  | 7720,00        | 0,00      | 3798963,14 | 6903,02   | 3792060,12 | 0,00     |
| 2132 | APARATE SI INSTALATII DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE     |          |                |           |            |           |            |          |
|      | 293190,51  | 2913,74  | 0,00           | 0,00      | 293190,51  | 2913,74   | 290276,77  | 0,00     |

| SUME PRECEDENTE |  | RULAJE CURENTE |           | TOTAL      |            | SOLDURI    |            |
|-----------------|--|----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| DEBIT           | CREDIT   | DEBIT          | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT      | CREDIT     |
| 2133            | MIJLOACE DE TRANSPORT  |                |           |            |            |            |            |
| 2067911,76      | 147779,76  | 5730,02        | 0,00      | 2073641,78 | 147779,76  | 1925862,02 | 0,00       |
| 2141            | MOBILIER APARATURA BIROTICA ECHIP.DE PROTECTIE SIALTE ACTIVE |                |           |            |            |            |            |
| 107095,95       | 0,00   | 0,00           | 0,00      | 107095,95  | 0,00       | 107095,95  | 0,00       |
| 2310            | INVESTITII CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE                     |                |           |            |            |            |            |
| 16052,50        | 0,00   | 0,00           | 0,00      | 16052,50   | 0,00       | 16052,50   | 0,00       |
| 2313            | IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS                                |                |           |            |            |            |            |
| 165043,75       | 76802,91   | 8787,77        | 0,00      | 173831,52  | 76802,91   | 97028,61   | 0,00       |
| 2320            | AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE               |                |           |            |            |            |            |
| 50420,17        | 0,00   | 0,00           | 0,00      | 50420,17   | 0,00       | 50420,17   | 0,00       |
| 2670            | CREANTE IMOBILIZATE-GARANTIE                                 |                |           |            |            |            |            |
| 325973,35       | 235250,34  | 10320,28       | 8573,25   | 336293,63  | 243823,59  | 92470,04   | 0,00       |
| 2805            | AMORTIZAREA CONCES., BREVET.SI ALTOR DREPT.SI VAL.SIMILARE   |                |           |            |            |            |            |
| 0,00            | 14474,37   | 0,00           | 361,11    | 0,00       | 14835,48   | 0,00       | 14835,48   |
| 2808            | AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE                    |                |           |            |            |            |            |
| 0,00            | 94722,11   | 0,00           | 2566,17   | 0,00       | 97288,28   | 0,00       | 97288,28   |
| 2812            | AMORTIZAREA CONSTUCTIILOR                                    |                |           |            |            |            |            |
| 7254,14         | 950485,03  | 114485,91      | 9780,53   | 121740,05  | 960265,56  | 0,00       | 838525,51  |
| 2813            | AMORTIZAREA MASINILOR UTILAJELOR SI INSTALATIILOR DE LUCRU   |                |           |            |            |            |            |
| 153079,81       | 3371107,27   | 0,00           | 53168,54  | 153079,81  | 3424275,81 | 0,00       | 3271196,00 |
| 2814            | AMORTIZAREA MOBILIER APARATURA BIROTICA SI ECHIP.PROTECTIE   |                |           |            |            |            |            |
| 1620,83         | 43026,87   | 0,00           | 1213,04   | 1620,83    | 44239,91   | 0,00       | 42619,08   |
| 3010            | MATERIE PRIMA  |                |           |            |            |            |            |
| 5522997,20      | 5521662,80   | 485143,63      | 485143,63 | 6008140,83 | 6006806,43 | 1334,40    | 0,00       |
| 3021            | MATERIALE AUXILIARE  |                |           |            |            |            |            |
| 709294,37       | 677970,99  | 97164,39       | 87818,93  | 806458,76  | 765789,92  | 40668,84   | 0,00       |
| 3022            | COMBUSTIBIL  |                |           |            |            |            |            |
| 1465022,85      | 1454689,53   | 120017,35      | 120414,94 | 1585040,20 | 1575104,47 | 9935,73    | 0,00       |
| 3023            | MATERIALE PENTRU AMBALAT                                     |                |           |            |            |            |            |
| 2126916,90      | 1871729,30   | 179309,11      | 193848,50 | 2306226,01 | 2065577,80 | 240648,21  | 0,00       |

|      | SUME PRECEDENTE                                   |             | RULAJE CURENTE |            | TOTAL SUME  |             | SOLDURI   |         |
|------|---|-------------|----------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------|
|      | DEBIT   | CREDIT      | DEBIT          | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT     | CREDIT  |
| 3024 | PIESE DE SCHIMB                                   |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 83472,50  | 69931,23    | 15926,63       | 15965,02   | 99399,13    | 85896,25    | 13502,88  | 0,00    |
| 3026 | FURAJE  |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 6744,50   | 3742,50     | 2002,00        | 0,00       | 8746,50     | 3742,50     | 5004,00   | 0,00    |
| 3028 | ALTE MATERIALE CONSUMABILE                        |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 348376,47   | 313641,44   | 12415,11       | 14893,23   | 360791,58   | 328534,67   | 32256,91  | 0,00    |
| 3030 | OBIECTE DE INVENTAR                               |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 18948,97  | 11555,63    | 220,97         | 220,97     | 19169,94    | 11776,60    | 7393,34   | 0,00    |
| 3032 | OBIECTE DE INV IN FOLOSINTA                       |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 3577,60   | 1846,86     | 0,00           | 0,00       | 3577,60     | 1846,86     | 1730,74   | 0,00    |
| 3270 | MARFURI IN CURS DE APROVIZIONARE                  |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 103400,00   | 0,00        | 0,00           | 0,00       | 103400,00   | 0,00        | 103400,00 | 0,00    |
| 3410 | SEMIFABRICATE - VIZANTE ELENA                     |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 959163,86   | 803602,30   | 63039,20       | 81959,66   | 1022203,06  | 885561,96   | 136641,10 | 0,00    |
| 3450 | PRODUSE FINITE APL                                |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 22794790,52                                       | 22279358,09 | 1773093,56     | 1876774,13 | 24567884,08 | 24156132,22 | 411751,86 | 0,00    |
| 3460 | PRODUSE REZIDUALE                                 |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 4417,00   | 0,00        | 0,00           | 0,00       | 4417,00     | 0,00        | 4417,00   | 0,00    |
| 3540 | PRODUSE AFLATE LA TERTI                           |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 195048,09   | 195048,09   | 0,00           | 0,00       | 195048,09   | 195048,09   | 0,00      | 0,00    |
| 3581 | AMBALAJE LA TERTI-KAUFLAND                        |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 302,43  | 0,00        | -165,93        | 0,00       | 136,50      | 0,00        | 136,50    | 0,00    |
| 3710 | MARFURI   |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 1678693,15  | 1603561,48  | 217767,56      | 200245,67  | 1896460,71  | 1803807,15  | 92653,56  | 0,00    |
| 3711 | MARFURI IN UNITATILE CU AMANUNTUL                 |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 4293331,38  | 4208883,78  | 360533,43      | 336181,45  | 4653864,81  | 4545065,23  | 108799,58 | 0,00    |
| 3781 | ADAOS COMERCIAL - GESTIUNI CU AMANUNTUL - CUMULAT |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 1000152,72  | 1008814,84  | 75288,82       | 74644,28   | 1075441,54  | 1083459,12  | 0,00      | 8017,58 |
| 3810 | AMBALAJE APL                                      |             |                |            |             |             |           |         |
|      | 589517,86   | 543561,63   | 92,50          | 2500,78    | 589610,36   | 546062,41   | 43547,95  | 0,00    |

|      | SUME PRECEDENTE                                     |             | RULAJE CURENTE |            | TOTAL       |             | SUME       |        | SOLDURI |            |
|------|---|-------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|---------|------------|
|      | DEBIT   | CREDIT      | DEBIT          | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT      | CREDIT | DEBIT   | CREDIT     |
| 3811 | AMBALAJE  |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 922022,22   | 906712,83   | 2408,28        | -2974,32   | 924430,50   | 903738,51   | 20691,99   |        |         | 0,00       |
| 3921 | AJUSTARI PT DEPRECIEREA MAT CONSUMABILE (FURAJELOR) |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 163,16  | 163,16      | 0,00           | 0,00       | 163,16      | 163,16      | 0,00       |        |         | 0,00       |
| 3980 | AJUSTARI PT DEPRECIEREA AMBALAJELOR                 |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 4588,54   | 4588,54     | 0,00           | 0,00       | 4588,54     | 4588,54     | 0,00       |        |         | 0,00       |
| 4010 | FURNIZORI MATERIE PRIMA                             |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 5628641,52  | 6103347,86  | 462964,35      | 519059,40  | 6091605,87  | 6622407,26  | 0,00       |        |         | 530801,39  |
| 4011 | FURNIZORI INTERNI                                   |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 7203955,92  | 8997209,36  | 960938,42      | 903130,64  | 8164894,34  | 9900340,00  | 0,00       |        |         | 1735445,66 |
| 4013 | INDEMNIZATII C.A.SI CENZORII                        |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 145925,00   | 155925,00   | 14175,00       | 14175,00   | 160100,00   | 170100,00   | 0,00       |        |         | 10000,00   |
| 4040 | FURNIZORI DE IMOBILIZARI                            |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 395940,78   | 479194,34   | 29581,00       | 41666,06   | 425521,78   | 520860,40   | 0,00       |        |         | 95338,62   |
| 4080 | FURNIZORI FACTURI NESOSITE                          |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 404067,40   | 441462,99   | 28432,70       | 24241,92   | 432500,10   | 465704,91   | 0,00       |        |         | 33204,81   |
| 4090 | AVANSURI ACORDATE FURNIZORILOR                      |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 51538,39  | 26307,29    | 2425,99        | 4070,20    | 53964,38    | 30377,49    | 23586,89   |        |         | 0,00       |
| 4111 | CLIENTI   |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 15577920,06   | 13771005,14 | 1332169,21     | 1596037,19 | 16910089,27 | 15367042,33 | 1543046,94 |        |         | 0,00       |
| 4118 | CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU                      |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 178097,81   | 45390,78    | 0,00           | 0,00       | 178097,81   | 45390,78    | 132707,03  |        |         | 0,00       |
| 4190 | AVANSURI PRIMITE DE LA CLIENTI                      |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 18027,26  | 139570,18   | 0,00           | 5509,10    | 18027,26    | 145079,28   | 0,00       |        |         | 127052,02  |
| 4198 | CLIENTI CREDITORI-KAUFLAND                          |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 0,00  | 544,00      | 0,00           | -195,00    | 0,00        | 349,00      | 0,00       |        |         | 349,00     |
| 4210 | PERSONAL - REMUNERATII DATORATE - SALARIATI         |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 1597178,00  | 1651118,00  | 159257,00      | 156367,00  | 1756435,00  | 1807485,00  | 0,00       |        |         | 51050,00   |
| 4230 | PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA  |             |                |            |             |             |            |        |         |            |
|      | 39234,00  | 39234,00    | 378,00         | 378,00     | 39612,00    | 39612,00    | 0,00       |        |         | 0,00       |

|      | SUME   |           | RULAJE   |          | TOTAL     |           | SOLDURI  |          |
|------|--|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|
|      | DEBIT  | CREDIT    | DEBIT    | CREDIT   | DEBIT     | CREDIT    | DEBIT    | CREDIT   |
| 4240 | PRIME REPREZ. PART.SALARIATILOR LA PROFIT                    |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 0,00   | 0,00      | 19300,00 | 19300,00 | 19300,00  | 19300,00  | 0,00     | 0,00     |
| 4250 | AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI                               |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 641892,00  | 600939,00 | 77757,00 | 60252,00 | 719649,00 | 661191,00 | 58458,00 | 0,00     |
| 4260 | DREPTURI DE PERSONAL MERIDICATE                              |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 134435,00  | 154981,89 | 0,00     | 10000,00 | 134435,00 | 164981,89 | 0,00     | 30546,89 |
| 4270 | RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR                       |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 7245,00  | 8104,19   | 167,00   | 421,00   | 7412,00   | 8525,19   | 0,00     | 1113,19  |
| 4281 | ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL                       |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 0,00   | 46604,67  | 6131,82  | 591,55   | 6131,82   | 47196,22  | 0,00     | 41064,40 |
| 4282 | ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL                       |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 5297,56  | 4029,01   | 1500,00  | 1000,00  | 6797,56   | 5029,01   | 1768,55  | 0,00     |
| 4311 | CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE                  |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 390680,00  | 421381,00 | 30774,00 | 35405,00 | 421454,00 | 456786,00 | 0,00     | 35332,00 |
| 4312 | CONTRIBUTIA SALARIATILOR PENTRU PENSIE SUPLIMENTARA          |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 182449,00  | 197954,00 | 15505,00 | 17875,00 | 197954,00 | 215829,00 | 0,00     | 17875,00 |
| 4313 | CONTRIBUTIA UNITATII 7 % SANATATE                            |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 89812,00   | 97491,00  | 7704,00  | 8849,00  | 97516,00  | 106340,00 | 0,00     | 8824,00  |
| 4314 | CONTRIBUTIA SALARIATIILOR 6,5% SANATATE                      |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 94842,00   | 102919,00 | 8077,00  | 9358,00  | 102919,00 | 112277,00 | 0,00     | 9358,00  |
| 4317 | CONTRIBUTIA UNITATII PT.CONCEDII SI INDEMNIZ 0.75%           |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 19548,00   | 9474,00   | 1253,00  | 1446,00  | 20801,00  | 10920,00  | 0,00     | -9881,00 |
| 4318 | CONTRIBUTIA UNITATII PT.FOND DE GARANTARE 0.25%              |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 3926,00  | 4260,00   | 335,00   | 390,00   | 4261,00   | 4650,00   | 0,00     | 389,00   |
| 4371 | CONTRIBUTIA UNITATII LA CONSTITUIREA FONDULUI PT.AJ.DE SOMAJ |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 7697,00  | 8354,00   | 1262,00  | 773,00   | 8959,00   | 9127,00   | 0,00     | 168,00   |
| 4372 | CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA CONSTIT.FONDULUI PT.AJ.DE SOMAJ  |           |          |          |           |           |          |          |
|      | 7836,00  | 8501,00   | 665,00   | 774,00   | 8501,00   | 9275,00   | 0,00     | 774,00   |
| 4410 | IMPOZITUL PE PROFIT  |           |          |          |           |           |          |          |
|      | -48440,58  | -48440,58 | 0,00     | -4148,00 | -48440,58 | -52588,58 | 0,00     | -4148,00 |

| SUME       |  | PRECEDENTE |           | RULAJE CURENTE |            | TOTAL    |           | SUME  |        | SOLDURI |        |
|------------|--|------------|-----------|----------------|------------|----------|-----------|-------|--------|---------|--------|
| DEBIT      | CREDIT   | DEBIT      | CREDIT    | DEBIT          | CREDIT     | DEBIT    | CREDIT    | DEBIT | CREDIT | DEBIT   | CREDIT |
| 4423       | TVA DE PLATA   |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 1493476,00 | 1701017,85   | 207542,00  | 87816,92  | 1701018,00     | 1788834,77 | 0,00     | 87816,77  |       |        |         |        |
| 4426       | TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII         |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 1755897,06 | 1755897,06   | 235080,70  | 235080,70 | 1990977,76     | 1990977,76 | 0,00     | 0,00      |       |        |         |        |
| 4427       | TVA COLECTATA  |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 3186538,54 | 3186538,54   | 322897,62  | 322897,62 | 3509436,16     | 3509436,16 | 0,00     | 0,00      |       |        |         |        |
| 4428       | TVA NEEIGIBILA AFER FACTURI NESOSITE                       |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 789724,60  | 787336,65  | 70419,94   | 69464,20  | 860144,54      | 856800,85  | 3343,69  | 0,00      |       |        |         |        |
| 4440       | IMPOZITUL PE SALARII                                       |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 195617,00  | 213667,00  | 18050,00   | 20232,00  | 213667,00      | 233899,00  | 0,00     | 20232,00  |       |        |         |        |
| 4460       | ALTE IMPOZITE ,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE                |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 46690,00   | 46690,00   | 405,00     | 405,00    | 47095,00       | 47095,00   | 0,00     | 0,00      |       |        |         |        |
| 4471       | CONTRIB.UNITATII PT.FOND DE ACCIDENTE SI BOLI PROFESIONALE |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 6828,00    | 6079,00  | 0,00       | 506,00    | 6828,00        | 6585,00    | 0,00     | -243,00   |       |        |         |        |
| 4472       | CONTRIB.UNITATII PT.COMISION ITM                           |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 11783,00   | 12784,00   | 1001,00    | 1170,00   | 12784,00       | 13954,00   | 0,00     | 1170,00   |       |        |         |        |
| 4481       | ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI                      |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 24554,00   | 24554,00   | 7713,00    | 7713,00   | 32267,00       | 32267,00   | 0,00     | 0,00      |       |        |         |        |
| 4610       | DEBITORI DIVERSI   |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 2821769,48 | 2696544,66   | 208216,08  | 309002,55 | 3029985,56     | 3005547,21 | 24438,35 | 0,00      |       |        |         |        |
| 4620       | CREDITORI DIVERSI  |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 0,00       | 14134,20   | 4390,19    | 5050,00   | 4390,19        | 19184,20   | 0,00     | 14794,01  |       |        |         |        |
| 4710       | CHELT. ANTICIPATE PT. IMOBILIZARI FARA FONDURI             |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 46383,59   | 22309,44   | 7236,42    | 1744,36   | 53620,01       | 24053,80   | 29566,21 | 0,00      |       |        |         |        |
| 4731       | DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE            |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 27619,08   | 27619,08   | 0,00       | 0,00      | 27619,08       | 27619,08   | 0,00     | 0,00      |       |        |         |        |
| 4751       | SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII                 |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 75133,65   | 795084,17  | 15026,73   | 0,00      | 90160,38       | 795084,17  | 0,00     | 704923,79 |       |        |         |        |
| 4910       | PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI            |            |           |                |            |          |           |       |        |         |        |
| 45390,78   | 212565,63  | 0,00       | 0,00      | 45390,78       | 212565,63  | 0,00     | 167174,85 |       |        |         |        |

| SUME        |   | RULAJE     |            | TOTAL       |             | SOLDURI   |           |
|-------------|---|------------|------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| DEBIT       | CREDIT  | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT     | CREDIT    |
| 5121        | DISPONIBIL LA BANCA IN LEI                              |            |            |             |             |           |           |
| 26927282,54 | 26834222,83   | 2596151,34 | 2544247,73 | 29523433,88 | 29378470,56 | 144963,32 | 0,00      |
| 5122        | CONT DE GARANTII MATERIALE LA BANCA IN LEI              |            |            |             |             |           |           |
| 46012,67    | 0,00  | 588,55     | 6131,82    | 46601,22    | 6131,82     | 40469,40  | 0,00      |
| 5124        | DISPONIBIL LA BANCA IN DEVIZE (EUR)                     |            |            |             |             |           |           |
| 9990,93     | 9904,91   | 0,00       | 9,99       | 9990,93     | 9914,90     | 76,03     | 0,00      |
| 5186        | DOBANZI DE PLATIT (TRANSILVANIA)                        |            |            |             |             |           |           |
| 85713,10    | 85713,10  | 5486,73    | 5486,73    | 91199,83    | 91199,83    | 0,00      | 0,00      |
| 5188        | DOBANZI DE PLATIT (B.C.R.)                              |            |            |             |             |           |           |
| 76449,97    | 76449,97  | 5442,58    | 5442,58    | 81892,55    | 81892,55    | 0,00      | 0,00      |
| 5191        | CREDITE BANCARE -BCR LINIE CREDIT                       |            |            |             |             |           |           |
| 23030,16    | 43939,77  | 7685,75    | 1973,78    | 30715,91    | 45913,55    | 0,00      | 15197,64  |
| 5194        | LINIE CREDIT CEC  |            |            |             |             |           |           |
| 1553023,40  | 2041863,92  | 228291,13  | 226209,78  | 1781314,53  | 2268073,70  | 0,00      | 486759,17 |
| 5195        | CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT TRANSILVANIA LINIE CREDIT |            |            |             |             |           |           |
| 1276910,92  | 1976519,39  | 135536,91  | 110474,16  | 1412447,83  | 2086993,55  | 0,00      | 674545,72 |
| 5311        | CASA IN LEI   |            |            |             |             |           |           |
| 6611791,72  | 6610156,50  | 611441,17  | 600240,54  | 7223232,89  | 7210397,04  | 12835,85  | 0,00      |
| 5314        | CASA IN DEVIZE  |            |            |             |             |           |           |
| 570,81      | 570,81  | 0,00       | 0,00       | 570,81      | 570,81      | 0,00      | 0,00      |
| 5328        | ALTE VALORI-TICHETE MASA                                |            |            |             |             |           |           |
| 3391709,21  | 2892284,10  | 247350,88  | 212818,03  | 3639060,09  | 3105102,13  | 533957,96 | 0,00      |
| 5420        | AVANSURI DE TREZORERIE                                  |            |            |             |             |           |           |
| 116997,94   | 112149,41   | 8034,94    | 12883,47   | 125032,88   | 125032,88   | 0,00      | 0,00      |
| 5810        | VIRAMENTE INTERNE                                       |            |            |             |             |           |           |
| 1047582,91  | 1047582,91  | 68234,58   | 68234,58   | 1115817,49  | 1115817,49  | 0,00      | 0,00      |
| 5811        | VIRAMENTE INTERNE (CASA-BANCA)                          |            |            |             |             |           |           |
| 6203395,02  | 6203395,02  | 971860,00  | 971860,00  | 7175255,02  | 7175255,02  | 0,00      | 0,00      |
| 6010        | CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME                           |            |            |             |             |           |           |
| 4832229,44  | 4832229,44  | 473814,53  | 473814,53  | 5306043,97  | 5306043,97  | 0,00      | 0,00      |

|      | SUME PRECEDENTE  |            | ROLAJE CURENTE |           | TOTAL      |            | SOLDURI |        |
|------|--|------------|----------------|-----------|------------|------------|---------|--------|
|      | DEBIT  | CREDIT     | DEBIT          | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT   | CREDIT |
| 6012 | CHELTUIELI CU MATERIA PRIMA-C VEDEA                          |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 459820,45  | 459820,45  | 0,00           | 0,00      | 459820,45  | 459820,45  | 0,00    | 0,00   |
| 6021 | CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE                          |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 336797,32  | 336797,32  | 43468,01       | 43468,01  | 380265,33  | 380265,33  | 0,00    | 0,00   |
| 6022 | CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL                             |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 693775,28  | 693775,28  | 63243,80       | 63243,80  | 757019,08  | 757019,08  | 0,00    | 0,00   |
| 6023 | CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE PT.AMBALAT                    |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 939618,61  | 939618,61  | 97915,87       | 97915,87  | 1037534,48 | 1037534,48 | 0,00    | 0,00   |
| 6024 | CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB                         |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 66694,85   | 66694,85   | 13948,80       | 13948,80  | 80643,65   | 80643,65   | 0,00    | 0,00   |
| 6026 | CHELTUIELI PRIVIND FURAJELE                                  |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 3742,50  | 3742,50    | 0,00           | 0,00      | 3742,50    | 3742,50    | 0,00    | 0,00   |
| 6028 | CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE                |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 198578,28  | 198578,28  | 10366,55       | 10366,55  | 208944,83  | 208944,83  | 0,00    | 0,00   |
| 6030 | CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR                     |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 7474,55  | 7474,55    | 220,97         | 220,97    | 7695,52    | 7695,52    | 0,00    | 0,00   |
| 6032 | CHELTUIELI CU ECHIPAMENTE DE PROTECTIE                       |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 1835,36  | 1835,36    | 0,00           | 0,00      | 1835,36    | 1835,36    | 0,00    | 0,00   |
| 6040 | CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE                     |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 18471,88   | 18471,88   | 847,54         | 847,54    | 19319,42   | 19319,42   | 0,00    | 0,00   |
| 6050 | CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA                            |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 393266,76  | 393266,76  | 34247,10       | 34247,10  | 427513,86  | 427513,86  | 0,00    | 0,00   |
| 6070 | CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE                                 |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 2831462,26   | 2831462,26 | 273255,01      | 273255,01 | 3104717,27 | 3104717,27 | 0,00    | 0,00   |
| 6080 | CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE                                |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 7188,54  | 7188,54    | -2808,39       | -2808,39  | 4380,15    | 4380,15    | 0,00    | 0,00   |
| 6110 | CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE                    |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 154891,10  | 154891,10  | 1188,31        | 1188,31   | 156079,41  | 156079,41  | 0,00    | 0,00   |
| 6120 | CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE |            |                |           |            |            |         |        |
|      | 47433,15   | 47433,15   | 3629,88        | 3629,88   | 51063,03   | 51063,03   | 0,00    | 0,00   |

|      | SUME PRECEDENTE  |            | RULAJE CURENTE |           | TOTAL      |            | SUME SOLDURI |        |
|------|--|------------|----------------|-----------|------------|------------|--------------|--------|
|      | DEBIT  | CREDIT     | DEBIT          | CREDIT    | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT        | CREDIT |
| 6130 | CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE                         |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 56798,15   | 56798,15   | 3070,25        | 3070,25   | 59868,40   | 59868,40   | 0,00         | 0,00   |
| 6210 | CHELTUIELI CU COLABORATORII                                |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 155925,00  | 155925,00  | 14175,00       | 14175,00  | 170100,00  | 170100,00  | 0,00         | 0,00   |
| 6220 | CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE              |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 3616,50  | 3616,50    | 21,64          | 21,64     | 3638,14    | 3638,14    | 0,00         | 0,00   |
| 6231 | CHELTUIELI DE PROTOCOL                                     |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 7126,07  | 7126,07    | 0,00           | 0,00      | 7126,07    | 7126,07    | 0,00         | 0,00   |
| 6232 | CHELTUIELI RECLAMA SI PUBLICITATE                          |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 7882,50  | 7882,50    | 571,00         | 571,00    | 8453,50    | 8453,50    | 0,00         | 0,00   |
| 6240 | CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL         |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 116135,01  | 116135,01  | 1350,43        | 1350,43   | 117485,44  | 117485,44  | 0,00         | 0,00   |
| 6250 | CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI-PERSONAL  |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 4834,34  | 4834,34    | 0,00           | 0,00      | 4834,34    | 4834,34    | 0,00         | 0,00   |
| 6260 | CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII              |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 56682,00   | 56682,00   | 2678,79        | 2678,79   | 59360,79   | 59360,79   | 0,00         | 0,00   |
| 6270 | CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE              |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 59399,37   | 59399,37   | 4522,85        | 4522,85   | 63922,22   | 63922,22   | 0,00         | 0,00   |
| 6280 | ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI           |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 794648,79  | 794648,79  | 8822,25        | 8822,25   | 803471,04  | 803471,04  | 0,00         | 0,00   |
| 6350 | CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE                        |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 111377,57  | 111377,57  | 4069,39        | 4069,39   | 115446,96  | 115446,96  | 0,00         | 0,00   |
| 6410 | CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI                       |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 1559090,00   | 1559090,00 | 136689,00      | 136689,00 | 1695779,00 | 1695779,00 | 0,00         | 0,00   |
| 6420 | CHELT TICHETE MASA   |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 164408,64  | 164408,64  | 8676,40        | 8676,40   | 173085,04  | 173085,04  | 0,00         | 0,00   |
| 6430 | CHELTUIELI CU PRIME REPREZ.PART.SAL.LA PROFIT              |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 0,00   | 0,00       | 19300,00       | 19300,00  | 19300,00   | 19300,00   | 0,00         | 0,00   |
| 6451 | CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE |            |                |           |            |            |              |        |
|      | 359582,00  | 359582,00  | 35405,00       | 35405,00  | 394987,00  | 394987,00  | 0,00         | 0,00   |

|      | SUME PRECEDENTE  |           | RULAJE CURENTE |           | TOTAL     |           | SOLDURI |        |
|------|--|-----------|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|
|      | DEBIT  | CREDIT    | DEBIT          | CREDIT    | DEBIT     | CREDIT    | DEBIT   | CREDIT |
| 6452 | CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII PT.AJUTORUL DE SOMAJ     |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 7670,00  | 7670,00   | 773,00         | 773,00    | 8443,00   | 8443,00   | 0,00    | 0,00   |
| 6453 | CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII PT.FOND DE SANATATE      |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 89454,00   | 89454,00  | 8849,00        | 8849,00   | 98303,00  | 98303,00  | 0,00    | 0,00   |
| 6454 | CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII PT.COMISION ITM          |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 11731,00   | 11731,00  | 1170,00        | 1170,00   | 12901,00  | 12901,00  | 0,00    | 0,00   |
| 6455 | CHELTUIELI PRIV.FOND ACCIDENTE DE MUNCA SI BOLI PROFESIONALE |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 5135,00  | 5135,00   | 506,00         | 506,00    | 5641,00   | 5641,00   | 0,00    | 0,00   |
| 6457 | CHELTUIELI CU FONDUL DE GARANTARE                            |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 3909,00  | 3909,00   | 390,00         | 390,00    | 4299,00   | 4299,00   | 0,00    | 0,00   |
| 6458 | ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA-2%  |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 12787,00   | 12787,00  | 0,00           | 0,00      | 12787,00  | 12787,00  | 0,00    | 0,00   |
| 6540 | PIERDERI DIN CREANTE   |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 45390,78   | 45390,78  | 0,00           | 0,00      | 45390,78  | 45390,78  | 0,00    | 0,00   |
| 6580 | ALTE CH.DE EXPLOATARE  |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 887,01   | 887,01    | 2884,55        | 2884,55   | 3771,56   | 3771,56   | 0,00    | 0,00   |
| 6581 | DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI                            |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 34539,00   | 34539,00  | 11376,53       | 11376,53  | 45915,53  | 45915,53  | 0,00    | 0,00   |
| 6582 | CHELTUIELI CU DONATII SI SUBVENTII ACORDATE                  |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 1990,62  | 1990,62   | 100,00         | 100,00    | 2090,62   | 2090,62   | 0,00    | 0,00   |
| 6583 | CHELTUIELI PRIVIND ACTIVELE CEDATE                           |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 3886,76  | 3886,76   | 0,00           | 0,00      | 3886,76   | 3886,76   | 0,00    | 0,00   |
| 6587 | CHELTUIELI DE PROMOVARE,RECLAMA SI MARCHETING-METRO          |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 532043,83  | 532043,83 | 123799,70      | 123799,70 | 655843,53 | 655843,53 | 0,00    | 0,00   |
| 6588 | CHELTUIELI EXCEPTIONALE = CLIENTI                            |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 264,37   | 264,37    | 0,01           | 0,01      | 264,38    | 264,38    | 0,00    | 0,00   |
| 6650 | CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR                     |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 18455,94   | 18455,94  | 216,35         | 216,35    | 18672,29  | 18672,29  | 0,00    | 0,00   |
| 6660 | CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE                                 |           |                |           |           |           |         |        |
|      | 174652,70  | 174652,70 | 11789,22       | 11789,22  | 186441,92 | 186441,92 | 0,00    | 0,00   |

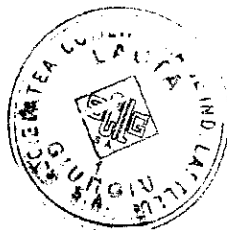
| SUME        |   | RULAJE     |            | TOTAL       |             | SOLDURI |        |  |
|-------------|---|------------|------------|-------------|-------------|---------|--------|--|
| PRECEDENTE  |   | CURENTE    |            | SUME        |             | DEBIT   | CREDIT |  |
| DEBIT       | CREDIT  | DEBIT      | CREDIT     | DEBIT       | CREDIT      | DEBIT   | CREDIT |  |
| 6811        | CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR    |            |            |             |             |         |        |  |
| 788625,21   | 788625,21   | 67089,39   | 67089,39   | 855714,60   | 855714,60   | 0,00    | 0,00   |  |
| 6815        | AMORTIZARE MIJLOACE FIXE NEDEDUCTIBIL                 |            |            |             |             |         |        |  |
| 2547,27     | 2547,27   | 231,57     | 231,57     | 2778,84     | 2778,84     | 0,00    | 0,00   |  |
| 6910        | CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT                     |            |            |             |             |         |        |  |
| 12398,00    | 12398,00  | -4148,00   | -4148,00   | 8250,00     | 8250,00     | 0,00    | 0,00   |  |
| 7015        | VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE APL           |            |            |             |             |         |        |  |
| 11084583,90 | 11084583,90   | 1026135,96 | 1026135,96 | 12110719,86 | 12110719,86 | 0,00    | 0,00   |  |
| 7021        | VENITURI DIN VANZAREA SEMIFABRICATELOR - VIZANTE      |            |            |             |             |         |        |  |
| 3973,52     | 3973,52   | 0,00       | 0,00       | 3973,52     | 3973,52     | 0,00    | 0,00   |  |
| 7030        | VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE            |            |            |             |             |         |        |  |
| 4290,40     | 4290,40   | 0,00       | 0,00       | 4290,40     | 4290,40     | 0,00    | 0,00   |  |
| 7040        | VENITURI DIN LUC.EXEC.SI SERV.PRESTATE (TVA)          |            |            |             |             |         |        |  |
| 35817,86    | 35817,86  | 0,00       | 0,00       | 35817,86    | 35817,86    | 0,00    | 0,00   |  |
| 7060        | VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII |            |            |             |             |         |        |  |
| 8812,92     | 8812,92   | 300,00     | 300,00     | 9112,92     | 9112,92     | 0,00    | 0,00   |  |
| 7070        | VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR-OANCEA+PATENTASU     |            |            |             |             |         |        |  |
| 1235408,99  | 1235408,99  | 133153,70  | 133153,70  | 1368562,69  | 1368562,69  | 0,00    | 0,00   |  |
| 7071        | VENITURI DIN VANZ MARF PATENTASU E+ROMAN M            |            |            |             |             |         |        |  |
| 2686841,19  | 2686841,19  | 209241,64  | 209241,64  | 2896082,83  | 2896082,83  | 0,00    | 0,00   |  |
| 7080        | VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE                       |            |            |             |             |         |        |  |
| 28961,05    | 28961,05  | 111,87     | 111,87     | 29072,92    | 29072,92    | 0,00    | 0,00   |  |
| 7090        | REDUCERI COMERCIALE ACORDATE                          |            |            |             |             |         |        |  |
| -181068,95  | -181068,95  | -25764,42  | -25764,42  | -206833,37  | -206833,37  | 0,00    | 0,00   |  |
| 7111        | VENITURI DIN PROD. SEMIFABRICATE VIZANTE              |            |            |             |             |         |        |  |
| 663677,92   | 663677,92   | 51201,44   | 51201,44   | 714879,36   | 714879,36   | 0,00    | 0,00   |  |
| 7115        | VENITURI DIN PROD. STOCATA APL                        |            |            |             |             |         |        |  |
| 8156266,89  | 8156266,89  | 623035,18  | 623035,18  | 8779302,07  | 8779302,07  | 0,00    | 0,00   |  |
| 7220        | VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE       |            |            |             |             |         |        |  |
| 6522,00     | 6522,00   | 0,00       | 0,00       | 6522,00     | 6522,00     | 0,00    | 0,00   |  |

| SUME PRECEDENTE |  | RULAJE CURENTE      |             | TOTAL        | SUME         |             | SOLDURI     |  |
|-----------------|--|---------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--|
| DEBIT           | CREDIT   | DEBIT               | CREDIT      | DEBIT        | CREDIT       | DEBIT       | CREDIT      |  |
| 7583            | VENITURI DIN CEDAREA ACTIVELOR                               |                     |             |              |              |             |             |  |
| 40600,00        | 40600,00   | 0,00                | 0,00        | 40600,00     | 40600,00     | 0,00        | 0,00        |  |
| 7584            | SUBVENTII PENTRU INVESTITII VIRATE LA VENITURI               |                     |             |              |              |             |             |  |
| 165294,03       | 165294,03  | 15026,73            | 15026,73    | 180320,76    | 180320,76    | 0,00        | 0,00        |  |
| 7585            | SUBVENTII DIN BUGETUL ASIGURARILOR PT.SOMAJ                  |                     |             |              |              |             |             |  |
| 0,00            | 0,00   | 604,00              | 604,00      | 604,00       | 604,00       | 0,00        | 0,00        |  |
| 7588            | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                                 |                     |             |              |              |             |             |  |
| 33429,77        | 33429,77   | 2738,59             | 2738,59     | 36168,36     | 36168,36     | 0,00        | 0,00        |  |
| 7650            | VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR                       |                     |             |              |              |             |             |  |
| 15044,60        | 15044,60   | 4,07                | 4,07        | 15048,67     | 15048,67     | 0,00        | 0,00        |  |
| 7660            | VENITURI DIN DOBANZI   |                     |             |              |              |             |             |  |
| 2626,88         | 2626,88  | 3,57                | 3,57        | 2630,45      | 2630,45      | 0,00        | 0,00        |  |
| 7670            | VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE                               |                     |             |              |              |             |             |  |
| 84665,00        | 84665,00   | 2489,51             | 2489,51     | 87154,51     | 87154,51     | 0,00        | 0,00        |  |
| 7812            | VENITURI DIN PROVIZIOANE PT.RISURI SI CHELT.DE EXPLOATARE    |                     |             |              |              |             |             |  |
| 0,00            | 0,00   | 19300,00            | 19300,00    | 19300,00     | 19300,00     | 0,00        | 0,00        |  |
| 7814            | VENITURI DIN PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE |                     |             |              |              |             |             |  |
| 50142,48        | 50142,48   | 0,00                | 0,00        | 50142,48     | 50142,48     | 0,00        | 0,00        |  |
| ==**= T O T A L |  | B A L A N T A ==**= |             |              |              |             |             |  |
| 200822656,96    | 200822656,96   | 18146188,68         | 18146188,68 | 218968845,64 | 218968845,64 | 13268740,38 | 13268740,38 |  |

Conducatorul unitatii  
DIRECTOR GENERAL

Compart.Financiar-Contabil  
DIRECTOR ECONOMIC

Intocmit



*Handwritten signature*

*Handwritten signature*