

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011

RAPORT DE AUDIT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE
încheiate la 31. 12. 2011
S.C. LACTA SA GIURGIU

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011

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

**Destinatar : ADUNĂREA GENERALA A ACȚIONARILOR S.C. LACTA SA GIURGIU
: CNVM**

Situațiile financiare anuale ale **S.C. LACTA SA GIURGIU** la data de 31 decembrie 2011 » incheiate conform art. 3. alin. (1) din OMFP nr. 3055/2009, cuprind:

- _ Bilant cod 10
- _ Contul de profit si pierdere cod 20
- _ Date informative cod 30
- _ Situația activelor imobilizate cod 40
- _ Situatia modificarilor capitalului propriu
- _ Situatia fluxurilor de trezorerie
- _ Note explicative la situatiile financiare anuale

Auditarea «Situatiilor financiare anuale » incheiate la 31.12.2011 s-a facut in baza actului
aditional nr . 3 la contractului de audit /2011 .

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 directivele 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, cauzata de fraudă sau eroare; selectarea si aplicarea
politicilor contabile adecvate si efectuarea de estimari contabile, rezonabile pentru
circumstantele date.

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011

Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2011, precum si Declaratia 101 privind
impozitul pe profit pentru anul 2011, 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 cauzata de fraudă, sau eroare.

În efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia în 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
Financieri 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 clienți cu vechime mai mare , pentru
stocurile de materii prime și produse reziduale .

Auditorul statutar a prezentat societății normele de efectuare a inventarieri,
operațiune efectuate în perioada trimestrului IV 2011. Ne asistând la inventarierea faptică a

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011

stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de 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%, piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare ale societății- **BVB-RASDAQ**, simbol INEM, obligatiile de raportare financiară semestriale și anuale, în conformitate cu art. 227 din «Legea 297 privind piața de capital » și Reg. CNVM nr. 1/2006 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare și am constatat că acestea au fost îndeplinite.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare și alte aspecte.

Noi am citit raportul Consiliului de Administrație atașat situațiilor financiare. În raportul Consiliului de Administrație, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordanțe cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

Raportul administratorilor S.C. LACTA S.A GIURGIU pentru exercițiul financiar 2011 cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării și performanțelor firmei și a poziției sale financiare. În conformitate cu situațiile financiare ale acestui exercițiu sunt prezentate și principalele riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea. Raportul administratorilor oferă de asemenea informații despre : dezvoltarea previzibilă a societății, utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, obiectivele și politicile entității în materie de gestiune a riscului financiar și expunerea entității la riscul de piață, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul fluxului de trezorerie și riscul de faliment .

În sinteză pentru anul 2011 se prezintă următoarele concluzii:

- Societatea respectă legislația și normele contabile din România, aplicabile, respectiv Legea contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare.

- Administrația a realizat inventarierea generală a patrimoniului, rezultatele acesteia fiind înregistrate în contabilitate.

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011

- Există o organizare corespunzătoare a contabilității financiare, procedurile interne stabilite permițând furnizarea informațiilor necesare pentru asigurarea unui management de calitate prin decizii corespunzătoare funcțiilor societății.

- În ceea ce privește controlul intern, se realizează în principal prin controlul de gestiune și prin controlul financiar preventiv. Auditorul recomandă proceduri mai detaliate de control intern și o mai atentă supraveghere din partea managementului cu responsabilități mult mai precise și mai detaliate în fișele posturilor.

S.C. LACTA SA GIURGIU are întocmite politicile contabile care prezintă următoarea structură :

- principii și politici contabile
- inventarierea patrimoniului
- control intern

Conducerea societății a furnizat toate explicațiile și informațiile cerute de auditori .

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

Indicatori	2010	2011	2011/2010
	Lei	Lei	%
Total capitaluri proprii	3.918.061	4.983.628	127,20
Cifra de afaceri	16.250.800	15.825.849	97,39
Disponibilități bănești	732.303	577.811	78,90
Rezultatul net al exercitiului (profit/ pierdere)	-336.469	62.587	

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 31.12.2011 și a performanței sale

SC LACTA SA GIURGIU

Raport de audit statutar privind situatiile financiare
intocmite pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2011
financiare , fluxurile sale de trezorerie pentru anul care s-a incheiat la această dată
conformitate cu prevederile Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru
aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene,

Utilizare raport

Acest raport este intocmit exclusive in vederea depunerii situatiilor financiare ale societatii,
aferente perioadei incheiate la 31 decembrie 2011 la M.F.P. si altor organe abilitate prin lege.

Data: 10.04.2012

AUDITOR STATUTAR,

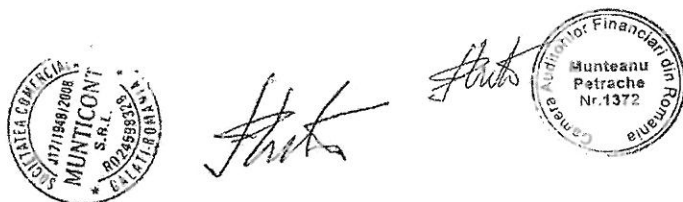
S.C. MUNTICONT S.R.L. , aut. CAFR 854/2008

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



ANEXE:

- I. Bilantul contabil incheiat la 31.12.2011
- II. Contul de profit si pierdere la 31.12.2011
- III. Situatia modificarilor capitalului propriu la 31.12.2011
- IV. Situatia fluxurilor de disponibilitati la 31.12.2011
- V. Reguli si metode contabile
- VI. Informatii complementare:
 - a). Note asupra bilantului contabil.
 - b). Note asupra contului de profit si pierdere.
 - c). Diverse.

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

S I N T E T I C A

la data de 31/12/2011

CIF:1292426		Denumire:SC LACTA SA		Perioada:Decembrie 2011				Moneda:LEU (1205301130)				Pag.: 1	
SUME		PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAȚ												
1002980,00	1002980,00			0,00	0,00			1002980,00		1002980,00		0,00	0,00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ												
0,00	2722430,70			0,00	0,00			0,00		2722430,70		0,00	2722430,70
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	155252,97			0,00	0,00			0,00		155252,97		0,00	155252,97
1061	REZERVA LEGALĂ												
0,00	174059,15			0,00	4470,00			0,00		178529,15		0,00	178529,15
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.												
336469,00	606285,42			0,00	0,00			336469,00		606285,42		0,00	269816,42
1210	PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV. DE EXPLOATARE												
15750773,89	15870893,56			1264863,49	1207331,23			17015637,38		17078224,79		0,00	62587,41
1290	REPARTIZAREA PROFITULUI												
0,00	0,00			4470,00	0,00			4470,00		0,00		4470,00	0,00
1518	ALTE PROVIZIUNAE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI												
0,00	50420,17			0,00	0,00			0,00		50420,17		0,00	50420,17
1671	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE UNICREDIT												
22969,34	22969,34			0,00	0,00			22969,34		22969,34		0,00	0,00
1672	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE RCI LEASING												
19251,87	19251,87			0,00	0,00			19251,87		19251,87		0,00	0,00

	SUME		PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1673	ALTE DATORII SI IMPRUMUTURI ASIMILATE BRD SOGELEASE													
	34397,96	37610,88			3212,92		0,00		37610,88		37610,88		0,00	0,00
1675	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE ROMSTAL LEASING													
	18751,77	46250,39			1836,02		0,00		20587,79		46250,39		0,00	25662,60
1676	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE MKB ROMEXTERRA													
	4469,58	6151,27			425,82		0,00		4895,40		6151,27		0,00	1255,87
1687	DOBANZI AFERENTE ALTOR IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE													
	11988,73	11988,73			0,00		0,00		11988,73		11988,73		0,00	0,00
2030	CHELTUIELI DE CERCETARE SI DEZVOITARE													
	74805,60	0,00			0,00		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													
	2708395,26	0,00			3069,67		0,00		2711464,93		0,00		2711464,93	0,00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI, UTILAJE SI INST.DE LUCRU)													
	3818509,46	0,00			-3069,67		20032,30		3815439,79		20032,30		3795407,49	0,00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE													
	294309,03	0,00			0,00		0,00		294309,03		0,00		294309,03	0,00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT													
	2056618,39	0,00			2556,32		0,00		2059174,71		0,00		2059174,71	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													
	140591,44	26216,95			41334,77		0,00		181926,21		26216,95		155709,26	0,00
2320	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE													
	50420,17	0,00			0,00		0,00		50420,17		0,00		50420,17	0,00

	SUNE		PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUNE		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2670	CREANTE IMOBILIZATE-GARANTIE													
-	213724,51	96477,74	4549,40	30299,47	218273,91	126777,21	91496,70	0,00	-	-	-	-	-	-
2805	AMORTIZAREA CONCES., BREVET.SI ALTOR DREPT.SI VAL.SIMILARE													
-	0,00	18446,56	0,00	0,00	0,00	18446,56	0,00	18446,56	0,00	0,00	18446,56	0,00	18446,56	0,00
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE													
-	0,00	123006,55	0,00	56,56	0,00	123063,11	0,00	123063,11	0,00	0,00	123063,11	0,00	123063,11	0,00
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR													
-	-43,53	933404,59	0,00	8756,99	-43,53	942161,58	0,00	942161,58	0,00	0,00	942161,58	0,00	942161,58	0,00
2813	AMORTIZAREA MASINILOR UTILAJELOR SI INSTALATIILOR DE LUCRU													
-	43,53	3783399,09	20032,30	44689,11	20075,83	3828088,20	0,00	3828088,20	0,00	0,00	3828088,20	0,00	3828088,20	0,00
2814	AMORTIZAREA MOBILIER APARATURA BIROTICA SI ECHIP.PROTECTIE													
-	0,00	55463,72	0,00	1072,73	0,00	56536,45	0,00	56536,45	0,00	0,00	56536,45	0,00	56536,45	0,00
3010	MATERIE PRIMA													
-	6197490,51	6197490,51	532895,67	532895,67	6730386,18	6730386,18	0,00	6730386,18	0,00	0,00	6730386,18	0,00	6730386,18	0,00
3021	MATERIALE AUXILIARE													
-	694366,13	631295,06	44780,35	53505,80	739146,48	684800,86	54345,62	684800,86	54345,62	0,00	684800,86	54345,62	684800,86	54345,62
3022	COMBUSTIBIL													
-	1422471,94	1405040,78	94114,84	93998,82	1516586,78	1499039,60	17547,18	1499039,60	17547,18	0,00	1499039,60	17547,18	1499039,60	17547,18
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT													
-	1995758,40	1811376,39	167845,20	139778,44	2163603,60	1951154,83	212448,77	1951154,83	212448,77	0,00	1951154,83	212448,77	1951154,83	212448,77
3024	PIESE DE SCHIMB													
-	97135,03	83902,75	1170,65	1195,22	98305,68	85097,97	13207,71	85097,97	13207,71	0,00	85097,97	13207,71	85097,97	13207,71
3026	FURAJE													
-	5004,00	5004,00	1328,00	1328,00	6332,00	6332,00	0,00	6332,00	0,00	0,00	6332,00	0,00	6332,00	0,00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE													
-	286023,51	246235,34	25307,68	24967,20	311331,19	271202,54	40128,65	271202,54	40128,65	0,00	271202,54	40128,65	271202,54	40128,65
3030	OBIECTE DE INVENTAR													
-	15778,92	8190,14	0,00	0,00	15778,92	8190,14	7588,78	8190,14	7588,78	0,00	8190,14	7588,78	8190,14	7588,78
3032	OBIECTE DE INV IN FOLOSINTA													
-	6005,98	749,04	232,32	18,00	6238,30	767,04	5471,26	6238,30	767,04	0,00	6238,30	767,04	6238,30	767,04
3270	MARFURI IN CURS DE APROVIZIONARE													
-	158650,00	55250,00	0,00	0,00	158650,00	55250,00	103400,00	55250,00	103400,00	0,00	55250,00	103400,00	55250,00	103400,00

SOME	PRECEDENTE	RUIAJE		CURENTE		TOTAL		SOME		SOLDURI	
		DEBIT	CREDIT	BIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
3410	SEMIFABRICATE - VIZANTE ELENA										
	670485,93	653428,13		50903,35	50138,29	721389,28		703566,42		17822,86	0,00
3450	PRODUSE FINITE APL										
	20357228,34	19532669,41		1980448,86	1976071,40	22337677,20		21508740,81		828936,39	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										
	96092,76	96092,76		14646,45	14646,45	110739,21		110739,21		0,00	0,00
3580	AMBALAJE AFLATE LA TERTI										
	38,31	0,00		0,00	0,00	38,31		0,00		38,31	0,00
3581	AMBALAJE LA TERTI-KAUFLAND										
	351,79	0,00		0,00	0,00	351,79		0,00		351,79	0,00
3710	MARFURI										
	2156721,63	2077576,86		141601,78	141498,98	2298323,41		2219075,84		79247,57	0,00
3711	MARFURI IN UNITATILE CU AMANUNTUL										
	4077810,93	3912442,73		312375,11	346367,59	4390186,04		4258810,32		131375,72	0,00
3781	ADAOS COMERCIAL - GESTIUNI CU AMANUNTUL - CUMULAT										
	757956,73	781531,92		63637,78	58453,77	821594,51		839985,69		0,00	18391,18
3810	AMBALAJE APL										
	95905,13	45600,51		2900,00	2900,00	98805,13		48500,51		50304,62	0,00
3811	AMBALAJE										
	29179,22	4689,09		0,00	0,00	29179,22		4689,09		24490,13	0,00
4010	FURNIZORI MATERIE PRIMA										
	6289738,66	6671144,26		448425,99	480846,82	6738164,65		7157991,08		0,00	419826,43
4011	FURNIZORI INTERNI										
	7789537,03	9362182,03		662215,46	690497,29	8451752,49		10052679,32		0,00	1600926,83
4013	INDEMNIZATII C.A.SI CENZORII										
	125354,00	140875,00		18466,00	10000,00	143820,00		150875,00		0,00	7055,00
4040	FURNIZORI DE IMOBILIZARI										
	402983,68	472800,25		27060,00	61822,98	430043,68		534623,23		0,00	104579,55
4080	FURNIZORI FACTURI NESOSITE										
	367011,44	530665,61		27085,25	-54128,92	394096,69		476536,69		0,00	82440,00

	SUME PRECEDENTE			RULAJE			CURENTE			TOTAL			SUME			SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT						
4090	AVANSURI ACORDATE FURNIZORILOR																
	61407,31	42707,53		-610,80			3845,78			60796,51			46553,31			14243,20	0,00
4111	CLIENTI																
	16432271,55	14045353,62		1054819,29			1209506,85			17487090,84			15254860,47			2232230,37	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU																
	132707,03	0,00		0,00			0,00			132707,03			0,00			132707,03	0,00
4190	AVANSURI PRIMITE DE LA CLIENTI																
	6603,44	201603,46		0,00			1066,13			6603,44			202669,59			0,00	196066,15
4198	CLIENTI CREDITORI-KAUFLAND																
	0,00	643,00		0,00			0,00			0,00			643,00			0,00	643,00
4210	PERSONAL - REMUNERATII DATORATE - SALARIATI																
	1462827,00	1501819,00		112218,00			116742,00			1575045,00			1618561,00			0,00	43516,00
4230	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA																
	21782,00	21782,00		0,00			0,00			21782,00			21782,00			0,00	0,00
4250	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI																
	619188,00	574655,00		-2611,00			41922,00			616577,00			616577,00			0,00	0,00
4260	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE																
	182036,00	272768,89		87691,00			0,00			269727,00			272768,89			0,00	3041,89
4270	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR																
	2898,20	3287,19		0,00			26,00			2898,20			3313,19			0,00	414,99
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL																
	0,00	48129,40		300,00			650,00			300,00			48779,40			0,00	48479,40
4282	ALTE CREAMTE IN LEGATURA CU PERSONALUL																
	11056,55	8088,00		1101,00			701,00			12157,55			8789,00			3368,55	0,00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE																
	334243,00	361953,00		27710,00			26048,00			361953,00			388001,00			0,00	26048,00
4312	CONTRIBUTIA SALARIATIILOR PENTRU PENSIE SUPLIMENTARA																
	168792,00	182574,00		5580,00			13173,00			174372,00			195747,00			0,00	21375,00
4313	CONTRIBUTIA UNITATII 7 % SANATATE																
	83277,00	90127,00		0,00			6467,00			83277,00			96594,00			0,00	13317,00
4314	CONTRIBUTIA SALARIATIILOR 6,5% SANATATE																
	82460,00	95218,00		5532,00			6838,00			87992,00			102056,00			0,00	14064,00

SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4317	CONTRIBUTIA UNITATII PT.CONCEDII SI INDEMNIZ 0.75%										
22881,00	2297,00	0,00	1993,00	22881,00	4290,00	0,00	-18591,00				
4318	CONTRIBUTIA UNITATII PT.FOND DE GARANTARE C.25%										
3337,00	3970,00	329,00	286,00	3666,00	4256,00	0,00	590,00				
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA CONSTITUIREA FONDULUI PT.AJ.DE SOMAJ										
6666,00	7272,00	0,00	572,00	6666,00	7844,00	0,00	1178,00				
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA CONSTIT. FONDULUI PT.AJ.DE SOMAJ										
7280,00	7887,00	0,00	573,00	7280,00	8460,00	0,00	1180,00				
4410	IMPOZITUL PE PROFIT										
31538,00	29866,00	0,00	-7201,00	31538,00	22665,00	0,00	-8873,00				
4423	TVA DE PLATA										
1468405,00	1743207,06	157112,00	95024,50	1625517,00	1838231,56	0,00	212714,56				
4426	TVA DEDUCTIBILA AFER.CUMP.PT.NECESITATILE UNITATII										
1904763,30	1904763,30	175257,36	175257,36	2080020,66	2080020,66	0,00	0,00				
4427	TVA COLECTATA										
3560153,59	3560153,59	270281,86	270281,86	3830435,45	3830435,45	0,00	0,00				
4428	TVA NEEXIGIBILA AFER FACTURI NESOSITE										
766857,89	749990,89	54789,65	65445,04	821647,54	815435,93	6211,61	0,00				
4440	IMPOZITUL PE SALarii										
187465,00	204341,00	0,00	15159,00	187465,00	219500,00	0,00	32035,00				
4460	ALTE IMPOZITE ,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE										
32762,63	44651,63	17204,00	5315,00	49966,63	49966,63	0,00	0,00				
4471	CONTRIB.UNITATII PT.FOND DE ACCIDENTE SI BOLI PROFESIONALE										
4348,00	4520,00	424,00	372,00	4772,00	4892,00	0,00	120,00				
4472	CONTRIB.UNITATII PT.COMISION ITM										
1170,00	1170,00	0,00	0,00	1170,00	1170,00	0,00	0,00				
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI										
8412,00	8412,00	1799,00	1799,00	10211,00	10211,00	0,00	0,00				
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI										
297,00	297,00	0,00	0,00	297,00	297,00	0,00	0,00				
4560	DECONTARI CU ASOCIATII PRIVIND CAPITALUL										
1002980,00	1002980,00	0,00	0,00	1002980,00	1002980,00	0,00	0,00				

	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4610	DEBITORI DIVERSI											
-	3861238,78	3824715,22	184062,41	210020,58	4045301,19	4034735,80	10565,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4620	CREDITORI DIVERSI											
-	1874,95	16026,07	5898,28	5084,15	7773,23	21110,22	0,00	13336,99	0,00	13336,99	0,00	13336,99
4710	CHELT. ANTICIPATE PT. IMOBILIZARI PARA FONDURI											
-	52005,23	45293,14	0,00	3932,73	52005,23	49225,87	2779,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII											
-	162275,18	704923,79	9280,81	0,00	171555,99	704923,79	0,00	533367,80	0,00	533367,80	0,00	533367,80
4910	PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI											
-	0,00	167174,85	0,00	0,00	0,00	167174,85	0,00	167174,85	0,00	167174,85	0,00	167174,85
5080	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREANTE ASIMILATE											
-	640545,60	0,00	0,00	0,00	640545,60	0,00	640545,60	0,00	640545,60	0,00	640545,60	0,00
5121	DISPONIBIL LA BANCA IN LEI											
-	24557315,19	24493359,49	1619106,87	1591439,71	26176422,06	26084799,20	91622,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5122	CONT DE GARANTII MATERIALE LA BANCA IN LEI											
-	47444,40	10,00	670,00	300,00	48114,40	310,00	47804,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124	DISPONIBIL LA BANCA IN DEIZE (EUR)											
-	24189,61	23945,59	0,00	31,84	24189,61	23977,43	212,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5186	DOBANZI DE PLATIT (TRANSILVANIA)											
-	63885,83	63885,83	7136,04	7136,04	71021,87	71021,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5188	DOBANZI DE PLATIT (B.C.R.)											
-	47857,73	47857,73	4240,65	4240,65	52098,38	52098,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5191	CREDITE BANCARE -BCR LINIE CREDIT											
-	46632,57	74910,22	10844,67	0,00	57477,24	74910,22	0,00	17432,98	0,00	17432,98	0,00	17432,98
5194	LINIE CREDIT CEC											
-	1369643,25	1774465,07	85083,50	100686,56	1454726,75	1875151,63	0,00	420424,88	0,00	420424,88	0,00	420424,88
5195	CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT TRANSILVANIA LINIE CREDIT											
-	908251,32	1794350,07	32656,19	46259,29	940907,51	1840609,36	0,00	899701,85	0,00	899701,85	0,00	899701,85
5311	CASA IN LEI											
-	7100520,32	7091784,65	557141,61	559886,73	7657661,93	7651671,38	5990,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5328	ALTE VALORI-TICHETE MASA											
-	3159331,72	2811711,67	272542,57	187981,80	3431874,29	2999693,47	432180,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
5420	AVANSURI DE TREZORERIE											
-	78072,53	72133,58	1715,00	7653,95	79787,53	79787,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5810	VIRAMENTE INTERNE											
-	1010734,57	1010734,57	105507,71	105507,71	1116242,28	1116242,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811	VIRAMENTE INTERNE(CASA-BANCA)											
-	10998964,26	10998964,26	653680,00	653680,00	11652644,26	11652644,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6010	CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME											
-	5014260,04	5014260,04	532895,67	532895,67	5547155,71	5547155,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6012	CHELTUIELI CU MATERIA PRIMA-C VEDEA											
-	607647,74	607647,74	0,00	0,00	607647,74	607647,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE											
-	278135,20	278135,20	25386,85	25386,85	303522,05	303522,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL											
-	683553,91	683553,91	47812,04	47812,04	731365,95	731365,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE PT.AMBALAT											
-	894432,42	894432,42	71291,11	71291,11	965723,53	965723,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB											
-	79654,00	79654,00	1195,22	1195,22	80849,22	80849,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6026	CHELTUIELI PRIVIND FURAJELE											
-	5004,00	5004,00	1328,00	1328,00	6332,00	6332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE											
-	176995,66	176995,66	19711,25	19711,25	196706,91	196706,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6030	CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR											
-	7414,79	7414,79	0,00	0,00	7414,79	7414,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6032	CHELTUIELI CU ECHIPAMENTE DE PROTECTIE											
-	749,04	749,04	18,00	18,00	767,04	767,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6040	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE											
-	15972,41	15972,41	2181,22	2181,22	18153,63	18153,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6050	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA											
-	381919,01	381919,01	32340,45	32340,45	414259,46	414259,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6070	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE											
-	3196613,84	3196613,84	222864,29	222864,29	3419478,13	3419478,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SUME		PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6080	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE												
146,40	146,40	0,00	0,00	146,40	146,40			146,40	146,40	0,00	0,00		
6110	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE												
28168,75	28168,75	3630,22	3630,22	31798,97	31798,97			31798,97	31798,97	0,00	0,00		
6120	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE												
32473,39	32473,39	3285,67	3285,67	35759,06	35759,06			35759,06	35759,06	0,00	0,00		
6130	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE												
44468,95	44468,95	4229,93	4229,93	48698,88	48698,88			48698,88	48698,88	0,00	0,00		
6210	CHELTUIELI CU COLABORATORII												
130875,00	130875,00	10000,00	10000,00	140875,00	140875,00			140875,00	140875,00	0,00	0,00		
6220	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE												
2749,30	2749,30	40,36	40,36	2789,66	2789,66			2789,66	2789,66	0,00	0,00		
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL												
19361,10	19361,10	1000,00	1000,00	20361,10	20361,10			20361,10	20361,10	0,00	0,00		
6232	CHELTUIELI RECLAMA SI PUBLICITATE												
10229,26	10229,26	300,00	300,00	10529,26	10529,26			10529,26	10529,26	0,00	0,00		
6240	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL												
35534,96	35534,96	1078,00	1078,00	36612,96	36612,96			36612,96	36612,96	0,00	0,00		
6250	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI-PERSONAL												
1252,14	1252,14	0,00	0,00	1252,14	1252,14			1252,14	1252,14	0,00	0,00		
6260	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII												
31437,35	31437,35	2635,83	2635,83	34073,18	34073,18			34073,18	34073,18	0,00	0,00		
6270	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE												
67867,82	67867,82	4288,96	4288,96	72156,78	72156,78			72156,78	72156,78	0,00	0,00		
6280	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI												
562800,92	562800,92	49222,74	49222,74	612023,66	612023,66			612023,66	612023,66	0,00	0,00		
6350	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE												
98271,27	98271,27	12516,52	12516,52	110787,79	110787,79			110787,79	110787,79	0,00	0,00		
6410	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI												
1430173,00	1430173,00	116641,00	116641,00	1546814,00	1546814,00			1546814,00	1546814,00	0,00	0,00		
6420	CHELT TICHETE MASA												
104741,48	104741,48	14580,00	14580,00	119321,48	119321,48			119321,48	119321,48	0,00	0,00		

SOME	PRECEDENTE	RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6451	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE										
	326621,00			26048,00		32669,00		352669,00		0,00	0,00
6452	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII PT.AJUTORUL DE SOMAJ										
	7104,00			572,00		7676,00		7676,00		0,00	0,00
6453	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIB.UNITATII PT.FOND DE SANATATE										
	81303,00			6467,00		87770,00		87770,00		0,00	0,00
6455	CHELTUIELI PRIV.FOND ACCIDENTE DE MUNCA SI BOLI PROFESIONALE										
	4663,00			372,00		5035,00		5035,00		0,00	0,00
6457	CHELTUIELI CU FONDUL DE GARANTARE										
	3581,00			286,00		3867,00		3867,00		0,00	0,00
6458	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA-2%										
	9214,00			0,00		9214,00		9214,00		0,00	0,00
6580	ALTE CH.DE EXPLOATARE										
	906,17			12187,76		13093,93		13093,93		0,00	0,00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI										
	29722,29			3392,54		33114,83		33114,83		0,00	0,00
6582	CHELTUIELI CU DONATII SI SUBVENTII ACORDATE										
	4606,40			4068,00		8674,40		8674,40		0,00	0,00
6587	CHELTUIELI DE PROMOVARE, RECLAMA SI MARCHETING-METRO										
	506323,30			-32096,48		474226,82		474226,82		0,00	0,00
6588	CHELTUIELI EXCEPTIONALE = CLIENTI										
	386,35			0,01		386,36		386,36		0,00	0,00
6650	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR										
	393,51			16,82		410,33		410,33		0,00	0,00
6660	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE										
	118455,31			11771,62		130226,93		130226,93		0,00	0,00
6670	CHELTUIELI PRIVIND SCONTURILE ACORDATE										
	20662,84			3653,98		24316,82		24316,82		0,00	0,00
6680	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE										
	8111,14			44,95		8156,09		8156,09		0,00	0,00
6811	CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR										
	649256,16			54575,39		703831,55		703831,55		0,00	0,00

	SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
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											
	34014,00	34014,00	-7201,00		-7201,00		26813,00		26813,00		0,00	0,00
7015	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE APL											
	10298046,40	10298046,40	848956,90		848956,90		11147003,30		11147003,30		0,00	0,00
7030	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE											
	4708,80	4708,80	0,00		0,00		4708,80		4708,80		0,00	0,00
7040	VENITURI DIN LUC.EXEC.SI SERV.PRESTATE (TVA)											
	280859,04	280859,04	0,00		0,00		280859,04		280859,04		0,00	0,00
7060	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII											
	2700,00	2700,00	300,00		300,00		3000,00		3000,00		0,00	0,00
7070	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR-OANCEA+PATENTASU											
	2107412,02	2107412,02	77945,56		77945,56		2185357,58		2185357,58		0,00	0,00
7071	VENITURI DIN VANZ MARE PATENTASU E+ROMAN M											
	2146537,16	2146537,16	211621,82		211621,82		2358158,98		2358158,98		0,00	0,00
7080	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE											
	10683,03	10683,03	1044,00		1044,00		11727,03		11727,03		0,00	0,00
7090	REDUCERI COMERCIALE ACORDATE											
	-146444,56	-146444,56	-18521,58		-18521,58		-164966,14		-164966,14		0,00	0,00
7111	VENITURI DIN PROD. SEMIFABRICATE VIZANTE											
	441913,08	441913,08	49140,19		49140,19		491053,27		491053,27		0,00	0,00
7115	VENITURI DIN PROD. STOCATA APL											
	7446026,20	7446026,20	583846,00		583846,00		8029872,20		8029872,20		0,00	0,00
7584	SUBVENTII PENTRU INVESTITII VIRATE LA VENITURI											
	162275,18	162275,18	9280,81		9280,81		171555,99		171555,99		0,00	0,00
7585	SUBVENTII DIN BUGETUL ASIGURARILOR PT.SOMAJ											
	1251,00	1251,00	0,00		0,00		1251,00		1251,00		0,00	0,00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE											
	7452,49	7452,49	12482,47		12482,47		19934,96		19934,96		0,00	0,00
7650	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR											
	2,44	2,44	0,00		0,00		2,44		2,44		0,00	0,00

SUME PRECEDENTE		RULAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
DEBIT	CREDIT	BIT	BIT	CREDIT	DEBIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
7660	VENITURI DIN DOBANZI										
189,68		10,79		10,79	200,47		200,47		0,00		0,00
7670	VENITURI DIN SCOUTURI OBTINUTE										
34861,99		4829,56		4829,56	39691,55		39691,55		0,00		0,00
7680	ALTE VENITURI FINANCIARE										
8933,49		213,12		213,12	9146,61		9146,61		0,00		0,00
==*== TOTAL BALANTA ==*==											
202395589,12		14525227,58		14525227,58	216920816,70		216920816,70		14885678,43		14885678,43

Conducatorul unitatii
DIRECTOR GENERAL

Compart.Financiar-Contabil
DIRECTOR ECONOMIC

Intocmit
ECONOMIST



Handwritten signature